

Gemeinde Katlenburg-Lindau

Starke Gemeinschaft - Starke Gemeinde!



Jahresabschluss 2014

Inhaltsverzeichnis



	Seiten
Vorwort	2
Rechenschaftsbericht	3-28
Schlussbilanz	29-31
Ergebnisrechnung	32
Finanzrechnung	33-34
Teilergebnisrechnung	35-71
Teilfinanzrechnung	72-108
Anhang	109-122
Anlagenspiegel	123-124
Rückstellungsübersicht	125
Forderungsübersicht	126
Verbindlichkeitspiegel	127

Vorwort

Das Neue Kommunale Rechnungswesen ist das Ergebnis der Reform des Haushaltsrechts auf der konzeptionellen Basis des Neuen Steuerungsmodells, welches bereits in den 1990er Jahren von der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) zur Modernisierung der deutschen Kommunen aus der internationalen New Public Management Reformbewegung entwickelt worden ist. Aufgrund seiner Komplexität ist es vom Innenministerium als Jahrhundertprojekt bezeichnet worden.

Die Gemeinde Katlenburg-Lindau hat sich diesen Herausforderungen als Pilotkommune bereits am 26. Februar 2003, also drei Jahre bevor das doppelte Gemeindehaushaltsrecht in Niedersachsen in Kraft gesetzt worden war, gestellt und mit dem Projekt „Doppeltes Haushalts- und Rechnungswesen für Kommunen (Doppik)“ begonnen. Unterstützt worden ist sie von der Kommunalen Datenverarbeitungszentrale Südniedersachsen (KDS) und dem wissenschaftlichen Projektteilnehmer Prof. Dr. Arnim Goldbach als Vertreter der Niedersächsischen Fachhochschule für Verwaltung und Rechtspflege. Mittlerweile haben alle Kommunen in Niedersachsen das Neue Kaufmännische Rechnungswesen (NKR), welches u. a. das doppelte Haushaltsrecht beinhaltet, eingeführt.

Durch die Einführung des NKR sollte eine Abkehr von der Finanzlastigkeit der Kammeralistik erfolgen und durch eine outputorientierte Steuerung und dezentrale Ressourcenverantwortung ersetzt werden, die folgende Ziele verfolgt:

- Steuerung durch Ziele
- Verbesserung des wirtschaftlichen Handelns
- Versorgung der kommunalen Entscheidungsträger mit steuerungsrelevanten Informationen
- Darstellung des Ressourcenverbrauchs
- Nachhaltige Sicherung der kommunalen Leistungsfähigkeit
- Intergenerative Gerechtigkeit

Die Gemeinde Katlenburg-Lindau hat die Doppik bereits seit dem Haushaltsjahr 2005 eingeführt. Der Haushaltsplan und der Jahresabschluss sind seitdem nach den Regeln der kommunalen Doppik aufgestellt worden. Der erste Gesamtabschluss folgte 2012. Katlenburg-Lindau verfügt damit über einen uneinholbaren Vorsprung bei der Umsetzung der Kommunalen Doppik.

Aufbau des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss ist nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Er soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermitteln. Er beinhaltet die drei Komponenten Ergebnis-, Finanzrechnung und Bilanz und wird durch die Anlagen (Anlagenspiegel, Forderungs-, Rückstellungsübersicht und Verbindlichkeitspiegel) ergänzt. Der Anhang enthält weitere Erläuterungen und einen Soll-/ Ist-Vergleich. Dadurch ist eine einheitliche Beurteilung der Haushaltswirtschaft und der finanzwirtschaftlichen Lage möglich, die im Rechenschaftsbericht erfolgt.

Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2014

Gemäß § 128 Abs. 3 NKomVG i. V. m. § 57 GemHKVO soll der Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss u. a. den Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde darstellen und dabei eine Bewertung des Jahresabschlusses vornehmen.

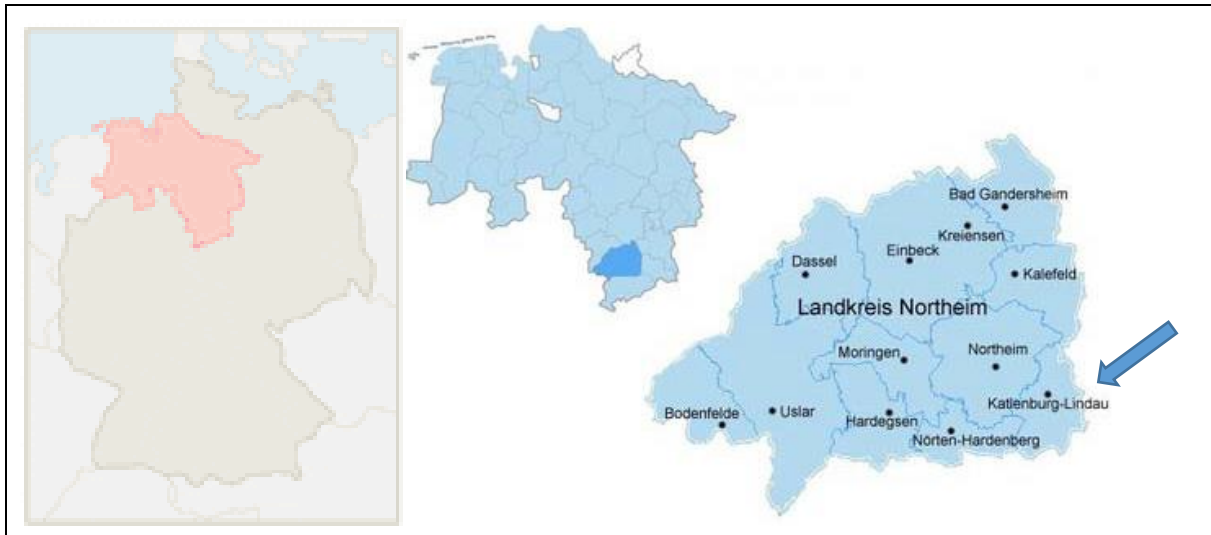
Inhalt

1. Lage der Gemeinde	4
1.1. Geographische Lage.....	4
1.2. Bevölkerungsstruktur und -entwicklung	4
1.3. Wirtschaftsdaten	5
1.4. Verwaltungsstruktur	7
2. Finanzwirtschaftliche Lage	8
2.1. Jahresabschlussanalyse zur Beurteilung der finanzwirtschaftlichen Lage	8
2.2. Vermögens- und Kapitallage der Gemeinde	9
2.2.1. Entwicklung und Stand des Vermögens.....	9
2.2.1.1. Investitionen.....	11
2.2.1.2. Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	12
2.2.1.3. Abgänge.....	13
2.2.2. Entwicklung und Stand des Eigenkapitals und der Verschuldung	13
2.2.2.1. Nettosition	13
2.2.2.2. Verschuldung.....	14
2.3. Finanzlage	16
2.3.1. Erwerb und Veräußerung von Sachvermögen und Finanzvermögen.....	18
2.3.2. Entwicklung der investiven Maßnahmen und ihre Finanzierung	18
2.4. Ertragslage der Gemeinde	19
2.4.1. Selbst erwirtschaftete Erträge und deren Aufwendungen.....	20
2.4.2. Jahresergebnis und Entwicklung des Jahresergebnisses	21
2.4.3. Wichtige Ergebnisse der Ergebnisrechnung und wesentliche Abweichungen.....	21
2.4.4. Nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen	26
2.5. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres.....	26
2.6. Ermächtigungsübertragungen und Haushaltsvorgriffe	26
2.6.1. Ermächtigungsübertragungen	26
2.6.2. Haushaltsvorgriffe 2014.....	27
3. Gliederung der Teilhaushalte	27
4. Prognose- und Risikobericht	27

1. Lage der Gemeinde

1.1. Geographische Lage

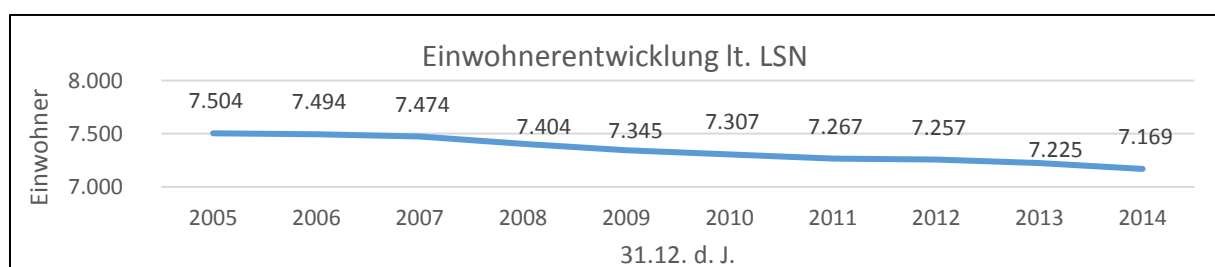
Die Gemeinde Katlenburg-Lindau (Breitengrad: 51°41', Längengrad: 10°06'; Höhe: 139 m; Fläche: 71,47 km²) mit ihren **sieben Ortsteilen** Berka, Elvershausen, Gillersheim, Katlenburg, Lindau, Suterode und Wachenhausen liegt eingebettet in die waldreichen Landschaftsschutzgebiete um die Flüsse Rhume, Söse und Oder am süd-östlichen Rand des Landkreises Northeim im südlichen Niedersachsen und damit mitten in Deutschland.



Sie profitiert insbesondere in Katlenburg von ihrer guten verkehrlichen Anbindung über Northeim (ca. 10 km) an die A7 und die Bundesstraßen 241 und 247. Es besteht eine direkte Anbindung an den regionalen Schienenverkehr über den eigenen Bahnhof sowie indirekt überregional über Northeim bzw. Göttingen (ICE-Halt). Zudem besteht eine gute Einbindung in den öffentlichen Personennahverkehr über mehrere Buslinien des RBB. Der nächste größere Flughafen ist Kassel Calden (ca. 100 km) bzw. Hannover Airport (ca. 120 km).

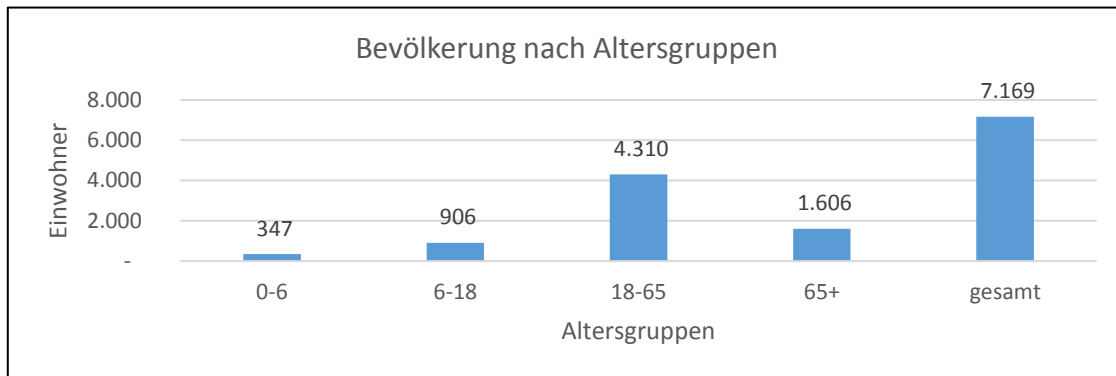
1.2. Bevölkerungsstruktur und -entwicklung

In den vergangenen Jahren ist in der Gemeinde Katlenburg-Lindau ein kontinuierlicher Rückgang der Einwohner (EW) zu verzeichnen (2005-2014: -4,88 %). Zum 31.12.2014 hatte die Gemeinde 7.169 Einwohner.

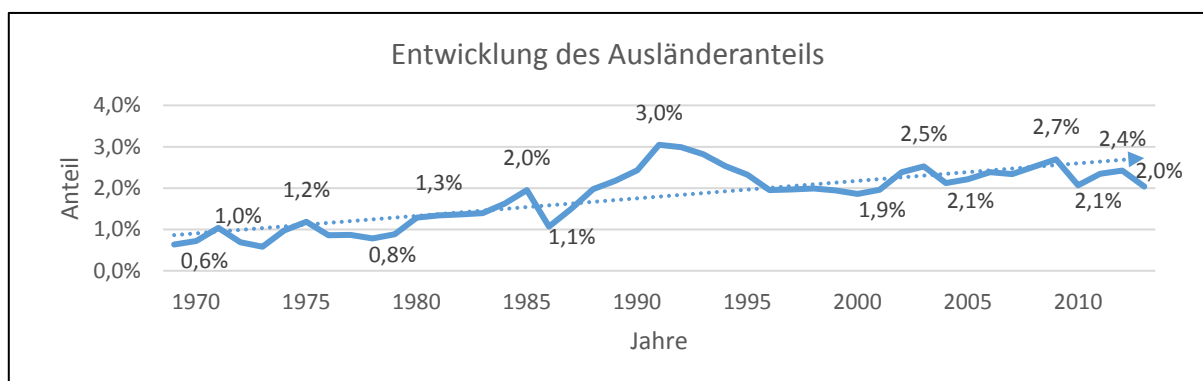


Die Entwicklung entspricht dem regionalen Trend, der Landkreis Northeim hat im gleichen Zeitraum insgesamt 9,8 % der Bevölkerung verloren. Dies zeigt, dass die Gemeinde Katlenburg-Lindau deutlich weniger vom Bevölkerungsrückgang betroffen ist als andere Kommunen im Kreis.

Unter den Einwohnern sind **beide Geschlechter nahezu gleichstark** vertreten. Die Einwohner verteilen sich wie folgt auf die Altersgruppen:



Der Ausländeranteil ist seit 1970 leicht ansteigend und beträgt aktuell lediglich 2,0%. Die ausländischen Mitbürger sind auf das Gemeindegebiet verteilt und gut integriert.



In diesem und den folgenden Diagrammen zeigt die **gestrichelte Linie** den Entwicklungstrend.

1.3. Wirtschaftsdaten

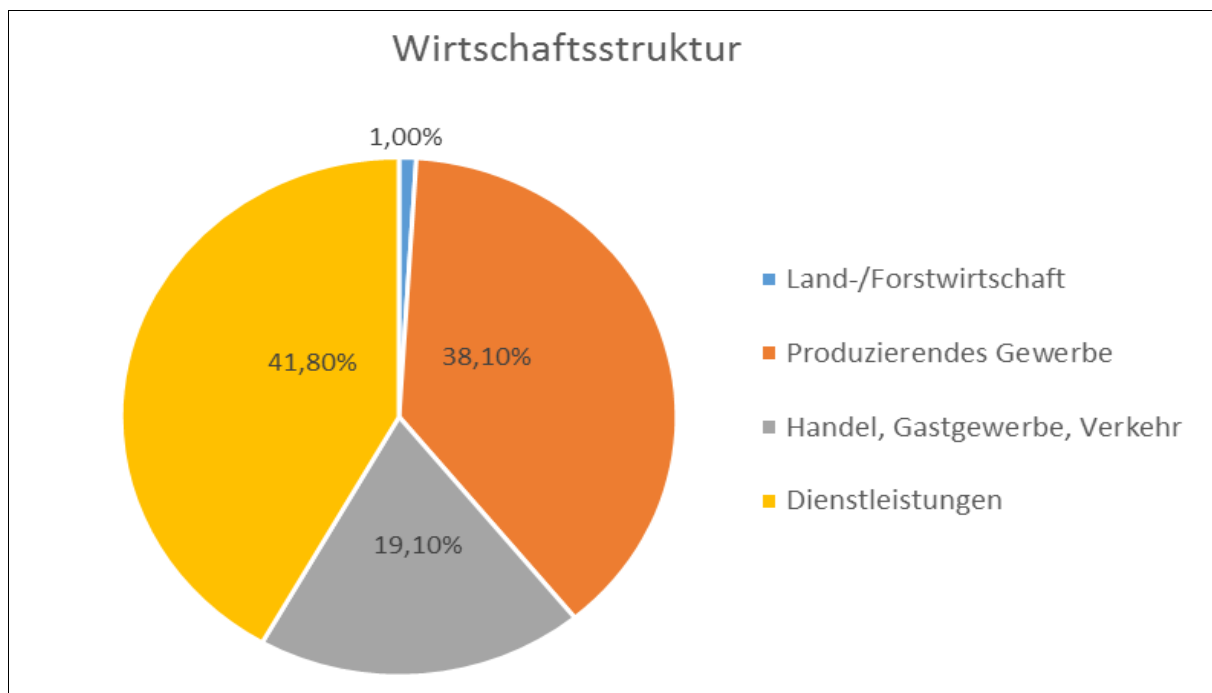
Die Gemeinde Katlenburg-Lindau zählt nach dem Landesraumordnungsprogramm 1994 und dem Regionalen Raumordnungsprogramm 2006 des Landkreises Northeim (RROP) zum **ländlichen Raum**. Der Kernort Katlenburg und der Flecken Lindau sind als **Grundzentren** ausgewiesen. Ergänzungsfunktion für das Grundzentrum Katlenburg hat die Ortschaft Berka. Diese Orte haben daher zentrale Einrichtungen des allgemeinen täglichen Grundbedarfs bereitzustellen. Im Rahmen des Projektes „Zukunft Nah“ ist eine Haushaltsbefragung in der Gemeinde Katlenburg-Lindau erfolgt. Für den Flecken Lindau gibt es einen Vorhabenträger, der die Ansiedlung eines Verbrauchermarktes anstrebt. Entsprechende Bauleitpläne sind Mitte 2016 in Kraft gesetzt worden.

Katlenburg, Lindau und Gillersheim sind zudem als Standort mit der besonderen Entwicklungsaufgabe „**Erholung**“ festgelegt. Katlenburg ist zusätzlich als Standort mit der besonderen Entwicklungsaufgabe „**Fremdenverkehr**“ ausgewiesen. Im Abschlussjahr konnte der Radwanderweg „**Rhume-Leine-Erlebnispfad**“ neu beschildert werden. Die Burg Katlenburg als größter

Beherbergungsbetrieb vor Ort hat von Investitionen in das Haupthaus (Fremdenzimmer) im Rahmen der Stadtsanierung profitiert.

In der Nachbarschaft des Mittelzentrums Northeims haben die Grundzentren Katlenburg und Lindau darüber hinaus Entlastungs- und Ergänzungsfunktionen zu übernehmen, dies gilt insbesondere im Bereich der Schwerpunktaufgaben „**Sicherung und Entwicklung von Wohn- und Arbeitsstätten**“. Anfragen nach Baugrundstücken gehen regelmäßig ein. Der überwiegende Teil der **Baugebiete** ist nahezu vollständig bebaut. In allen Ortschaften gibt es z. B. Baulücken und Bauplätze von denen ein Großteil von den Eigentümern derzeit jedoch als sog. „Enkelgrundstücke“ nicht verkauft wird. Während im Baugebiet „Siechenanger“ in Lindau bereits Wohnbebauung entstanden ist, sind die Baugrundstücke auf der Nordseite des Hagenstiegs im Baugebiet „Schiefer Berg“ in Katlenburg für Wohnbebauung bisher nicht angenommen worden.

Die Gemeinde profitiert von der **gemischten Wirtschaftsstruktur** (18 von 20 Wirtschaftszweigen sind vor Ort vertreten) durch eine solide Basis für die Gewerbesteuer. Die Top 10 der Gemeinde erbringen rd. 50% der Gewerbesteuererinnahmen und verteilen sich gut über alle vor Ort vertretenen Branchen. Dadurch ist es möglich, den **Gewerbesteuersatz seit 2010 beizubehalten**.

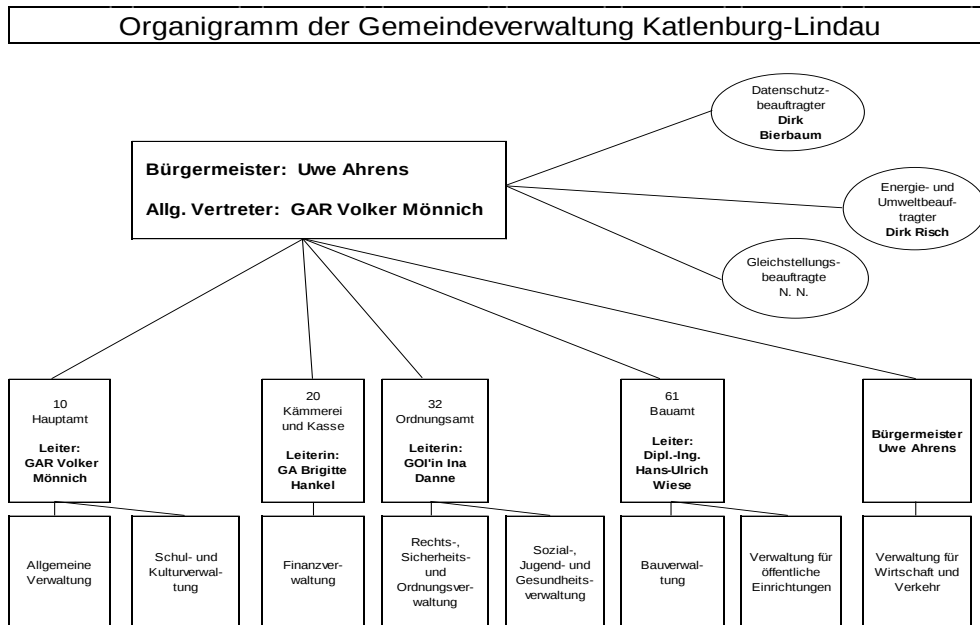


Das Dienstleistungsgewerbe hat in der Gemeinde den höchsten Anteil, dicht gefolgt vom produzierenden Gewerbe.

1.4. Verwaltungsstruktur

Die Einheitsgemeinde Katlenburg-Lindau ist aufgrund der Gebietsreform 1974 aus ihren sieben Ortschaften entstanden.

Gegenüber dem Stand der Organisation zum 01.01.2013 haben sich keine Änderungen ergeben.



Der überwiegende Teil der Aufgaben der Gemeinde Katlenburg-Lindau ist als Pflichtaufgaben durch Bundes- oder Landesgesetze vorgegeben. Der **Anteil der freiwilligen Leistungen ist gering**.

Zur Gemeinde Katlenburg-Lindau gehören folgende **Einrichtungen**:

- Gemeindeverwaltung
- Burgbergschule (verlässliche Grundschule)
- 4 Kinderbetreuungseinrichtungen (3x kirchliche, 1x private Trägerschaft) mit insgesamt 30 Krippenplätzen, 210 Kindergartenplätzen und 32 Hortplätzen
- 3 Turn- und Sporthallen (davon eine auch für Schulsport), 1 Sporthaus
- 8 Sportplätze
- 22 Kinderspielplätze (inkl. der Spielplätze an Schule und Kindergärten)
- 6 Dorfgemeinschaftshäuser bzw. Fest-/Mehrzweckhallen (zzgl. 2 in freier Trägerschaft)
- 1 Freizeitgelände
- 7 Ortsfeuerwehren mit eigenen Feuerwehrgerätehäusern
- Wasserversorgung (als Betrieb gewerblicher Art)
- 6 Friedhöfe (zzgl. 1 kirchlicher) mit Friedhofskapellen
- Bauhof

Seit 2013 besteht ein Neubau einer Kinderkrippe als Anbau an den Kindergarten Katlenburg.

2. Finanzwirtschaftliche Lage

2.1. Jahresabschlussanalyse zur Beurteilung der finanzwirtschaftlichen Lage

Zur Darstellung und Bewertung der finanzwirtschaftlichen Lage einer Kommune ist u. a. eine Bilanzanalyse erforderlich, wobei neben den Daten der Bilanz auch die Daten der Finanz- und Ergebnisrechnung in die Analyse einfließen, so dass es sich im Grunde um eine **Jahresabschlussanalyse** handelt.

Die Herangehensweise an die Analyse unterscheidet sich hierbei stark von der in der Privatwirtschaft, da die Zielsetzungen zu verschieden sind. Während in der Privatwirtschaft der Betriebszweck frei bestimmbar ist und die Möglichkeit der Veräußerung besteht, ist die Kommune auf gemeinwohlorientierte Ziele und die Erfüllung weitgehend vorgegebener öffentlicher Aufgaben (i. d. R. nicht marktgängige Güter und Dienstleistungen) ausgerichtet. In der Privatwirtschaft sind Aussagen zur Sicherheit des eingebrachten Fremdkapitals für die Gläubiger und zur Rentabilität des eingebrachten Kapitals erforderlich, während in der Kommune eine stetige und wirtschaftliche Aufgabenerfüllung sicherzustellen ist, wobei die Aufgaben Veränderungen unterliegen, die nicht immer von der Kommune selbst gesteuert werden können.

Das Land Niedersachsen hat erstmalig mit Runderlass vom 08.02.2011 u. a. Regelungen über die Verwendung von Kennzahlen zur Bewertung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen herausgegeben. Um die Bewertung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde Katlenburg-Lindau nach einheitlichen und vereinfachten Kriterien vorzunehmen, werden im Folgenden vor allem diese Kennzahlen verwendet. Ergänzt werden sie durch Kennzahlen, die die KGSt als „Schlüsselkennzahlen der Jahresabschlussanalyse¹“ identifiziert hat. **Katlenburg-Lindau kann hier als Pilotkommune bei der Umstellung auf das Neue Kommunale Rechnungswesen (NKR) bereits auf Zeitreihen seit 2005 zurückgreifen, wodurch die Aussagefähigkeit deutlich erhöht wird.**

Interkommunale Vergleiche sind trotz der einheitlichen Kennzahlendefinition nur eingeschränkt möglich, da es in der kommunalen Landschaft keine hundertprozentige Vergleichbarkeit gibt. Dazu müssten die Vergleichspartner neben dem gleichen rechtlichen Status gleich einwohnerstark sein, exakt die gleichen Aufgaben wahrnehmen, die gleichen zentralörtlichen Funktionen innehaben, keine Differenzen bei der Art der Wahrnehmung der Aufgaben (Eigen- bzw. Fremderledigung) aufweisen und im gleichen Maße Ausgliederungen vorgenommen haben.

¹ KGSt-Bericht 1/2011

Für den vorliegenden Jahresabschluss wurden u. a. folgende **Kennzahlen** berechnet, die der Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und der finanziellen Leistungsfähigkeit der **Gemeinde Katlenburg-Lindau** dienen:

Untersuchungsbereich	Untersuchungsziel	Kennzahl	31.12.2014	Mittelwert 2005-2014
Vermögenslage (s. Pkt. 2.2.1.1.)	Investitionspolitik	Reinvestitionsquote	83,41 %	(70,78 %)
		Abschreibungsintensität	13,51 %	(14,03 %)
Finanzlage (s. Pkt. 2.2.2.2.)	Zahlungsfähigkeit	Liquiditätskreditquote	0,00 %	(0,00 %)
	Abhängigkeit von Gläubigern	Verschuldungsgrad	16,87 %	(18,92 %)
Ertragslage (s. Pkt. 2.4.3.)	Ertrags- und Aufwandsstruktur	Steuerquote	57,72 %	(56,04 %)
	Mittelbindung durch Personal	Personalintensität	15,71 %	(17,95 %)
	Zinsrisiko	Zinslastquote	0,93 %	(1,52 %)

Die Kennzahlen und ihre Werte werden in den folgenden Punkten erläutert und bewertet. Zur Verbesserung der Aussagequalität der Kennzahlen werden Zeitreihen verwendet. Als Vergleichswert werden **Mittelwerte (2005-2014)** bei allen Kennzahlen und absoluten Werten direkt hinter der Kennzahl bzw. dem Wert des Abschlussjahres in Klammern ausgewiesen.

2.2. Vermögens- und Kapitallage der Gemeinde

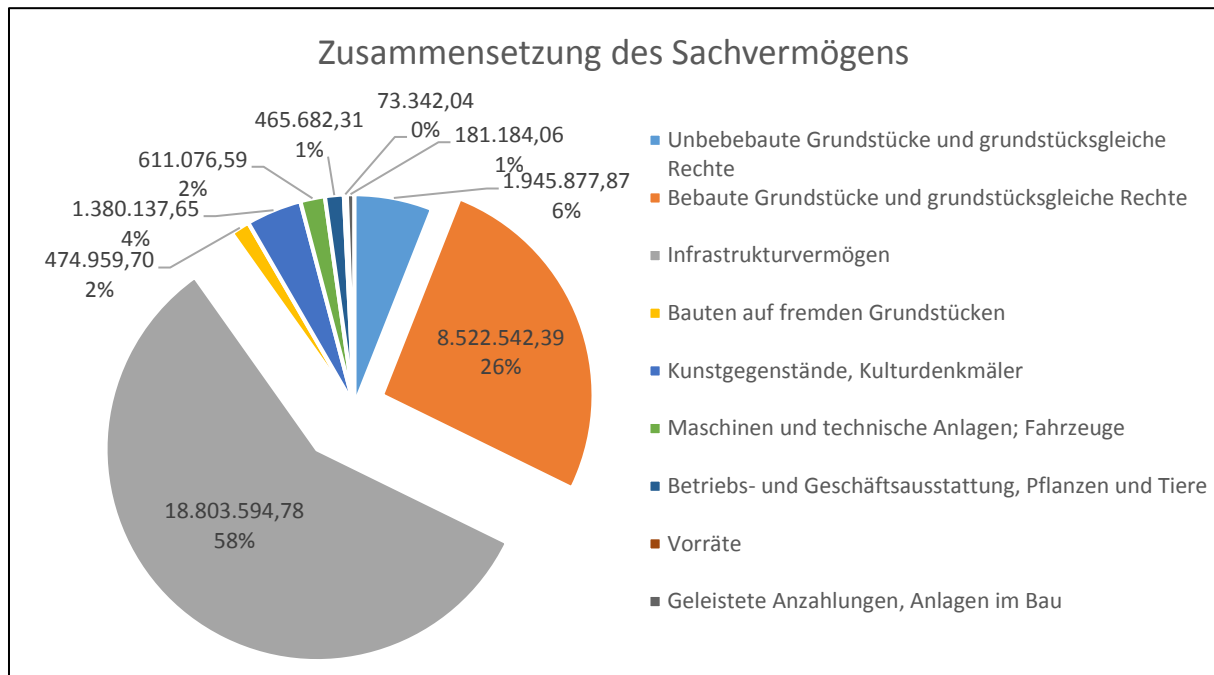
Die Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage dürfen **nicht** für einen Abschluss, sondern müssen im Zeitablauf analysiert werden, da z. B. Investitionen häufig schubweise erfolgen, so dass die Quoten starken Schwankungen unterliegen können.

2.2.1. Entwicklung und Stand des Vermögens

Zur Darstellung der Vermögenslage ist eine **Grobbilanz** vorangestellt, die einen schnellen Einblick in die Vermögenslage der Gemeinde Katlenburg-Lindau ermöglicht.

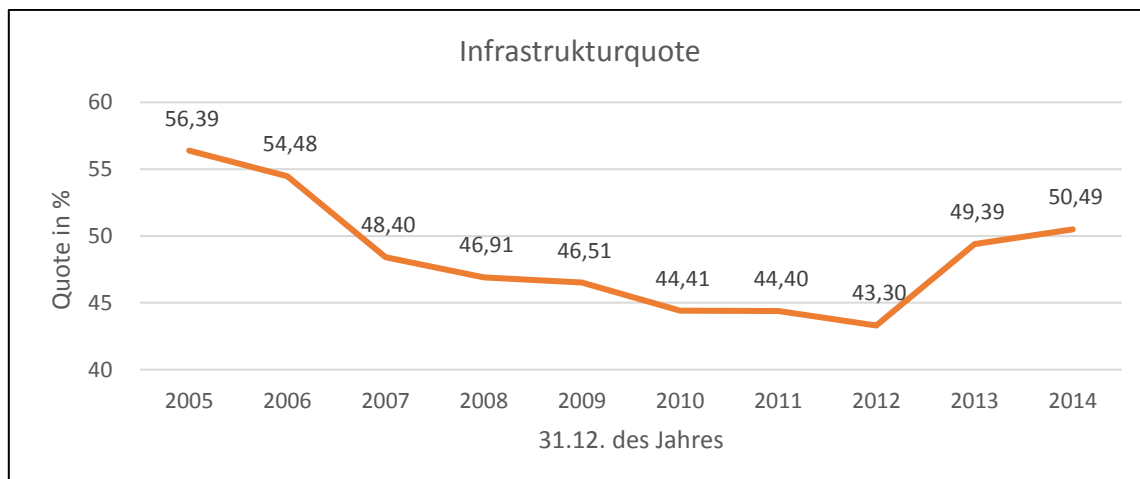
Aktiva	31.12.2014	Passiva	31.12.2014
1. Immaterielles Vermögen	2.143.912,00	1. Nettoposition	30.736.089,14
2. Sachvermögen	32.458.397,39	2. Schulden	3.166.700,63
3. Finanzvermögen	2.184.324,46	3. Rückstellungen	3.116.900,00
4. Liquide Mittel	397.227,72		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	60.158,20	4. Passive Rechnungsabgrenzung	224.330,00
Summe Aktiva	37.244.019,77	Summe Passiva	37.244.019,77

Das **Sachvermögen** hat den größten Anteil an der Bilanzsumme auf der Aktivseite. Es setzt sich wie folgt zusammen:



Das **Infrastrukturvermögen** stellt mit einem Anteil von rd. 58 % am Sachvermögen den größten Vermögenswert dar, gefolgt von den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten mit rd. 26 %.

Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die **Infrastrukturquote** verdeutlicht in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist, im Abschlussjahr betrug sie 50,52 % (49,39 %):

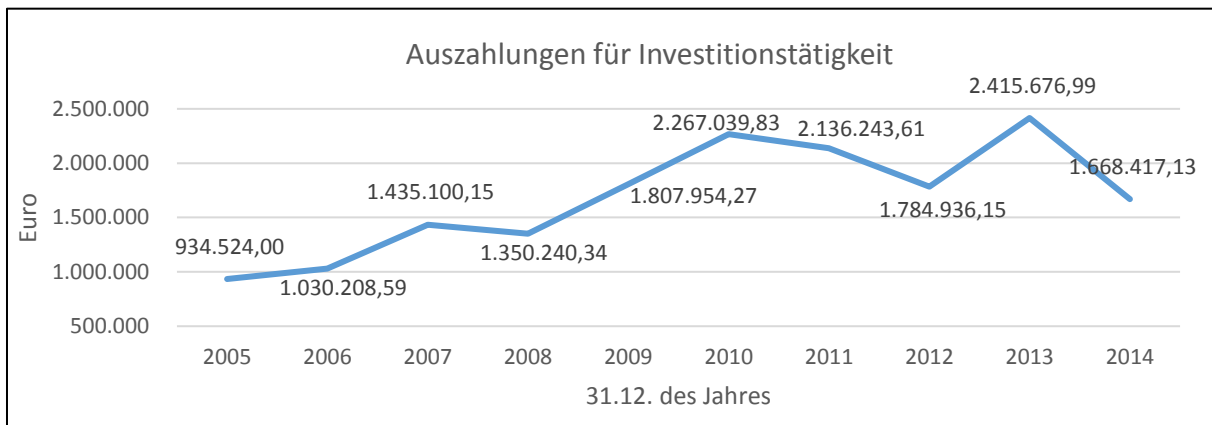


In Katlenburg-Lindau ist gut die Hälfte des kommunalen Vermögens in der Infrastruktur gebunden. Da es in der Regel nicht veräußerbar ist und ein Rückbau nur selten stattfindet, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden. Eine höhere Infrastrukturquote würde vordergründig auf einen hohen Standard der Kommune bezüglich der Versorgung der Bevölkerung mit Infrastrukturvermögen hinweisen, jedoch würde dies auch deutlich höhere Unterhaltungs- und Instandhaltungsaufwendungen sowie höhere Abschreibungen nach sich ziehen, die die Aufwandsseite der Ergebnisrechnung belasten würden. Ausserdem spielt der hohe Fixkostenanteil aus betriebswirtschaftlicher Sicht eine Rolle sowie die große Geldferne, was eine besonders sorgfältige Liquiditätsplanung bzw. Liquiditätsreserven erfordert.

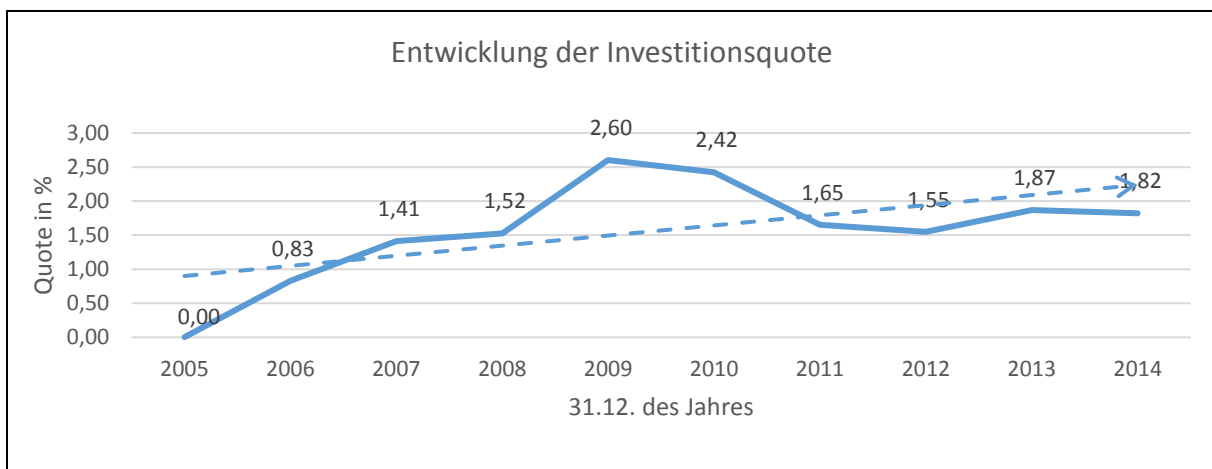
Wichtig in diesem Bereich ist es, langfristig die Vermögenswerte zu sichern, die im Infrastrukturvermögen gebunden sind, um nicht der Gefahr eines Investitionsstaus zu erliegen und neue Infrastruktur nur dort zu schaffen, wo sie zwingend notwendig ist.

2.2.1.1. Investitionen

In den vergangenen Jahren hat die Gemeinde Katlenburg-Lindau durch ihre Förderprogramme von steigenden Investitionen, insbesondere in die Verkehrsinfrastruktur profitiert und konnte ihre Investitionen kontinuierlich steigern. In 2014 betrugen die **Auszahlungen für Investitionstätigkeit** rd. 1,67 Millionen Euro (2,4 Millionen Euro).



Die Investitionsneigung lässt sich im Zeitverlauf mit Hilfe der **Investitionsquote** darstellen, sie betrug im Abschlussjahr 1,82 % (1,87 %):

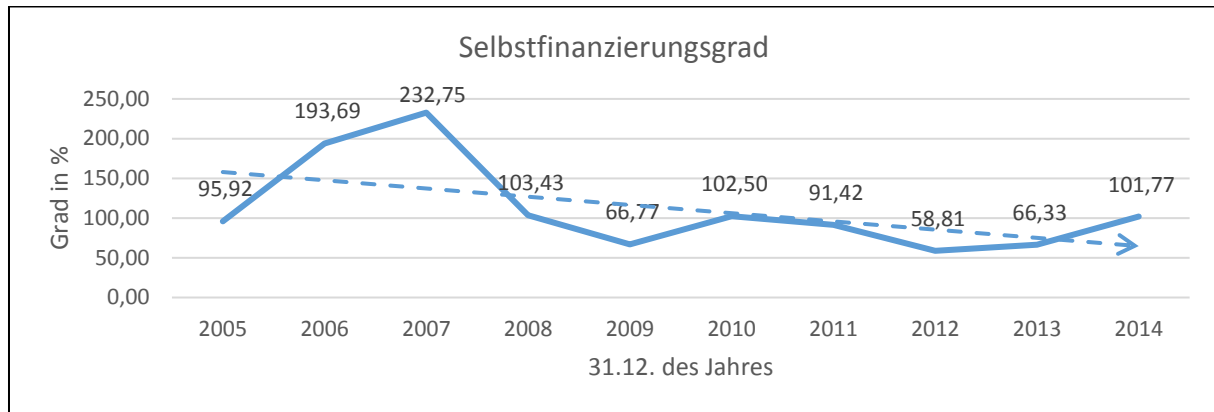


Trotz Investitionen auf hohem Niveau ist die Investitionsquote insgesamt sehr gering, da sie sich auf die Nettoinvestitionen bezieht, d. h. auf den Investitionssaldo. Folglich verringern hohe Förderquoten den Wert der Investitionsquote.

Die **Reinvestitionsquote** gibt an, ob die Investitionen den Werteverzehr durch Abschreibungen ausgleichen. Dies ist bei einem Wert von 100 % der Fall, daher sollte dieser Wert im langfristigen Verlauf angestrebt werden. Der Wert unterliegt wie auch die Investitionen starken Schwankungen. Bezugsbasis sind die Gesamtauszahlungen der Investitionen und der daraus resultierenden Abschreibungen. Fördergelder bleiben bei der Ermittlung der Reinvestitionsquote unberücksichtigt. Im Abschlussjahr beträgt die Reinvestitionsquote 83,41 % (79,65 %).

Bereinigt man die Abschreibungen um die Auflösungserträge aus Sonderposten, die aus den Fördergeldern resultieren, ergibt sich eine durchschnittliche **bereinigte Reinvestitionsquote** von 194 % (122 %) und liegt damit deutlich über dem anzustrebenden Wert von 100 %.

Zur vertiefenden Analyse wird der **Selbstfinanzierungsgrad** herangezogen, der angibt, inwieweit der Saldo aus laufender Verwaltung (Cash Flow = CF) ausreicht, die Nettoinvestitionen zu decken:

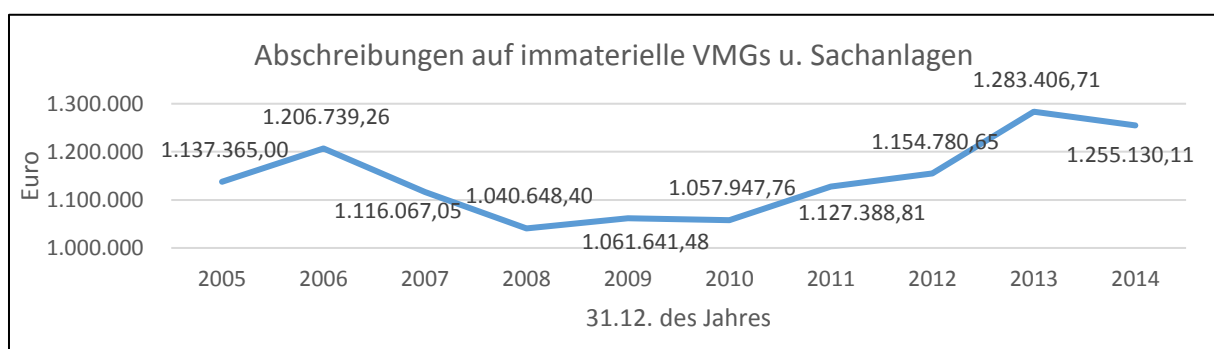


Bei einem durchschnittlichen Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % reicht das Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit rechnerisch zur Deckung der gesamten Nettoinvestitionen. Zunächst sind jedoch die Tilgungsleistungen zu bedienen.

Die Gemeinde Katlenburg-Lindau profitiert **seit Jahren** von einem **positiven CF**, d. h. sie konnte nicht nur dauerhaft alle laufenden Verwaltungsausgaben durch laufende Einnahmen decken, sondern darüber hinaus Mittel zur Finanzierung der Investitionen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaften. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt aktuell 101,77% und erreicht damit den angestrebten Wert. Im Mittelwert liegt er bei 111,34 %, damit wird der angestrebte Wert im Zeitverlauf übertroffen.

2.2.1.2. Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen

Höhere Investitionen in abnutzbares Vermögen ziehen **höhere Abschreibungen** nach sich. Das Jahresergebnis 2014 ist mit Abschreibungen von rd. 1,26 Millionen Euro (1,28 Millionen Euro) belastet worden.



Hieraus lässt sich die **Abschreibungsintensität** berechnen, die angibt, zu welchem Anteil die Kommune durch die Nutzung ihres Vermögens belastet ist. Im Abschlussjahr betrug sie für Katlenburg-Lindau 13,51 % (14,06 %).

Dieser Anteil erscheint zunächst relativ hoch. Berücksichtigt man jedoch, dass die Abschreibungen insbesondere aufgrund der Fördermaßnahmen gestiegen sind und den Abschreibungen für diese Maßnahmen Auflösungserträge aus Sonderposten gegenüberstehen, relativiert sich der Wert und es ergibt sich eine **bereinigte Abschreibungsintensität** von 5,82 % (9,17 %).

2.2.1.3. Abgänge

Lt. Anlagenübersicht sind im Abschlussjahr Abgänge i. H. v. 53.633,27 € (78.350,09 €) zu verzeichnen, die ausschließlich im Sachvermögen erfolgt sind und zwar überwiegend in der Position 2.6 „Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge“. Es handelt sich hierbei in erster Linie um Fahrzeuge, die bereits bei der Ersterfassung abgeschrieben waren und zwischenzeitlich ausgesondert worden sind. In der Anlagenübersicht aus der Finanzsoftware OK.FIS werden diese Abgänge mit ihren historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten ausgewiesen.

Insgesamt hat sich die **Vermögenslage der Gemeinde Katlenburg-Lindau positiv entwickelt**. Der Wert des Sachvermögens konnte kontinuierlich gesteigert werden, nicht nur der durch Abschreibungen bedingte Werteverzehr konnte aufgefangen werden, sondern darüber hinaus sind wertverbessernde Maßnahmen durchgeführt worden. In der Vergangenheit hat die Gemeinde bei ihren Investitionen stark von Förderprogrammen profitiert.

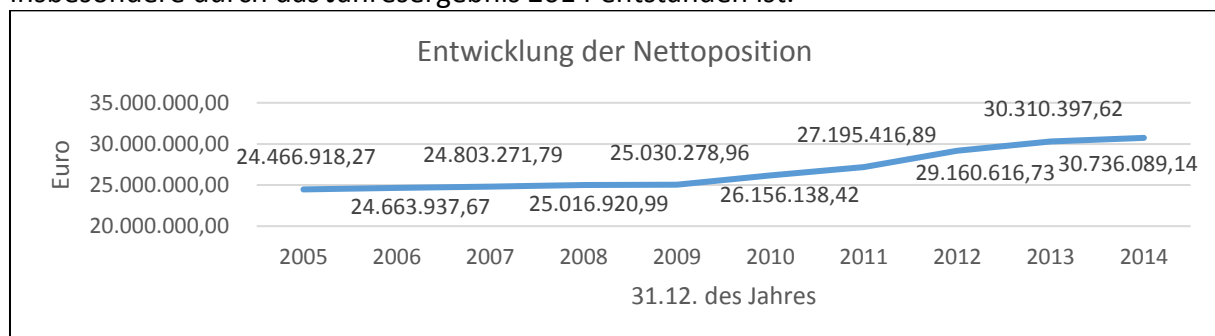
Auch für die Zukunft sind Fördermittel eine dringend benötigte Einnahmequelle, um die notwendigen Investitionen in das Sachvermögen dauerhaft leisten zu können. Werthaltigeres Sachvermögen zieht jedoch häufig höhere Folgekosten nach sich.

Daher ist darauf zu achten, sich bei der Generierung von Fördermitteln auf die zwingend notwendigen Investitionsmaßnahmen zu konzentrieren.

2.2.2. Entwicklung und Stand des Eigenkapitals und der Verschuldung

2.2.2.1. Nettoposition

Auf der Passivseite ist das **Eigenkapital (= Nettoposition)** mit 30.376.089,14 € die größte Bilanzposition. Hier ist ein Plus von 425.691,52 € (1.149.780,89 €) zu verzeichnen, welches insbesondere durch das Jahresergebnis 2014 entstanden ist.



Insgesamt hat sich das Eigenkapital seit Einführung des NKR positiv entwickelt.

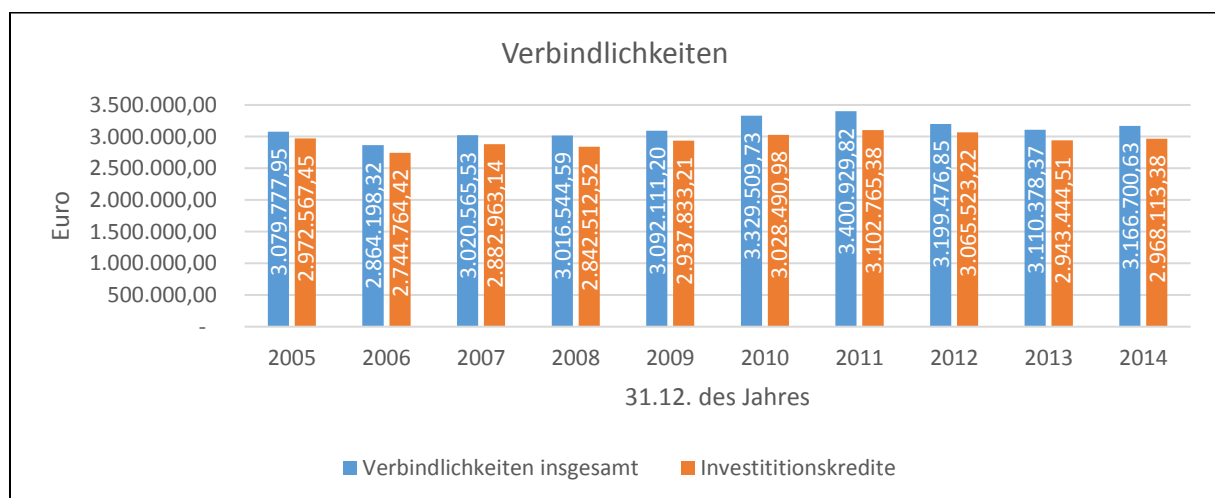
Formalrechtlich gehören die Sonderposten in Niedersachsen zwar zum Eigenkapital, betriebswirtschaftlich werden jedoch die Sonderposten aus Beiträgen und erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten zum Fremdkapital gerechnet.

Der **Anlagendeckungsgrad B** (auch Deckungsgrad II genannt) zeigt, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristiges Kapital, nämlich Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital, gedeckt ist. Er sollte über 100 % liegen, um das langfristige Vermögen langfristig zu sichern. Aktuell beträgt er 84,97 % (91,09 %) und ist damit deutlich zu niedrig. Auch das lässt sich auf die geförderten Investitionsmaßnahmen zurückführen. Dadurch hat sich das Anlagevermögen im Verhältnis stärker vermehrt als die Nettoposition und das langfristige Fremdkapital, da die Förderquoten in der Regel deutlich unter 100% liegen.

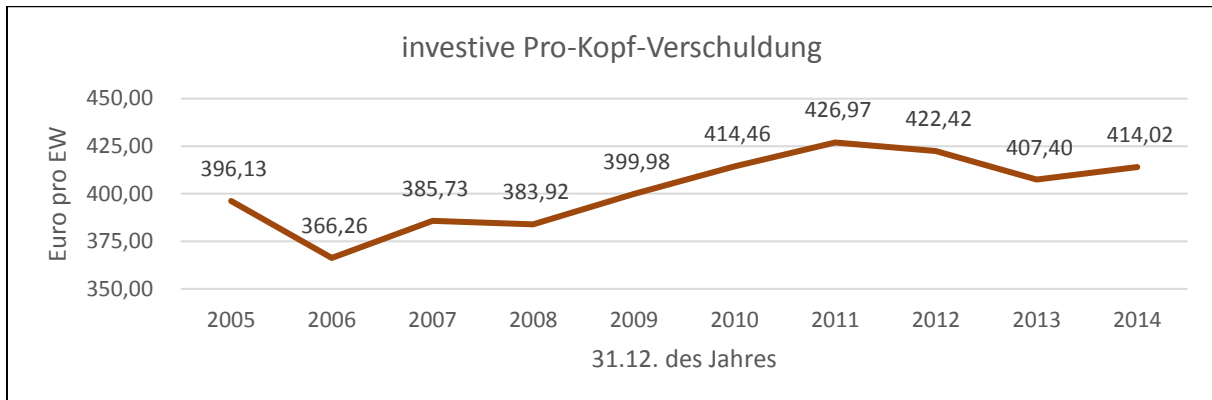
2.2.2.2. Verschuldung

Zur Gesamtverschuldung zählen neben den **Verbindlichkeiten** auch die **Rückstellungen**, da sie in gleicher Weise wie die Rückzahlungsverpflichtungen eine zu erwartende Belastung darstellen, die kommende Jahre und damit auch Generationen belasten.

Die **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** machen zum Abschluss mit 2.968.113,38 € (2.943.444,51 €) einen Anteil von rd. 94 % (95 %) der Gesamtverbindlichkeiten aus. Gegenüber dem Vorjahr konnten sie um rd. 24.700 € (122.078,71 €) reduziert werden und liegen unter der „magischen“ Grenze von drei Millionen.



Aus der investiven Verschuldung errechnet sich die **(investive) Pro-Kopf-Verschuldung**, sie lag zum 31.12.2014 bei 414,02 € (407,40 €):

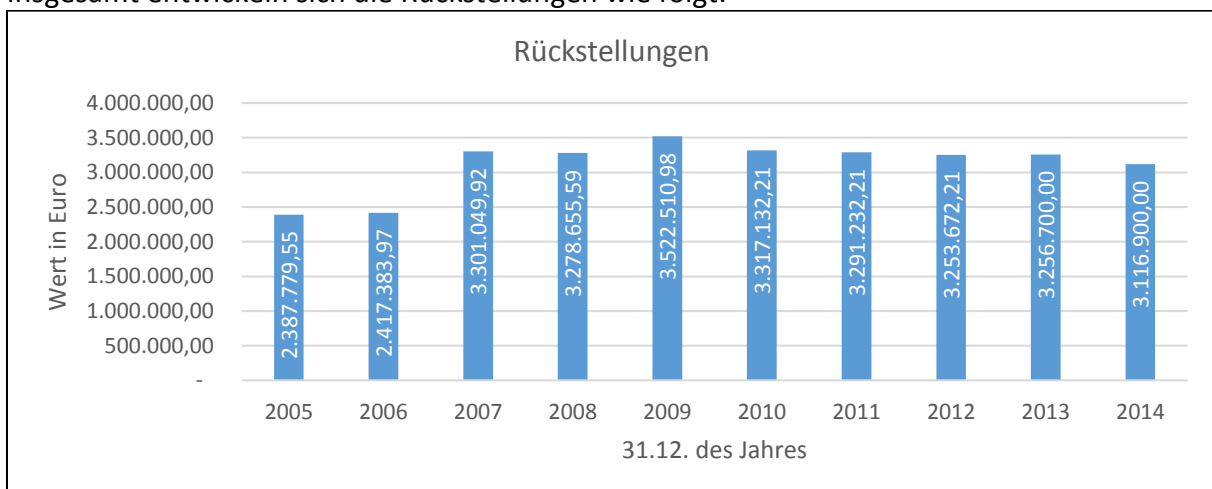


Die Tatsache, dass die permanent sinkende Bevölkerung wesentlicher Faktor bei der Berechnung der Pro-Kopf-Verschuldung ist, macht deutlich, dass auf lange Sicht ein Schuldenabbau nur dann zu einer Verbesserung der Pro-Kopf-Verschuldung führt, wenn die Entschuldung überproportional zum Bevölkerungsrückgang erfolgen kann. Bezogen auf das gesamte Fremdkapital betrug die Pro-Kopf-Verschuldung 876,50 € (881,12 €).

Die Gemeinde Katlenburg-Lindau kommt über den Jahreswechsel seit Jahren ohne **Liquiditätskredite** aus. Lediglich unterjährig kommt es gelegentlich zu Liquiditätsengpässen, die mittels kurzfristiger Liquiditätskredite überbrückt werden müssen. Folglich beträgt die **Liquiditätskreditquote** zu Abschlussstichtag 0,00 %.

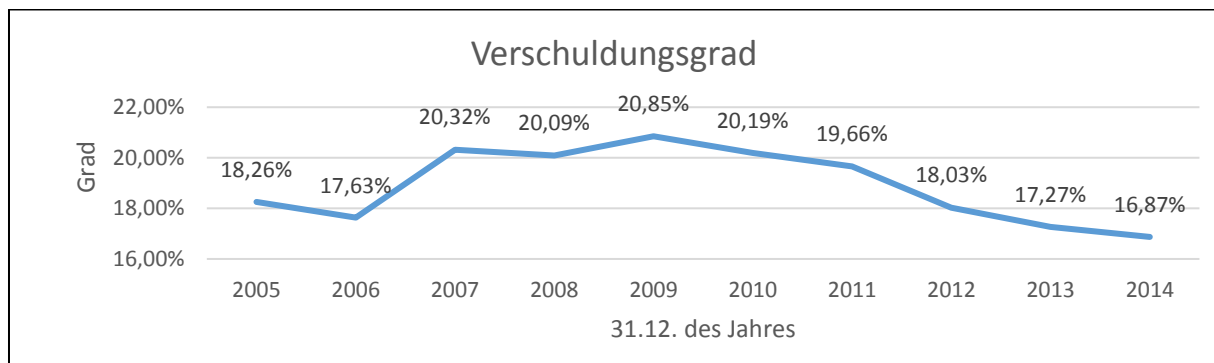
Rückstellungen sind für Verpflichtungen zu bilden, die dem Grunde nach zu erwarten sind, deren Höhe und Fälligkeit jedoch noch ungewiss ist. Die größte Positon der Rückstellungen bilden die Pensionsrückstellungen. Der **Anteil der Pensionsrückstellungen** am Gesamtkapital (= Bilanzsumme) soll möglichst gering sein. In Katlenburg-Lindau schwankt er seit 2005 auf einem niedrigen Wert von 7,5 % bis 9,4 % und beträgt aktuell 8,0 % (8,5 %).

Insgesamt entwickeln sich die Rückstellungen wie folgt:



Hierbei ist zu beachten, dass in Niedersachsen die Kommunen trotz Mitgliedschaft in der Niedersächsischen Versorgungskasse verpflichtet sind, Pensionsrückstellungen zu bilden, was nicht in allen Bundesländern gilt (z. B. in Sachsen-Anhalt).

Aus der Gesamtverschuldung und der Bilanzsumme lässt sich der **Verschuldungsgrad** der Kommune ermitteln, der Auskunft über die Finanzstruktur gibt. Je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Andererseits sinkt er mit steigender Bilanzsumme. Aktuell ist er mit 16,87 % (17,27 %) relativ niedrig.



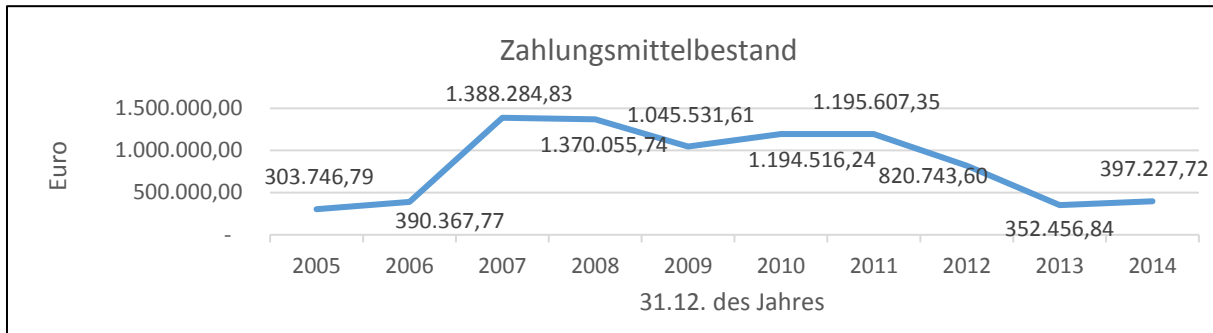
2.3. Finanzlage

Insgesamt haben sich die Finanzmittel im Abschlussjahr wie folgt entwickelt:

Entwicklung der Finanzmittel	Ist Vorjahr	Ansatz 2014	Ist 2014
Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.561.234,28	8.775.700,00	9.235.325,33
Auszahlungen aus laufenden Verwaltungstätigkeit	7.883.139,80	8.126.100,00	8.169.884,01
Saldo aus laufenden Verwaltungstätigkeit	678.094,48	649.600,00	1.065.441,32
Einzahlung aus Investitionstätigkeit	1.393.393,22	345.500,00	621.472,55
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	2.415.676,99	1.274.100,00	1.668.417,13
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.022.283,77	-928.600,00	-1.046.944,58
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-344.189,29	-279.000,00	18.496,74
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	708,09	277.200,00	215.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-122.770,79	-306.200,00	-190.331,13
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-122.062,70	-29.000,00	+24.668,87
Finanzmittelbestand	-466.251,99	-308.000,00	43.165,61
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	38.712,08	0,00	42.894,60
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-40.746,85	0,00	-41.289,33
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-2.034,77	0,00	+1.605,27
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	820.743,60	300.000,00	352.456,84
Endbestand an Zahlungsmitteln	352.456,84	0,00	397.227,72

Der positive Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (CF) belegt, dass die Gemeinde ihre laufenden Auszahlungen durch entsprechende Einzahlungen decken konnte und daher nicht dauerhaft auf Liquiditätskredite angewiesen war. Darüber hinaus konnte der Schuldendienst vollständig aus diesem Überschuss bedient werden und es standen sogar noch Mittel zur Finanzierung der Deckungslücke bei den Investitionen zur Verfügung. Aufgrund des positiven Kassenbestandes zu Beginn des Jahres konnten sämtliche investive Auszahlungen vollständig aus

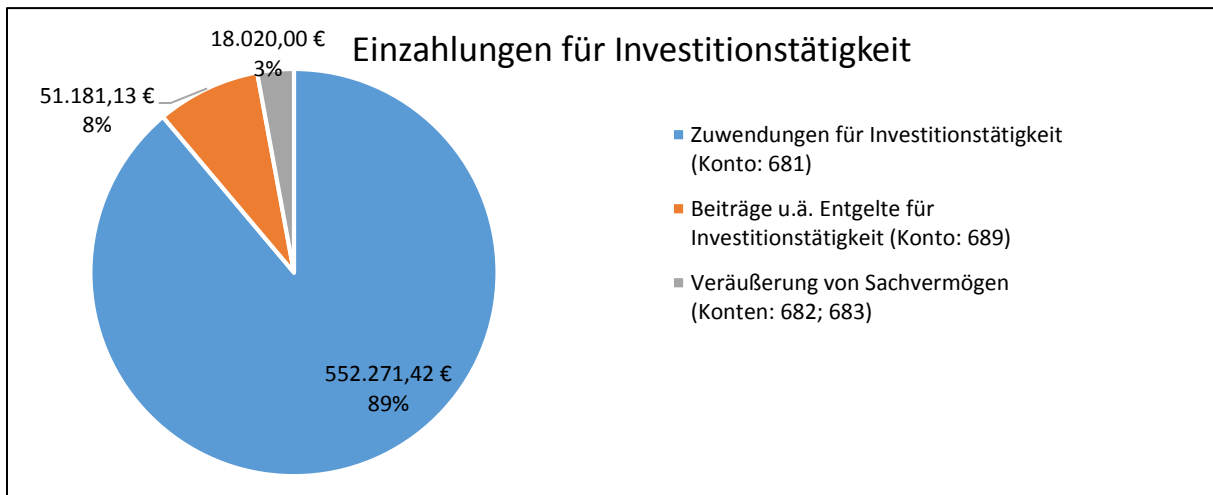
Eigenmitteln geleistet werden, so dass die Kreditermächtigung im Abschlussjahr noch nicht in Anspruch genommen werden musste.



Zum Jahreswechsel ist ein Zahlungsmittelbestand von rd. 300.000 € erfahrungsgemäß auskömmlich, bis die nächsten größeren Einnahmen fließen.

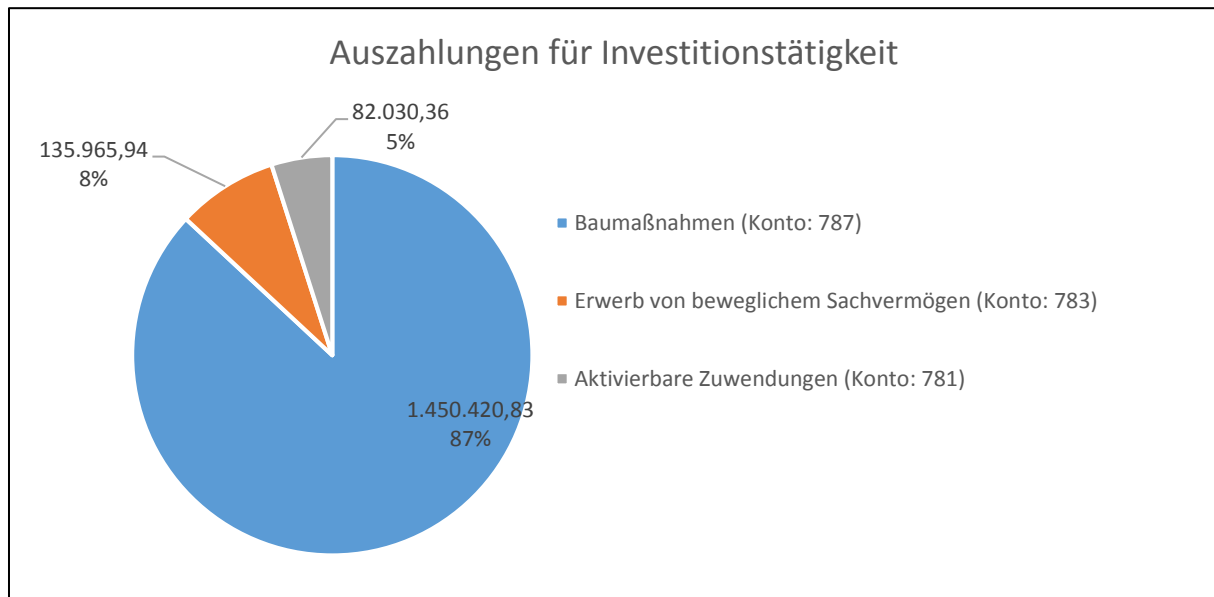
Die Zahlungsfähigkeit der Kommune kann u. a. mit der **Liquidität 2. Grades** gemessen werden. Sie gibt an, zu welchem Grad ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch die liquiden Mittel und kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Zum Abschlussstichtag ergibt sich ein Faktor von 3,99 (3,02). D. h. die liquiden Mittel und kurzfristigen Forderungen übersteigen die kurzfristigen Verbindlichkeiten so deutlich, dass diese viermal hätten bedient werden können.

Die **Einzahlungen für Investitionstätigkeit** betrugen im Abschlussjahr insgesamt 621.472,55 € (1.393.393,22 €) und gliedern sich wie folgt:



Den größten Anteil der Zuwendungen machen die Fördergelder aus.

Die **Auszahlungen für Investitionstätigkeit** betrugen im Abschlussjahr insgesamt 1.668.417,13 € (2.415.676,99 €) und gliedern sich wie folgt:



Die Auszahlungen erfolgten überwiegend für Baumaßnahmen. Rd. 1,2 Millionen Euro sind in Tiefbaumaßnahmen geflossen und rd. 250.000 € in Hochbaumaßnahmen.

2.3.1. Erwerb und Veräußerung von Sachvermögen und Finanzvermögen

Für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen wurden im Abschlussjahr 135.965,94 € aufgewendet. Demgegenüber stehen Einzahlungen für die Veräußerung von Sachvermögen i. H. v. 18.020 €, die überwiegend durch Grundstücksverkäufe entstanden sind.

2.3.2. Entwicklung der investiven Maßnahmen und ihre Finanzierung

Die bedeutenden Investitionsmaßnahmen im Abschlussjahr waren:

Baumaßnahmen	1.450.420,83 €
• Maßnahmen i. R. d. „Stadtsanierung Lindau“ (Fördermittel Bund und Land)	404.841,36 € 200.000,00 €
• Erschließung Katlenburg, Hagenstieg	260.319,99 €
• Maßnahmen i. R. d. „Dorferneuerung Suterode“ (Fördermittel Bund und Land)	317.686,49 € 120.230,00 €
• Wasserversorgung (Wasserleitungen, Brunnen, Druckerhöhung)	83.706,47 €
Erwerb von beweglichen Sachvermögen	135.965,94 €
• TSF Wachenhausen, Fahrgestell	57.593,29 €
• Spielplätze, Spielgeräte (Berka, Elvershausen, Katlenburg)	34.552,16 €
• Bauhof, Fahrzeuge (Opel Vivaro, Anhänger)	27.722,07 €

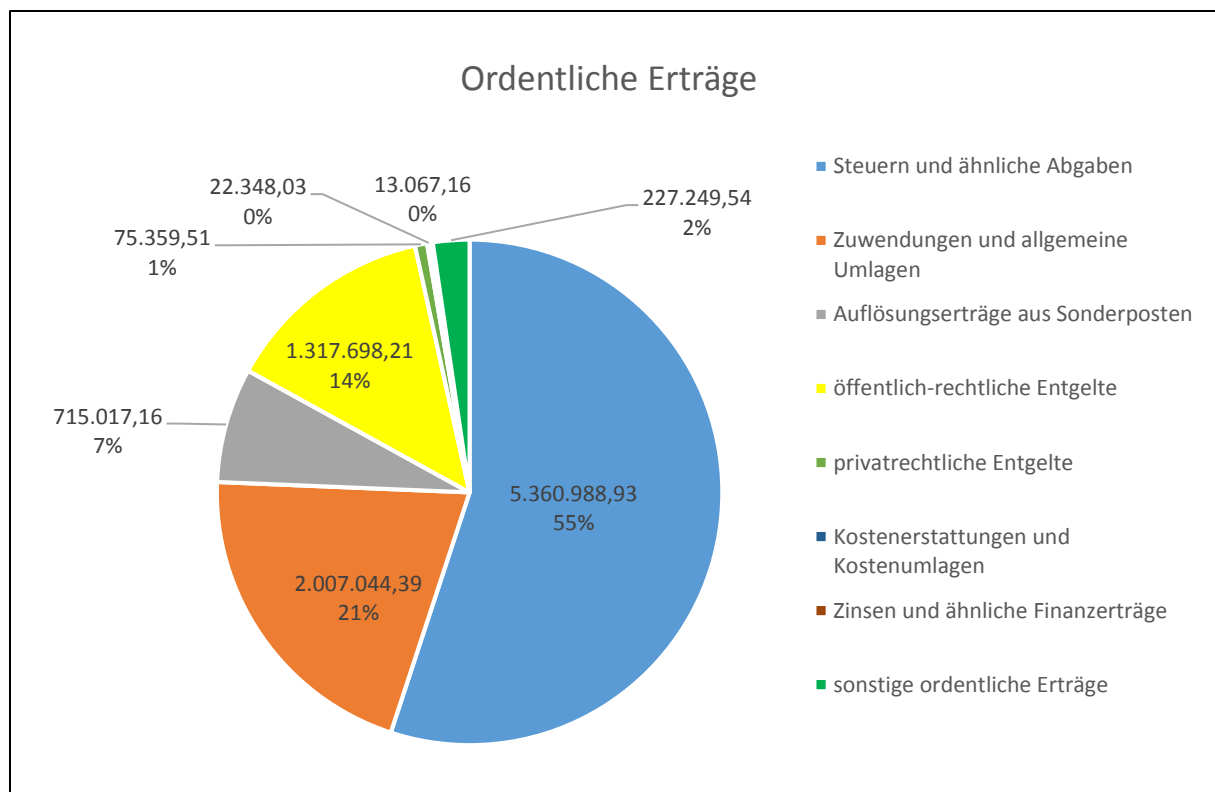
Mit der Stadtсанierung ist bereits 2005 begonnen worden, die Förderperiode reicht noch bis 2016.

2.4. Ertragslage der Gemeinde

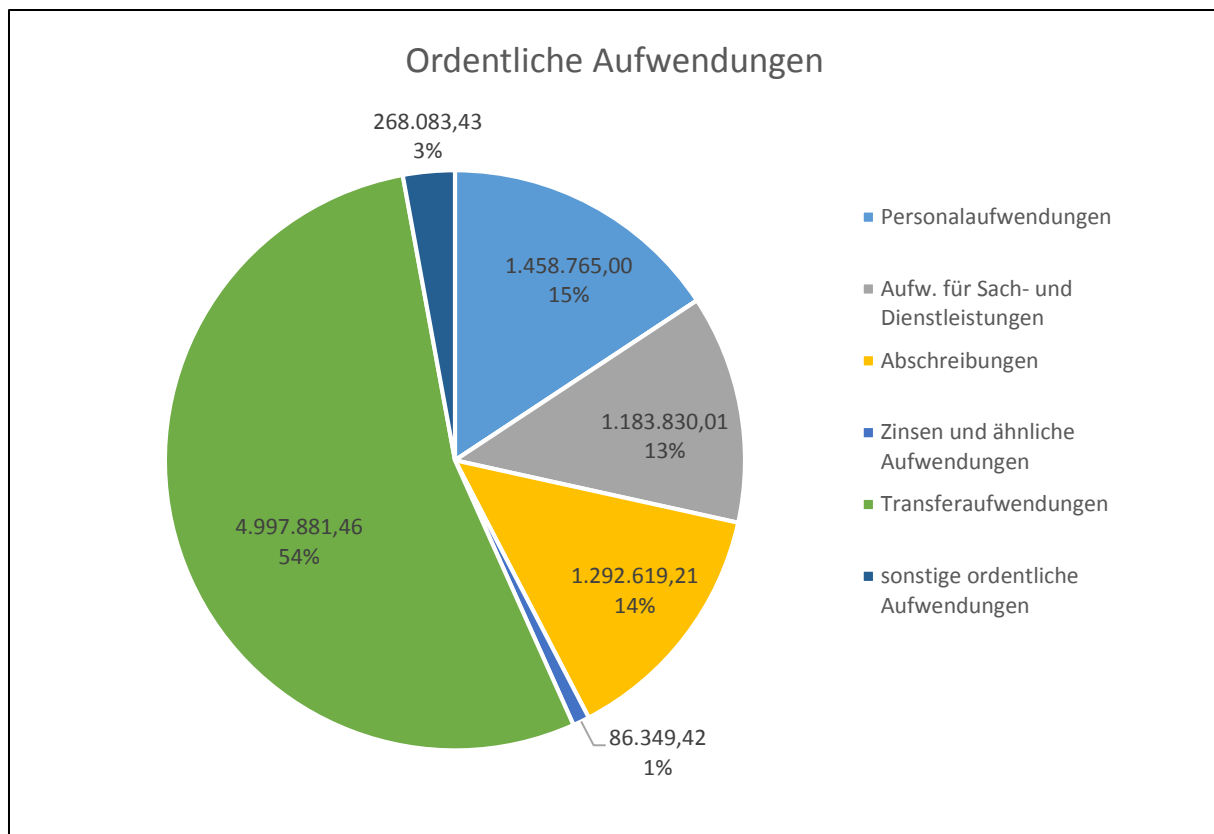
Insgesamt hat sich das Ergebnis im Abschlussjahr wie folgt entwickelt:

Ergebnisentwicklung	Ist 2013	Ansatz 2014	Ist 2014
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.156.973,20	9.484.100,00	9.725.705,77
Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.013.652,86	9.170.300,00	9.201.179,11
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	143.320,34	313.800,00	524.526,66
Finanzerträge	39.592,25	12.300,00	13.067,16
Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen	116.594,21	86.700,00	86.349,42
Finanzergebnis	-77.001,96	-74.400,00	-73.282,26
Ordentliche Erträge	9.196.565,45	9.496.400,00	9.738.772,93
Ordentliche Aufwendungen	9.130.247,07	9.257.000,00	9.287.528,53
Ordentliches Jahresergebnis	66.318,38	239.400,00	451.244,40
Außerordentliche Erträge	17.922,58	0,00	6.419,85
Außerordentliche Aufwendungen	-5,00	0,00	-1.730,47
Jahresergebnis	84.235,96	239.400,00	455.933,78

Der geplante Überschuss konnte durch das positive Jahresergebnis von 455.933,78 € noch übertroffen werden (s. a. Pkt. 2.4.2.).



Die größte Ertragsposition mit einem Anteil von 55 % sind die Steuern und ähnlichen Abgaben (s. a. Pkt. 2.4.3.), gefolgt von den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit 21 % und den öffentlich-rechtlichen Entgelten mit 14 % (s. a. Pkt. 2.4.1.).



Den größten Anteil bilden mit 54 % die Transferaufwendungen, gefolgt von den Personalaufwendungen mit 15 % (s. a. Pkt. 2.4.3.)

2.4.1. Selbst erwirtschaftete Erträge und deren Aufwendungen

Neben den Steuererträgen gehören die **öffentlich-rechtlichen** und die **privatrechtlichen Entgelte** zu den selbst erwirtschafteten Erträgen der Gemeinde. Sie stellen sich wie folgt dar:

Ergebnisposition 5: Öffentlich-rechtliche Entgelte		1.317.698,21 €
331	Verwaltungsgebühren	58.271,25 €
332	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.259.426,96 €
Ergebnisposition 6: Privatrechtliche Entgelte		75.359,51 €
341	Mieten und Pachten	55.199,76 €
342	Erträge aus Verkauf	1.473,31 €
346	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.485,44 €

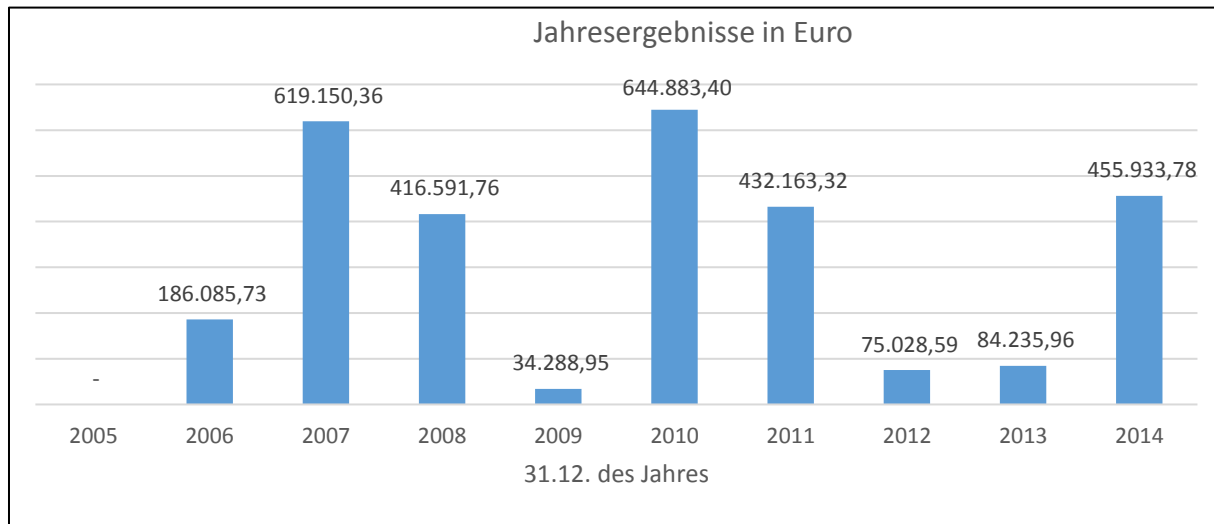
Den selbst erwirtschafteten Erträgen stehen Aufwendungen gegenüber für diejenigen Stellen, die die Erträge erwirtschaften, wie z. B. Abgaben-, Bau- und Friedhofsverwaltung.

Da noch keine vollständige Kosten- und Leistungsrechnung besteht, können somit die Gesamtaufwendungen für den Bereich der selbst erwirtschafteten Erträge nicht dargestellt werden.

Um mit den selbst erwirtschafteten Erträgen einen möglichst großen Teil der hierfür zu leistenden Verwaltungsaufgaben finanzieren zu können, ist es notwendig die den Erträgen zugrundeliegenden Rechtsgrundlagen (Verwaltungsgebührensatzungen, Gebührenordnungen, Miet-/ Pachtverträge etc.) regelmäßig zu überprüfen und anzupassen.

2.4.2. Jahresergebnis und Entwicklung des Jahresergebnisses

Die Gemeinde Katlenburg-Lindau konnte das Haushaltsjahr zum wiederholten Male mit einem Überschuss abschließen:

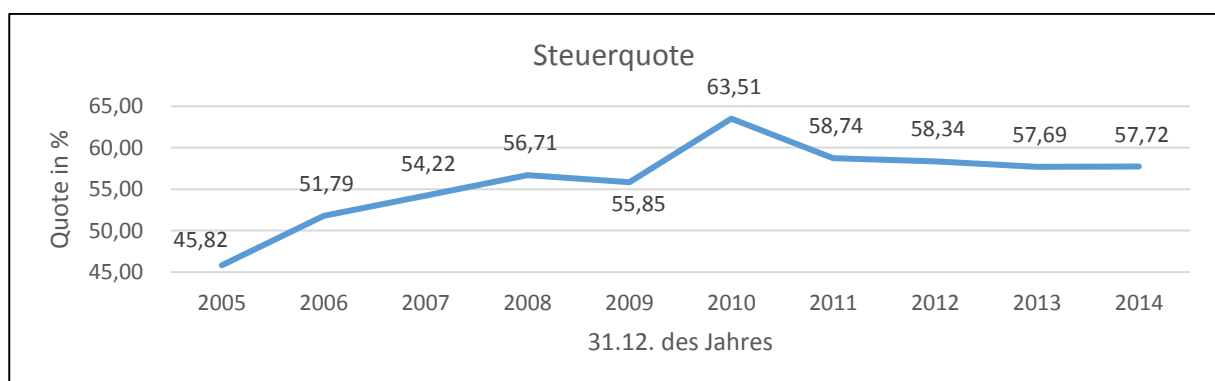


Der ordentliche **Aufwendungsdeckungsgrad** gibt an, zu welchem Grad die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Der Idealwert von 100 entspricht dem Haushaltsausgleich. Er beträgt im Abschlussjahr 104,86 % (100,73).

2.4.3. Wichtige Ergebnisse der Ergebnisrechnung und wesentliche Abweichungen

Steuererträge (Ergebnisposition 1)

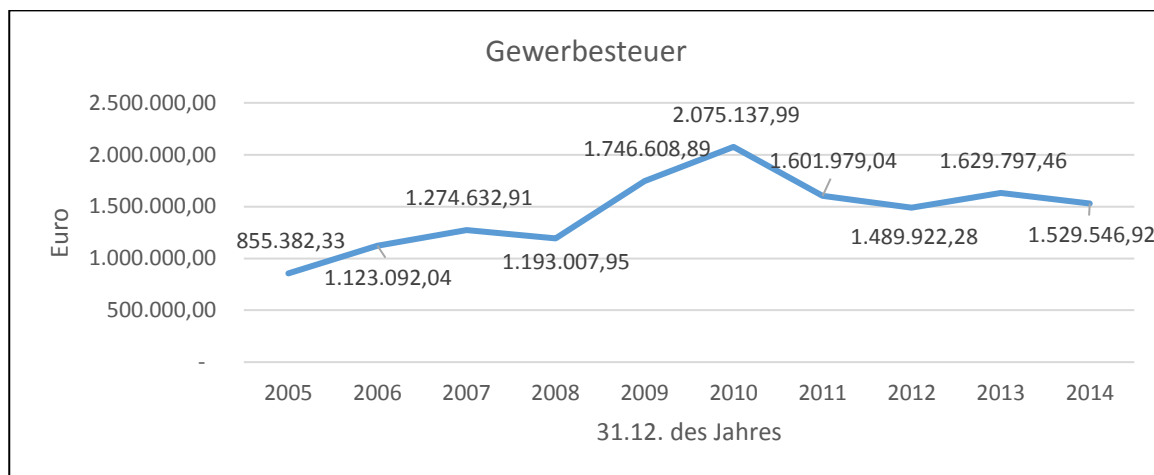
Wie bereits oben dargestellt haben die Steuererträge den größten Anteil an den Gesamterträgen, hieraus lässt sich die **Steuerquote** ermitteln:



Die Steuerquote ist ein Indikator für die Steuerkraft der Kommune, sie sollte möglichst hoch sein, da sie zeigt, zu welchem Teil sich die Kommune unabhängig von den sonstigen Erträgen von außen „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Im Zeitverlauf gibt sie die Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage sein wird, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Die Steuerquote ist seit 2011 relativ konstant. Es wird deutlich, dass Steuererhöhungen zurzeit nicht notwendig sind, da der Haushaltsausgleich nicht zu gefährdet ist.

Die **Gewerbsteuer** als Haupteinnahmequelle hat an den Steuererträgen wiederum einen Anteil von 28,53 % (30,94 %).



Gerade diese Einnahmequelle ist aufgrund konjunktureller Einflüsse und steuerlicher Gestaltungsmöglichkeiten der Unternehmen sehr schwankungsanfällig und birgt daher zum einen ein besonders hohes Planungsrisiko, zum anderen sind diese Erträge im laufenden Haushaltsjahr zu keinem Zeitpunkt sicher, da bis zum letzten Kalendertag noch Messbescheide vom Finanzamt eingehen können, die das bis dahin dargestellte Ergebnis grundlegend verändern können.

Für die Gemeinde Katlenburg-Lindau ist es daher wichtig, die Attraktivität ihres Standortes für Gewerbetreibende zu steigern und z. B. ihre Gewerbegebiete noch offensiver zu vermarkten.

Kontinuität zeichnete im Abschlussjahr die kommunale Steuerpolitik aus. Die Hebesätze der Realsteuern blieben unverändert und betrugen:

Hebesatz	Gemeinde	Kreisdurchschnitt	Landesdurchschnitt*
Grundsteuer A	370 v. H.	378 v. H.	358 v. H.
Grundsteuer B	360 v. H.	384 v. H.	359 v. H.
Gewerbsteuer	380 v. H.	378 v. H.	358 v. H.

(*Gemeinden gleicher Größenklasse)

Da der Landesdurchschnitt für die Mittelverteilung im Finanzausgleich zugrunde gelegt wird, wäre eine Anpassung zwingend erforderlich, sobald die eigenen Hebesätze unter dem Landesdurchschnitt liegen würden.

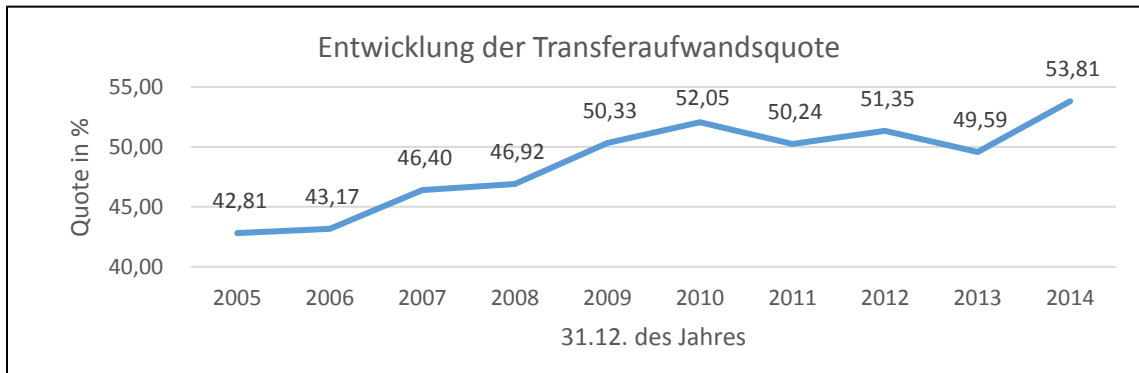
Dies ist zurzeit nicht der Fall. Bei der Grundsteuer B liegt der Hebesatz der Gemeinde jedoch nur noch knapp über dem Landesdurchschnitt, so dass hier mittelfristig eine Anpassung vorgenommen werden muss. Das wäre auch im Hinblick auf den Kreisdurchschnitt vertretbar.

Transferaufwendungen (Ergebnisposition 18)

Zu den Transferleistungen zählen alle Leistungen, die von der Gemeinde ohne Gegenleistung an Dritte gewährt werden. Im Abschlussjahr musste Katlenburg-Lindau für Transferleistungen insgesamt 4.997.881,49 € aufwenden. Hierzu zählen im Wesentlichen:

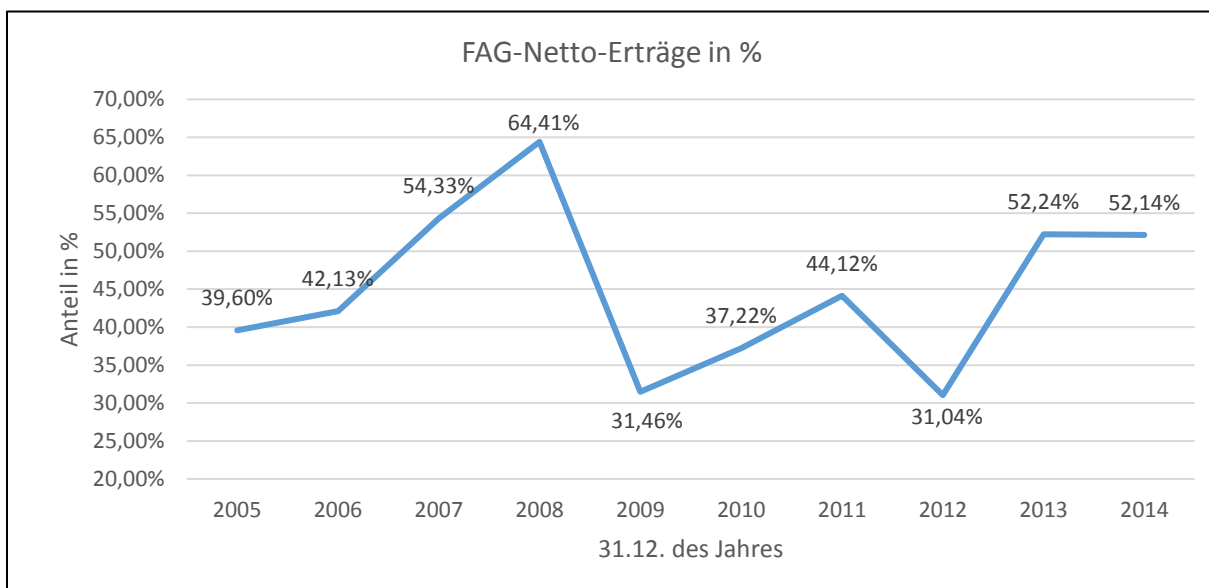
Kreisumlage	3.017.280 €	(2.793.860 €)
Gewerbesteuerumlage	276.050 €	(290.426 €)
Entschuldungsumlage	12.576 €	(12.128 €)

Daraus lässt sich die **Transferaufwandsquote** ermitteln:

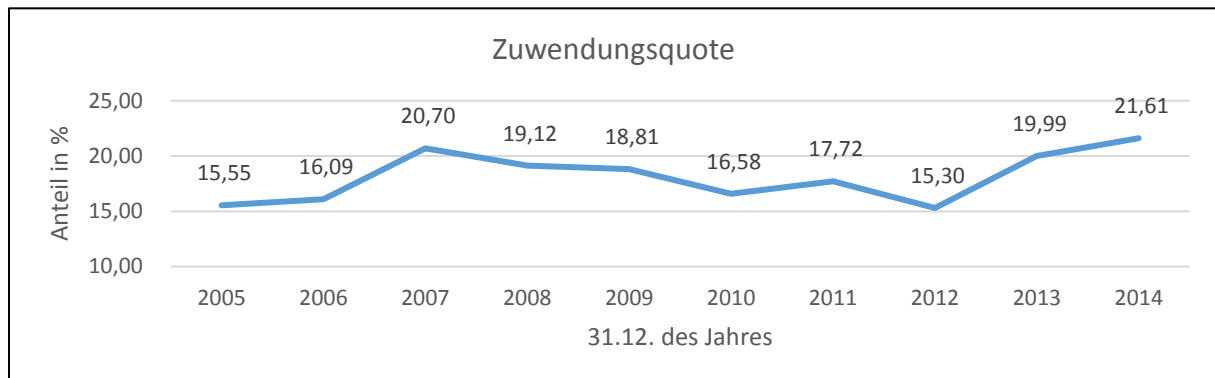


Der Anteil der Transferaufwendungen am Gesamtaufwand sollte möglichst niedrig sein. Aktuell beträgt er 53,81% (49,59 %), macht über die Hälfte der Aufwendungen aus und erreicht den höchsten Stand seit 2005. Gerade diese Aufwendungen sind von der Kommune selbst nur schwer steuerbar. Vom Grundsatz her sollte eine angemessene Finanzausstattung der Kommunen diese Aufwendungen decken. Dies ist jedoch in der Praxis häufig nicht der Fall.

Im Abschlussjahr verblieb bei der Gemeinde Katlenburg-Lindau ein Nettotransferertrag von 1.579.892 € (1.465.957 €). Die FAG-Netto-Erträge schwankten seit 2005 erheblich, im Vergleich zum Vorjahr ist die Quote jedoch nahezu konstant geblieben.

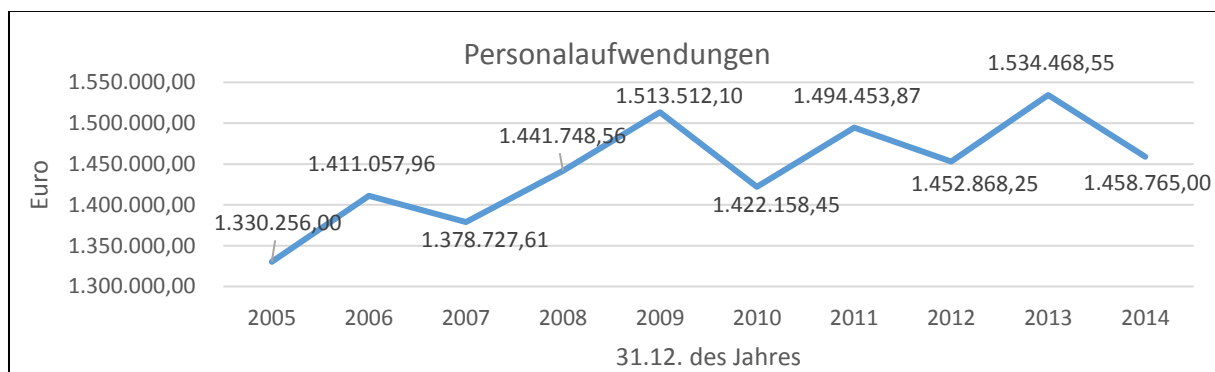


Wie stark die Kommune von Zuwendungen/Zuschüssen abhängig ist, lässt sich mit Hilfe der **Zuwendungsquote** darstellen, sie ist negativ korreliert zur Steuerquote, d. h. mit steigender Steuerkraft/Steuerquote sinken die Zuwendungen/Zuwendungsquote:



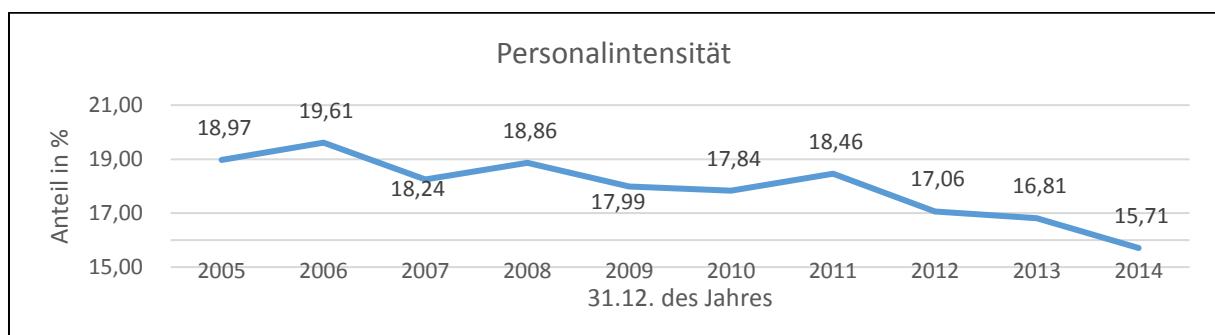
Personalkosten- und Stellenentwicklung

Die **Personalaufwendungen** der Gemeinde liegen aktuell bei 1.458.765,00 € (1.534.468,55 €) und damit bei 212,38 € (212,38 €) pro Einwohner. Sie haben sich seit Umstellung auf das NKR wie folgt entwickelt:



Im Durchschnitt beträgt die Steigerung der Löhne und Gehälter 2 % pro Jahr. Im öffentlichen Dienst sind Besoldungs- bzw. Entgelttabellen vorgegeben. Die Kriterien zur Eingruppierung und Bewertung sind streng geregelt. Höhere Tarifabschlüsse führen zwangsläufig zu höheren Personalaufwendungen.

Der Anteil der Personalaufwendungen an den Gesamtaufwendungen wird als **Personalintensität** ausgedrückt:

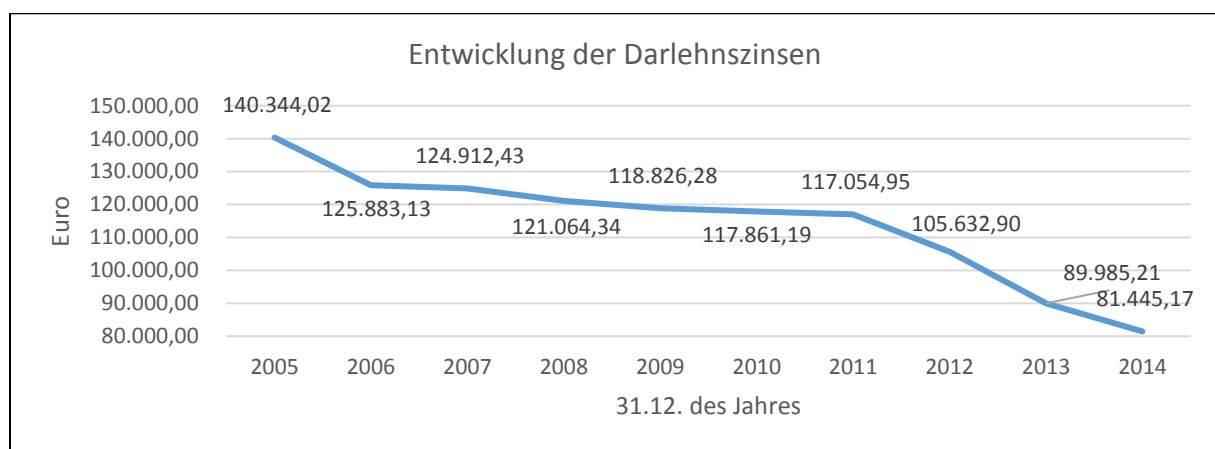


Sie liegt aktuell auf einem niedrigen Wert von 15,71 % (16,81 %) und ist tendenziell fallend, da die Bezugsbasis „Ordentliche Gesamtaufwendungen“ deutlich stärker angestiegen ist als die Personalaufwendungen selbst. Sie weist darauf hin, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen. Der Produktionsfaktor Personal ist neben den Finanzen die wichtigste Ressource der Kommune, da es zur Aufgabenerfüllung zwingend notwendig ist.

Die Gemeinde Katlenburg-Lindau weist inklusive Bauhof insgesamt 31,64 Stellen lt. Stellenplan 2014 aus. Die **Stellenentwicklung** ist seit 2005 in Summe nahezu konstant.

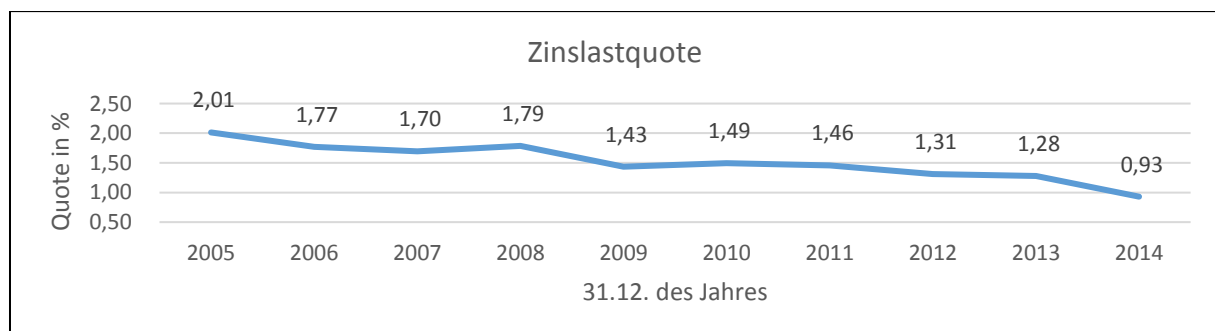
Zinsen

Die **Darlehenszinsen** entwickeln sich insbesondere aufgrund des historisch niedrigen Zinssatzes rückläufig, bergen jedoch auch ein gewisses Zinsrisiko.



Zinspolitisch hat sich die konservative, sichere Vorgehensweise der Gemeinde positiv ausgewirkt. Durch Zinsanpassungen und Umschuldungen konnten auf Grund des günstigen Marktumfeldes deutlich günstigere Zinskonditionen für die Folgejahre ausgehandelt werden.

Die Gemeinde Katlenburg-Lindau profitiert auch hier von der lediglich kurzfristigen Notwendigkeit Liquiditätskredite in Anspruch nehmen zu müssen. Dennoch besteht ein gewisses Zinsrisiko, welches mithilfe der **Zinslastquote** dargestellt werden kann:



Sie gibt an, ob bzw. inwieweit sich die Zinsaufwendungen entlang der durch die ordentlichen Erträge definierten finanziellen Leistungsfähigkeit entwickeln und damit die Leistungsbereiche nicht durch ausufernde Zinsaufwendungen zurückgedrängt werden.

Aktuell ist sie mit 0,93% (1,28 %) erfreulich niedrig, so dass die Leistungsbereiche nicht beeinträchtigt werden.

2.4.4. Nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen

Zu den **nicht zahlungswirksamen Erträgen** gehören im Wesentlichen die aus der Auflösung von Sonderposten und aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen sowie Erträge aus der Wertberichtigung von Forderungen. Die Auflösungserträge aus Sonderposten betrugen 715.017,16 € (davon 501.692,85 € aus Zuwendungen und 213.324,31 € aus Beiträgen).

Nicht zahlungswirksame Aufwendungen können durch Abschreibungen, durch Bildung von bzw. Zuführungen zu Rückstellungen oder durch Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen entstehen. Mit insgesamt 1.292.619,21 € bilden die Abschreibungen den größten Anteil.

2.5. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Erheblicher Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres sind nicht bekannt.

2.6. Ermächtigungsübertragungen und Haushaltsvorgriffe

2.6.1. Ermächtigungsübertragungen

Aufwandskonten:

Maßnahmen (Produktkonto)	Betrag	Begründung
Unterhaltung Grundstücke und Gebäude (5731.4211)	28.800,00 €	Abrechnung im Folgejahr
Ortsratsmittel Jugendförderung (3625.4339)	6.773,94 €	Übertragbarkeitsvermerk
Ortsratsmittel Heimatpflege (2811.4429)	29.388,75 €	Übertragbarkeitsvermerk
Ortsratsmittel allgemein (1111.4429)	4.635,82 €	Übertragbarkeitsvermerk
Summe Vortrag Aufwendungen:	69.598,51 €	

Auszahlungen Bestandskonten:

Maßnahmen (Produktkonto)	Betrag	Begründung
Betriebs- und Geschäftsausstattung (EDV, Feuerwehr, Schule)	14.790,60 €	Abrechnung im Folgejahr
Fahrzeug Bauhof (5732.0610)	2.000,00 €	Erweiterung Ausstattung
TSF Wachenhausen (1261.0611)	500,00 €	Abwicklung Beschaffung
Schulgebäude, Inklusion (2111.0232)	14.774,07 €	Abwicklung Maßnahmen 2014
Spielplätze (3661.0710)	1.700,00 €	Aufbau Spielgerät
Betriebsvorrichtungen (5331.0710)	6.585,34 €	Abschlussarbeiten Druck- erhöhungsanlage
Straßenbeleuchtung (5451.0710)	46.200,00 €	Abwicklung Umstellung Quecksilberdampflampen
Sporthalle Gillersheim (4241.0242)	45.200,00 €	Eigenanteil aus 2014 zur Deckung von Minderzuweisungen
Schmutzwasserkanäle (5381.0345)	3.500,00 €	Abschluss im Folgejahr
Katlenburg „Hagenstieg“ (5411.0350)	22.300,00 €	Schlussrechnung im Folgejahr
Dorferneuerung Berka	110.300,00 €	Umsetzung im Folgejahr
Hochwasserschutz Elvershausen (5521.0370)	4.000,00 €	Umsetzung im Folgejahr
Stadtsanierung Katlenburg (5115.03514)	15.600,00 €	Abschlussmaßnahmen
Summe Vortrag Auszahlungen:	287.450,01 €	

Die neu gebildeten Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen werden durch die technisch vorgetragenen Ermächtigungen der Einzahlungen zum Teil gedeckt:

Maßnahmen (Produktkonto)	Betrag	Begründung
Zuweisung Inklusion (2111.2110)	52.500,00 €	Geplante Zuweisung
Dorferneuerung Berka (5115.21111)	55.000,00 €	Geplante Zuweisung
Stadtsanierung Katlenburg (5115.21114)	25.000,00 €	Abschlussmaßnahmen
Stadtsanierung Lindau (5115.21115)	187.100,00 €	Abschlussmaßnahmen
Erschließungsbeiträge (5411.2120)	17.300,00 €	Abrechnung im Folgejahr
Summe Vortrag Einzahlungen:	336.900,00 €	

2.6.2. Haushaltsvorgriffe 2014

Haushaltsvorgriffe auf das Jahr 2015 haben nicht stattgefunden.

3. Gliederung der Teilhaushalte

Der Haushalt der Gemeinde Katlenburg-Lindau verzichtet wie schon in den Vorjahren aufgrund der Größe und der örtlichen Organisation auf die Bildung von mehreren Teilhaushalten, d. h. der Gesamthaushalt bildet einen Teilhaushalt. Die Produktverantwortung liegt im jeweiligen Fachamt (dezentrale Ressourcenverantwortung).

4. Prognose- und Risikobericht

Eine sorgfältige Quantifizierung der Risiken ist nur dann möglich, wenn verlässliche und anerkannte Methoden zur Quantifizierung vorliegen und die Ermittlung dieser Risiken wirtschaftlich zu vertreten ist. Da bisher bei der Gemeinde Katlenburg-Lindau kein systematisches Risikomanagement installiert und bisher auch nicht geplant ist, ist eine sorgfältige Quantifizierung der Risiken momentan nicht möglich. Die folgenden Ausführungen sind daher allgemein gehalten.

Das Recht und die Pflicht der Gemeinde Katlenburg-Lindau als Grundzentrum ihre kommunalen Aufgaben im übertragenen und im eigenen Bereich stetig erfüllen zu können, wird momentan insbesondere durch die drei folgenden wesentlichen Risiken bedroht:

Finanzausstattung

Die Gemeinde Katlenburg-Lindau als Kommune ist bei der Erfüllung ihrer Aufgaben massiv von den Gesetzgebungsvorhaben des Landes und des Bundes abhängig. Trotz langjähriger Forderungen der Kommunalen Spitzenverbände ist das Konnexitätsprinzip noch immer nicht vollumfänglich umgesetzt, so dass die Kommunen weiterhin aus eigenen Mitteln Aufgaben (mit-) finanzieren müssen, die ihnen von oben aufgegeben worden sind, ohne die nötigen Finanzmittel dafür zu erhalten. Beispielhaft seien hier die Kosten für die Kinderbetreuung genannt. Insbesondere die Verteilung der Mittel im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs ist für die Gemeinde Katlenburg-Lindau keine verlässliche Einnahmequelle, auf deren Grundlage eine dauerhafte Aufgabenerfüllung sichergestellt werden kann.

Personalausstattung

In den vergangenen Jahren hat es intern diverse Stellenverschiebungen gegeben. Gleichzeitig nimmt die Aufgaben- und Informationsfülle kontinuierlich zu. Nur aufgrund der Erfahrung der überwiegend langjährigen Mitarbeiter/innen war es unter diesen Umständen bisher mög-

lich, die stetige Aufgabenerfüllung auf einem hohen Niveau sicherzustellen. Dies wird zunehmend schwieriger, da neue Mitarbeiter/innen hinzukommen und die notwendige Einarbeitung nicht immer gewährleistet werden kann. Insbesondere längere Ausfallzeiten führen bei einer Kommune dieser Größenordnung zunehmend zu Engpässen, die nur bedingt durch Aushilfen kompensiert werden können. Um auch in Zukunft sicherzustellen, dass alle wichtigen Aufgaben ohne große Verzögerung fertiggestellt werden können, ist es für die Zukunft wichtig, Überlastungen frühzeitig zu erkennen und rechtzeitig gegenzusteuern. Dafür ist eine durchgängige Vertretungsregelung, ein frühzeitiger Wissenstransfer und eine gute technische Ausstattung sowie ein dauerhaftes Gesundheitsmanagement erforderlich.

Gesamtwirtschaftliche Lage

Die Einnahmeerwartungen der Gemeinde Katlenburg-Lindau hängen durch den hohen Anteil der Steuererträge an den Gesamterträgen stark von der gesamtwirtschaftlichen Lage ab. Negative wirtschaftliche Entwicklungen führen, wenn auch zeitverzögert zwangsläufig zu einer deutlichen Verschlechterung der Einnahmesituation. Die Finanzierung der gemeindlichen Aufgaben und damit eine stetige Aufgabenerfüllung kann dadurch gefährdet werden.

Zudem birgt eine Verschlechterung der gesamtwirtschaftlichen Lage das Risiko neuer Sparbeschlüsse bei Bund und Land, was sich wiederum negativ auf die Einnahmesituation der Kommunen auswirkt.

Bisher ist es der Gemeinde Katlenburg-Lindau gelungen, diesen Risiken erfolgreich entgegenzuwirken, zum einen durch die verantwortungsvolle Haushaltsführung in den 30 vorhergehenden „kameralen Jahren“ aber auch in den inzwischen zehn „doppischen Jahren“. Erläuterungen wurden dazu in den einzelnen Abschlüssen gegeben und sollen hier nicht wiederholt werden. In der Tendenz geht es aber wieder darum, dass trotz einer niedrigen Steuerkraft die Aufgaben der Verwaltung mit deutlich weniger Personal erfüllt wurden und werden als in vergleichbaren Einrichtungen.

Chancen durch Forschung und Entwicklung

Mit dem Modellprojekt „Umstellung auf ein kaufmännisch orientiertes Haushalts- und Rechnungswesen in der Gemeinde Katlenburg-Lindau“ wurde in wissenschaftlicher Zusammenarbeit mit der Fachhochschule Hildesheim für Verwaltung und Rechtspflege ein bahnbrechendes Ergebnis nicht nur für die kleinen Gemeinden in Niedersachsen erreicht. Wichtige Meilensteine waren der erste doppische Haushaltsplan für das Jahr 2005, die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2005, der erste Jahresabschluss zum 31.12.2005 und der erste konsolidierte Gesamtabchluss zum 31.12.2012.

Weitere Instrumente des Neuen Kommunalen Rechnungswesens sind die Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung und ein leistungsfähiges Controlling.

Um die strategische Ausrichtung der Gemeinde Katlenburg-Lindau festzulegen und damit den nötigen Oberbau zu schaffen, um auf die langfristig zu erwartenden großen Herausforderungen der kommenden Jahre vorbereitet zu sein, wurde in Zusammenarbeit mit Prof. Goldbach ein Leitbild entwickelt.

Katlenburg-Lindau, den 28.04.2017

Der Bürgermeister

Im Auftrag

Schlussbilanz 2014

Einschließlich Periode 13

Bilanz zum 31.12.2014

AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1.	Immaterielles Vermögen	2.108.134,90	2.143.912,00
1.1	Konzessionen	2.308,65	1.708,23
1.2	Lizenzen	20.102,63	18.137,57
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.085.723,62	2.124.066,20
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2.	Sachvermögen	32.089.163,18	32.458.397,39
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.952.642,53	1.945.877,87
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.587.311,31	8.522.542,39
2.3	Infrastrukturvermögen	18.210.592,29	18.803.594,78
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	481.855,09	474.959,70
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.403.607,62	1.380.137,65
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	607.549,77	611.076,59
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	385.967,99	465.682,31
2.8	Vorräte	78.040,61	73.342,04
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	381.595,97	181.184,06
3.	Finanzvermögen	2.276.853,98	2.184.324,46
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.600,00	1.600,00
3.2	Beteiligungen	1.643.089,95	1.642.204,75
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	0,00	0,00
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	348.788,53	312.352,98
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	134.323,23	76.698,47
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	99.215,61	93.772,81
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	49.836,66	57.695,45
4.	Liquide Mittel	352.456,84	397.227,72
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	47.895,09	60.158,20
Bilanzsumme AKTIVA		36.874.503,99	37.244.019,77

Schlussbilanz 2014

Einschließlich Periode 13

Bilanz zum 31.12.2014

PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1.	Nettoposition	30.310.397,62	30.736.089,14
1.1	Basis-Reinvermögen	14.277.945,38	14.384.501,79
1.1.1	Reinvermögen	14.277.945,38	14.384.501,79
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	2.304.264,43	2.388.500,39
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.291.973,13	2.358.291,51
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	12.291,30	30.208,88
1.2.3		0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	84.235,96	455.933,78
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	84.235,96	0,00
1.3.2	JÜ/JF (Angabe des Betrages der Vorbel. aus Haushaltsresten für Aufwendungen)	0,00	455.933,78
1.4	Sonderposten	13.643.951,85	13.507.153,18
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	9.639.174,99	9.647.378,56
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	3.558.956,02	3.589.449,85
1.4.3	Gebührenaussgleich	270.324,77	270.324,77
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	175.496,07	0,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Schulden	3.110.378,37	3.166.700,63
2.1	Geldschulden	2.943.444,51	2.968.113,38
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.943.444,51	2.968.113,38
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	65.473,27	57.486,15
2.4	Transferverbindlichkeiten	27.393,00	21.232,00
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	27.393,00	21.232,00

Schlussbilanz 2014

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2.	Schulden		
2.4	Transferverbindlichkeiten		
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	74.067,59	119.869,10
2.5.1	Durchlaufende Posten	30.837,56	64.030,52
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	26.803,23	57.951,12
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	4.034,33	6.079,40
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	43.230,03	55.838,58
3.	Rückstellungen	3.256.700,00	3.116.900,00
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	3.120.500,00	2.968.400,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	130.100,00	121.300,00
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschl. Abfaldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und Steuerschuldverh.	0,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpfl. aus Bürgsch., Gewährl. und anh. Gerichtsverf.	0,00	0,00
3.8	Andere Rückstellungen	6.100,00	27.200,00
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	197.028,00	224.330,00
Bilanzsumme PASSIVA		36.874.503,99	37.244.019,77

Ergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge	-	-	-	-	-
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.267.426,91	5.360.988,93	5.202.000,00	158.988,93	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.825.428,87	2.007.044,39	1.911.000,00	96.044,39	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	446.076,38	715.017,16	720.700,00	5.682,84-	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	1.233.725,90	1.317.698,21	1.283.700,00	33.998,21	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	64.865,65	75.359,51	75.600,00	240,49-	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.615,29	22.348,03	4.900,00	17.448,03	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	39.592,25	13.067,16	12.300,00	767,16	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	307.834,20	227.249,54	286.200,00	58.950,46-	
12. = Summe ordentliche Erträge	9.196.565,45	9.738.772,93	9.496.400,00	242.372,93	0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
13. Personalaufwendungen	1.534.468,55	1.458.765,00	1.586.100,00	127.335,00-	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.361.616,62	1.183.830,01	1.300.300,00	116.469,99-	0,00
16. Abschreibungen	1.291.819,46	1.292.619,21	1.130.900,00	161.719,21	161.719,21
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	116.594,21	86.349,42	86.700,00	350,58-	0,00
18. Transferaufwendungen	4.527.262,49	4.997.881,46	4.847.400,00	150.481,46	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	298.485,74	268.083,43	305.600,00	37.516,57-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.130.247,07	9.287.528,53	9.257.000,00	30.528,53	161.719,21
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss(+), Jahresfehlbetrag(-)	66.318,38	451.244,40	239.400,00	211.844,40	161.719,21-
22. außerordentliche Erträge	17.922,58	6.419,85	0,00	6.419,85	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	5,00-	1.730,47-	0,00	1.730,47-	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	17.917,58	4.689,38	0,00	4.689,38	0,00
= Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	84.235,96	455.933,78	239.400,00	216.533,78	161.719,21-

Finanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.227.676,50	5.342.997,64	5.202.000,00	140.997,64	-
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.835.035,21	2.006.084,39	1.911.000,00	95.084,39	-
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	1.242.008,27	1.330.770,27	1.283.700,00	47.070,27	-
5. privatrechtliche Entgelte ³	61.736,75	72.903,51	75.600,00	2.696,49-	-
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³	11.513,83	20.567,03	4.900,00	15.667,03	-
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	34.626,82	19.329,44	12.300,00	7.029,44	-
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	148.636,90	442.673,05	286.200,00	156.473,05	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.561.234,28	9.235.325,33	8.775.700,00	459.625,33	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
11. Auszahlungen für aktives Personal	1.524.833,84	1.635.687,95	1.586.100,00	49.587,95	-
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	-
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.357.538,31	1.182.859,00	1.300.300,00	117.441,00-	-
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	124.660,75	85.933,17	86.700,00	766,83-	-
15. Transferauszahlungen ³	4.550.535,95	4.982.023,17	4.847.400,00	134.623,17	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	325.570,95	283.380,72	305.600,00	22.219,28-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.883.139,80	8.169.884,01	8.126.100,00	43.784,01	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	678.094,48	1.065.441,32	649.600,00	415.841,32	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.333.808,71	552.271,42	329.500,00	222.771,42	0,00
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	37.066,49	51.181,13	16.000,00	35.181,13	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	22.518,02	18.020,00	0,00	18.020,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.393.393,22	621.472,55	345.500,00	275.972,55	0,00

Finanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.760,00	0,00	5.000,00	5.000,00-	0,00
26. Baumaßnahmen	2.070.259,18	1.450.420,83	1.078.500,00	371.920,83	263.952,20
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	303.639,01	135.965,94	148.200,00	12.234,06-	5.570,94
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbare Zuwendungen	39.018,80	82.030,36	42.400,00	39.630,36	27.700,46
30. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.415.676,99	1.668.417,13	1.274.100,00	394.317,13	297.223,60
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Ausz. für Investitionstätigkeit)	1.022.283,77-	1.046.944,58-	928.600,00-	118.344,58-	297.223,60-
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	344.189,29-	18.496,74	279.000,00-	297.496,74	297.223,60-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
34. Einz. aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten u. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit	708,09	215.000,00	277.200,00	62.200,00-	0,00
35. - Ausz. aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v. Kred. u. Rückzahlung v. inneren Darl. f. Investitionen	122.770,79-	190.331,13-	306.200,00-	115.868,87	149.620,95-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	122.062,70-	24.668,87	29.000,00-	53.668,87	149.620,95-
37. = Finanzmittelbestand (Saldo aus Zeile 33 und 36)	466.251,99-	43.165,61	308.000,00-	351.165,61	446.844,55-
38. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	38.712,08	42.894,60	-	-	-
39. - haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	40.746,85-	41.289,33-	-	-	-
40. = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 38 und Zeile 39)	2.034,77-	1.605,27	-	-	-
41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	820.743,60	352.456,84			
42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (Summe aus Zeilen 37,40 und 41)	352.456,84	397.227,72			

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1111 - Gemeindeorgane, politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	544,00	746,42	600,00	146,42	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	6.390,00	0,00	6.390,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	37,50	0,00	37,50	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	300,00	300,00-	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	544,00	7.223,92	900,00	6.323,92	- 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
13. Aufwendungen für aktives Personal	173.849,69	10.327,74-	112.600,00	122.927,74-	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.167,92	0,00	4.167,92	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	63.379,12	60.190,63	60.200,00	9,37-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	237.228,81	54.030,81	172.800,00	118.769,19-	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	236.684,81-	46.806,89-	171.900,00-	125.093,11	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	236.684,81-	46.806,89-	171.900,00-	125.093,11	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	236.684,81-	46.806,89-	171.900,00-	125.093,11	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1112 - Kasse, Rechnungsangelegenheiten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
11. sonstige ordentliche Erträge	20.570,75	18.513,87	13.000,00	5.513,87	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	20.570,75	18.513,87	13.000,00	5.513,87	- 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
13. Aufwendungen für aktives Personal	148.085,66	131.679,22	138.600,00	6.920,78-	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	119,00	200,00	81,00-	0,00
16. Abschreibungen	8.412,75	11.030,19	2.800,00	8.230,19	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	256,25	0,00	256,25	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.264,22	3.393,34	6.200,00	2.806,66-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	160.762,63	146.478,00	147.800,00	1.322,00-	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	140.191,88-	127.964,13-	134.800,00-	6.835,87	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	140.191,88-	127.964,13-	134.800,00-	6.835,87	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	140.191,88-	127.964,13-	134.800,00-	6.835,87	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1113 - Finanzen und Controlling

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	27,60	560,00	1.300,00	740,00-	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	463,80	201,36	200,00	1,36	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	300,00	300,00-	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	491,40	761,36	1.800,00	1.038,64-	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
13. Aufwendungen für aktives Personal	41.853,98	56.701,28	76.500,00	19.798,72-	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	200,00	200,00-	0,00
16. Abschreibungen	0,00	248,65	0,00	248,65	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	15.967,03	16.246,59	17.700,00	1.453,41-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	57.821,01	73.196,52	94.400,00	21.203,48-	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	57.329,61-	72.435,16-	92.600,00-	20.164,84	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	57.329,61-	72.435,16-	92.600,00-	20.164,84	0,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.000,00	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	16.000,00	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	41.329,61-	56.435,16-	76.600,00-	20.164,84	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1114 - Steuern und sonstige Abgaben

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres -Euro-	Ergebnis des Haushalts- jahres -Euro-	Ansätze des Haushalts- jahres -Euro-	mehr(+) weniger(-) -Euro-	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	- 0,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	23.933,80	24.516,56	27.900,00	3.383,44-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	23.933,80	24.516,56	27.900,00	3.383,44-	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	23.933,80-	24.516,56-	27.900,00-	3.383,44	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	23.933,80-	24.516,56-	27.900,00-	3.383,44	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	23.933,80-	24.516,56-	27.900,00-	3.383,44	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1115 - EDV

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	- 0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.692,69	29.790,54	31.000,00	1.209,46-	0,00
16. Abschreibungen	171,24	952,25	0,00	952,25	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	36.863,93	30.742,79	31.000,00	257,21-	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	36.863,93-	30.742,79-	31.000,00-	257,21	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	36.863,93-	30.742,79-	31.000,00-	257,21	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	36.863,93-	30.742,79-	31.000,00-	257,21	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1117 - Weitere zentrale Dienstleistungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	0,00	120,00	100,00	20,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	2.331,12	6.043,97	10.000,00	3.956,03-	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	281,10	100,00	181,10	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	300,00	300,00-	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	2.331,12	6.445,07	10.500,00	4.054,93-	- 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
13. Aufwendungen für aktives Personal	230.613,33	289.027,01	245.100,00	43.927,01	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.605,43	7.736,36	14.100,00	6.363,64-	0,00
16. Abschreibungen	0,00	120,00	0,00	120,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	400,00	400,00-	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	42.269,71	44.832,04	49.900,00	5.067,96-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	279.488,47	341.715,41	309.500,00	32.215,41	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	277.157,35-	335.270,34-	299.000,00-	36.270,34-	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	277.157,35-	335.270,34-	299.000,00-	36.270,34-	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	277.157,35-	335.270,34-	299.000,00-	36.270,34-	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1119 - Liegenschaftsmanagement

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
6. privatrechtliche Entgelte	52.800,47	49.617,70	53.000,00	3.382,30-	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.049,32	1.054,16	0,00	1.054,16	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	53.849,79	50.671,86	53.000,00	2.328,14-	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.147,65	94.201,01	68.700,00	25.501,01	0,00
16. Abschreibungen	7.611,75	7.188,13	8.300,00	1.111,87-	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.235,53	5.327,81	11.000,00	5.672,19-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	72.994,93	106.716,95	88.000,00	18.716,95	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	19.145,14-	56.045,09-	35.000,00-	21.045,09-	0,00
22. außerordentliche Erträge	0,00	1.950,00	0,00	1.950,00	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	1.950,00	0,00	1.950,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	19.145,14-	54.095,09-	35.000,00-	19.095,09-	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	19.145,14-	54.095,09-	35.000,00-	19.095,09-	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1211 - Statistik und Wahlen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.962,10	5.740,41	4.000,00	1.740,41	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	7.962,10	5.740,41	4.000,00	1.740,41	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.252,15	1.889,24	1.000,00	889,24	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	10.252,15	1.889,24	1.000,00	889,24	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	2.290,05-	3.851,17	3.000,00	851,17	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	2.290,05-	3.851,17	3.000,00	851,17	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.290,05-	3.851,17	3.000,00	851,17	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1221 - Ordnungsangelegenheiten

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	41.731,58	53.676,95	57.000,00	3.323,05-	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	300,00	300,00-	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	436,00	200,00	236,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	41.731,58	54.112,95	57.500,00	3.387,05-	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
13. Aufwendungen für aktives Personal	147.506,47	147.572,22	142.800,00	4.772,22	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.816,36	14.476,61	17.400,00	2.923,39-	0,00
18. Transferaufwendungen	1.782,00	1.815,00	1.900,00	85,00-	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	33.659,60	37.133,89	38.900,00	1.766,11-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	195.764,43	200.997,72	201.000,00	2,28-	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	154.032,85-	146.884,77-	143.500,00-	3.384,77-	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	154.032,85-	146.884,77-	143.500,00-	3.384,77-	0,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	149.032,85-	141.884,77-	138.500,00-	3.384,77-	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1261 - Brandschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	17.222,79	21.666,26	13.000,00	8.666,26	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	6.805,52	7.230,08	4.000,00	3.230,08	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	338,61	0,00	338,61	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	24.028,31	29.234,95	17.000,00	12.234,95	- 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.072,96	84.815,01	109.700,00	24.884,99-	0,00
16. Abschreibungen	57.382,93	72.325,62	47.800,00	24.525,62	0,00
18. Transferaufwendungen	1.430,00	1.437,80	2.000,00	562,20-	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	33.534,66	28.558,62	27.500,00	1.058,62	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	188.420,55	187.137,05	187.000,00	137,05	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	164.392,24-	157.902,10-	170.000,00-	12.097,90	0,00
22. außerordentliche Erträge	379,20	1.749,00	0,00	1.749,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	1,00-	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	378,20	1.749,00	0,00	1.749,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	164.014,04-	156.153,10-	170.000,00-	13.846,90	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.200,00-	2.200,00-	2.200,00-	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.200,00-	2.200,00-	2.200,00-	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	166.214,04-	158.353,10-	172.200,00-	13.846,90	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1281 - Katastrophenschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35,79	35,79	100,00	64,21-	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	35,79	35,79	100,00	64,21-	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	35,79	35,79	100,00	64,21-	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	35,79	35,79	100,00	64,21-	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	35,79	35,79	100,00	64,21-	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 2111 - Grundschulen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.235,00	1.268,00	1.500,00	232,00-	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	28.921,16	22.413,28	26.600,00	4.186,72-	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.153,60	4.678,35	500,00	4.178,35	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	33.309,76	28.359,63	28.600,00	240,37-	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
13. Aufwendungen für aktives Personal	65.762,44	64.373,65	74.400,00	10.026,35-	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.675,52	102.029,06	135.800,00	33.770,94-	0,00
16. Abschreibungen	44.649,85	45.080,74	44.100,00	980,74	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	18.240,51	19.683,62	19.300,00	383,62	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	250.328,32	231.167,07	273.600,00	42.432,93-	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	217.018,56-	202.807,44-	245.000,00-	42.192,56	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	217.018,56-	202.807,44-	245.000,00-	42.192,56	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	217.018,56-	202.807,44-	245.000,00-	42.192,56	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 2441 - Kreisschulbaukasse

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	- 0,00
16. Abschreibungen	12.378,03	14.651,53	6.900,00	7.751,53	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	12.378,03	14.651,53	6.900,00	7.751,53	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	12.378,03-	14.651,53-	6.900,00-	7.751,53-	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	12.378,03-	14.651,53-	6.900,00-	7.751,53-	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	12.378,03-	14.651,53-	6.900,00-	7.751,53-	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 2811 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	7.871,65	7.881,24	7.900,00	18,76-	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	696,80	0,00	696,80	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	7.871,65	8.578,04	7.900,00	678,04	- 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.107,93	5.032,40	3.600,00	1.432,40	0,00
16. Abschreibungen	25.372,62	25.372,57	28.600,00	3.227,43-	0,00
18. Transferaufwendungen	249,58	0,00	800,00	800,00-	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	308,34	1.360,87-	300,00	1.660,87-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	29.038,47	29.044,10	33.300,00	4.255,90-	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	21.166,82-	20.466,06-	25.400,00-	4.933,94	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	21.166,82-	20.466,06-	25.400,00-	4.933,94	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	21.166,82-	20.466,06-	25.400,00-	4.933,94	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 3111 - Soziale Hilfen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	- 0,00
13. Aufwendungen für aktives Personal	25.888,16	24.032,10	26.500,00	2.467,90-	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	200,00	200,00-	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	60,71	54,20	1.800,00	1.745,80-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	25.948,87	24.086,30	28.500,00	4.413,70-	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	25.948,87-	24.086,30-	28.500,00-	4.413,70	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	25.948,87-	24.086,30-	28.500,00-	4.413,70	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	25.948,87-	24.086,30-	28.500,00-	4.413,70	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 3115 - Altenwohnungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	- 0,00
16. Abschreibungen	1.757,52	1.757,52	1.500,00	257,52	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.757,52	1.757,52	1.500,00	257,52	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	1.757,52-	1.757,52-	1.500,00-	257,52-	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	1.757,52-	1.757,52-	1.500,00-	257,52-	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.757,52-	1.757,52-	1.500,00-	257,52-	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 3154 - Einrichtungen für Wohnungslose

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00-	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00-	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00-	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	0,00	0,00	1.000,00-	1.000,00	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	0,00	0,00	1.000,00-	1.000,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	1.000,00-	1.000,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 3625 - Kinder- und Jugendarbeit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.490,34	21.902,63	0,00	21.902,63	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00-	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	200,00	200,00-	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	21.490,34	21.902,63	1.500,00	20.402,63	- 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
13. Aufwendungen für aktives Personal	32.360,41	32.963,60	32.300,00	663,60	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.376,50	5.152,45	6.700,00	1.547,55-	0,00
16. Abschreibungen	248,28	1.005,54	300,00	705,54	0,00
18. Transferaufwendungen	18.397,85	20.390,72	22.000,00	1.609,28-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	56.383,04	59.512,31	61.300,00	1.787,69-	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	34.892,70-	37.609,68-	59.800,00-	22.190,32	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	34.892,70-	37.609,68-	59.800,00-	22.190,32	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	34.892,70-	37.609,68-	59.800,00-	22.190,32	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 3651 - Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.224,46	201.240,00	160.000,00	41.240,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.825,27	2.152,54	1.700,00	452,54	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	181.049,73	203.392,54	161.700,00	41.692,54	- 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	2.338,54	0,00	2.338,54	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.611,07	4.778,16	4.900,00	121,84	0,00
16. Abschreibungen	5.965,71	8.919,73	5.600,00	3.319,73	0,00
18. Transferaufwendungen	791.390,50	1.041.286,19	880.000,00	161.286,19	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	805.967,28	1.057.322,62	890.500,00	166.822,62	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	624.917,55-	853.930,08-	728.800,00-	125.130,08-	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	624.917,55-	853.930,08-	728.800,00-	125.130,08-	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	624.917,55-	853.930,08-	728.800,00-	125.130,08-	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 3661 - Spielplätze

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	625,22	0,00	625,22	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	383,38	0,00	383,38	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	1.008,60	0,00	1.008,60	- 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.895,99	10.028,76	10.000,00	28,76	0,00
16. Abschreibungen	7.605,08	9.120,09	5.900,00	3.220,09	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	19.501,07	19.148,85	15.900,00	3.248,85	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	19.501,07-	18.140,25-	15.900,00-	2.240,25-	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	19.501,07-	18.140,25-	15.900,00-	2.240,25-	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	19.501,07-	18.140,25-	15.900,00-	2.240,25-	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 4241 - Sportanlagen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	33.915,55	33.915,54	33.000,00	915,54	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00-	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	33.915,55	33.915,54	34.500,00	584,46-	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.462,36	98.677,41	97.000,00	1.677,41	0,00
16. Abschreibungen	111.475,92	111.239,30	110.600,00	639,30	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.948,63	5.054,22	8.800,00	3.745,78-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	229.886,91	214.970,93	216.400,00	1.429,07-	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	195.971,36-	181.055,39-	181.900,00-	844,61	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	2,00-	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	2,00-	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	195.973,36-	181.055,39-	181.900,00-	844,61	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	195.973,36-	181.055,39-	181.900,00-	844,61	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5111 - Technisches Management

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	130.000,00	130.000,00-	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	5.266,35	3.914,30	6.500,00	2.585,70-	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	400,00	400,00-	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.006,17	0,00	6.006,17	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	5.266,35	9.920,47	136.900,00	126.979,53-	- 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
13. Aufwendungen für aktives Personal	230.862,82	264.785,92	236.800,00	27.985,92	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.558,86	31.309,01	30.200,00	1.109,01	0,00
16. Abschreibungen	4.574,16	4.574,14	92.200,00	87.625,86-	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.224,70	4.671,83	7.000,00	2.328,17-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	266.220,54	305.340,90	366.200,00	60.859,10-	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	260.954,19-	295.420,43-	229.300,00-	66.120,43-	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	260.954,19-	295.420,43-	229.300,00-	66.120,43-	0,00
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.000,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	19.000,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	241.954,19-	276.420,43-	210.300,00-	66.120,43-	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5115 - Grundstücks- und Raum bezogene Informationen und Maßnahmen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres -Euro-	Ergebnis des Haushalts- jahres -Euro-	Ansätze des Haushalts- jahres -Euro-	mehr(+) weniger(-) -Euro-	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	130.074,41	163.314,74	0,00	163.314,74	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	130.074,41	163.314,74	0,00	163.314,74	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
16. Abschreibungen	210.590,06	175.367,53	0,00	175.367,53	83.021,73
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	210.590,06	175.367,53	0,00	175.367,53	83.021,73
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	80.515,65-	12.052,79-	0,00	12.052,79-	83.021,73-
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	80.515,65-	12.052,79-	0,00	12.052,79-	83.021,73-
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	80.515,65-	12.052,79-	0,00	12.052,79-	83.021,73-

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5311 - Elektrizitätsversorgung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
11. sonstige ordentliche Erträge	224.218,90	143.800,00	220.000,00	76.200,00-	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	224.218,90	143.800,00	220.000,00	76.200,00-	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	224.218,90	143.800,00	220.000,00	76.200,00-	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	224.218,90	143.800,00	220.000,00	76.200,00-	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	224.218,90	143.800,00	220.000,00	76.200,00-	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5321 - Gasversorgung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
11. sonstige ordentliche Erträge	40.767,15	43.552,98	40.000,00	3.552,98	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	40.767,15	43.552,98	40.000,00	3.552,98	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	40.767,15	43.552,98	40.000,00	3.552,98	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	40.767,15	43.552,98	40.000,00	3.552,98	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	40.767,15	43.552,98	40.000,00	3.552,98	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5331 - Wasserversorgung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	20.058,59	19.460,84	74.000,00	54.539,16-	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	390.148,02	412.015,07	375.000,00	37.015,07	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	745,71	4.134,42	500,00	3.634,42	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	22.192,40	20.765,69	13.000,00	7.765,69	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	433.144,72	456.376,02	462.500,00	6.123,98-	- 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
13. Aufwendungen für aktives Personal	115.145,13	109.516,67	88.100,00	21.416,67	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.218,36	114.815,77	94.200,00	20.615,77	0,00
16. Abschreibungen	153.117,14	156.137,24	152.600,00	3.537,24	3.537,24
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	50.231,34	32.520,83	31.500,00	1.020,83	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	489.711,97	412.990,51	366.400,00	46.590,51	3.537,24
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	56.567,25-	43.385,51	96.100,00	52.714,49-	3.537,24-
22. außerordentliche Erträge	1.473,38	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	1.473,38	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	55.093,87-	43.385,51	96.100,00	52.714,49-	3.537,24-
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.000,00-	13.000,00-	13.000,00-	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	10.800,00-	10.800,00-	10.800,00-	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	65.893,87-	32.585,51	85.300,00	52.714,49-	3.537,24-

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5381 - SW-Abwasseranlagen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	283.954,02-	0,00	54.000,00	54.000,00-	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	654.166,70	699.804,37	689.000,00	10.804,37	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	370.212,68	701.304,37	743.000,00	41.695,63-	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.763,00	16.740,49	22.700,00	5.959,51-	0,00
16. Abschreibungen	1.470,18	5.641,27	53.900,00	48.258,73-	1.479,49
18. Transferaufwendungen	566.382,27	575.947,14	580.000,00	4.052,86-	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.859,25	162,59	3.200,00	3.037,41-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	580.474,70	598.491,49	659.800,00	61.308,51-	1.479,49
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	210.262,02-	102.812,88	83.200,00	19.612,88	1.479,49-
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	210.262,02-	102.812,88	83.200,00	19.612,88	1.479,49-
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.000,00-	9.000,00-	9.000,00-	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	9.000,00-	9.000,00-	9.000,00-	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	219.262,02-	93.812,88	74.200,00	19.612,88	1.479,49-

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5382 - RW-Abwasseranlagen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	10.987,25	11.402,70	10.800,00	602,70	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	94.060,50	94.564,69	94.000,00	564,69	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	105.047,75	105.967,39	104.800,00	1.167,39	- 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.241,90	21.797,75	19.600,00	2.197,75	0,00
16. Abschreibungen	72.741,63	74.952,06	71.800,00	3.152,06	3.152,06
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	100,00	100,00-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	100.983,53	96.749,81	91.500,00	5.249,81	3.152,06
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	4.064,22	9.217,58	13.300,00	4.082,42-	3.152,06-
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	4.064,22	9.217,58	13.300,00	4.082,42-	3.152,06-
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	113.000,00	113.000,00	113.000,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.000,00-	4.000,00-	4.000,00-	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	109.000,00	109.000,00	109.000,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	113.064,22	118.217,58	122.300,00	4.082,42-	3.152,06-

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5411 - Gemeindestraßen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	380.650,92	334.632,00	263.000,00	71.632,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.483,97	0,00	3.483,97	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	380.650,92	338.115,97	263.000,00	75.115,97	- 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.215,96	152.723,31	184.500,00	31.776,69-	0,00
16. Abschreibungen	474.335,78	453.785,23	405.600,00	48.185,23	48.185,23
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	100,00	100,00-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	674.551,74	606.508,54	590.200,00	16.308,54	48.185,23
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	293.900,82-	268.392,57-	327.200,00-	58.807,43	48.185,23-
22. außerordentliche Erträge	16.070,00	2.720,85	0,00	2.720,85	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	397,20-	0,00	397,20-	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	16.070,00	2.323,65	0,00	2.323,65	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	277.830,82-	266.068,92-	327.200,00-	61.131,08	48.185,23-
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	113.000,00-	113.000,00-	113.000,00-	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	113.000,00-	113.000,00-	113.000,00-	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	390.830,82-	379.068,92-	440.200,00-	61.131,08	48.185,23-

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5451 - Straßenreinigung und -beleuchtung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	- 0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.512,40	99.809,14	135.200,00	35.390,86-	0,00
16. Abschreibungen	22.524,94	22.662,84	21.900,00	762,84	762,84
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	203.037,34	122.471,98	157.100,00	34.628,02-	762,84
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	203.037,34-	122.471,98-	157.100,00-	34.628,02	762,84-
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	203.037,34-	122.471,98-	157.100,00-	34.628,02	762,84-
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	203.037,34-	122.471,98-	157.100,00-	34.628,02	762,84-

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5511 - Öffentliches Grün /Landschaftsbau

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00-	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00-	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.934,36	60.557,43	47.000,00	13.557,43	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	35.934,36	60.557,43	47.000,00	13.557,43	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	35.934,36-	60.557,43-	44.000,00-	16.557,43-	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	35.934,36-	60.557,43-	44.000,00-	16.557,43-	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	35.934,36-	60.557,43-	44.000,00-	16.557,43-	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5521 - Öffentliche Gewässer

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	6.100,00	6.100,00-	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	6.100,00	6.100,00-	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.856,36	47.219,62	32.400,00	14.819,62	0,00
16. Abschreibungen	0,00	6,09	0,00	6,09	6,09
18. Transferaufwendungen	51.216,29	51.098,61	54.000,00	2.901,39-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	98.072,65	98.324,32	86.400,00	11.924,32	6,09
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	98.072,65-	98.324,32-	80.300,00-	18.024,32-	6,09-
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	98.072,65-	98.324,32-	80.300,00-	18.024,32-	6,09-
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	98.072,65-	98.324,32-	80.300,00-	18.024,32-	6,09-

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5531 - Friedhöfe und Bestattungswesen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186,39	186,39	100,00	86,39	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	41.519,63	45.812,75	54.000,00	8.187,25-	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	41.706,02	45.999,14	54.100,00	8.100,86-	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.283,16	32.173,81	47.000,00	14.826,19-	0,00
16. Abschreibungen	10.022,07	12.510,47	10.300,00	2.210,47	2.494,02
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	465,63	468,38	6.500,00	6.031,62-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	58.770,86	45.152,66	63.800,00	18.647,34-	2.494,02
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	17.064,84-	846,48	9.700,00-	10.546,48	2.494,02-
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	17.064,84-	846,48	9.700,00-	10.546,48	2.494,02-
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.000,00-	7.000,00-	7.000,00-	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	7.000,00-	7.000,00-	7.000,00-	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	24.064,84-	6.153,52-	16.700,00-	10.546,48	2.494,02-

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5731 - Festhallen und andere Dorfgemeinschaftseinrichtungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.347,11	1.347,11	1.400,00	52,89-	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	7.987,16	7.000,54	10.000,00	2.999,46-	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	112,00	112,00	0,00	112,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	9.446,27	8.459,65	11.400,00	2.940,35-	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.370,45	39.959,88	94.300,00	54.340,12-	0,00
16. Abschreibungen	24.163,50	24.280,48	28.200,00	3.919,52-	71,85
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.525,95	5.588,94	9.600,00	4.011,06-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	88.059,90	69.829,30	132.100,00	62.270,70-	71,85
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	78.613,63-	61.369,65-	120.700,00-	59.330,35	71,85-
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	78.613,63-	61.369,65-	120.700,00-	59.330,35	71,85-
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.000,00-	7.000,00-	7.000,00-	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	7.000,00-	7.000,00-	7.000,00-	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	85.613,63-	68.369,65-	127.700,00-	59.330,35	71,85-

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5732 - Bauhof

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	412,68	7.052,95	100,00	6.952,95	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	1.001,19	1.137,47	500,00	637,47	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	1.413,87	8.190,42	600,00	7.590,42	- 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
13. Aufwendungen für aktives Personal	298.606,66	321.585,97	384.500,00	62.914,03-	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.197,35	105.719,11	91.700,00	14.019,11	0,00
16. Abschreibungen	23.866,98	24.449,16	23.300,00	1.149,16	1.149,16
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.058,66	3.667,53	5.000,00	1.332,47-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	404.729,65	455.421,77	504.500,00	49.078,23-	1.149,16
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	403.315,78-	447.231,35-	503.900,00-	56.668,65	1.149,16-
23. außerordentliche Aufwendungen	2,00-	1.333,27-	0,00	1.333,27-	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	2,00-	1.333,27-	0,00	1.333,27-	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	403.317,78-	448.564,62-	503.900,00-	55.335,38	1.149,16-
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	403.317,78-	448.564,62-	503.900,00-	55.335,38	1.149,16-

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 6111 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.267.426,91	5.360.988,93	5.202.000,00	158.988,93	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.623.336,00	1.774.648,00	1.748.700,00	25.948,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	38.112,13	11.901,00	6.100,00	5.801,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	85,00	181,00	0,00	181,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	6.928.960,04	7.147.718,93	6.956.800,00	190.918,93	- 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
16. Abschreibungen	0,00	17.859,50	0,00	17.859,50	17.859,50
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26.609,00	4.648,00	3.000,00	1.648,00	0,00
18. Transferaufwendungen	3.096.414,00	3.305.906,00	3.306.300,00	394,00-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.123.023,00	3.328.413,50	3.309.300,00	19.113,50	17.859,50
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	3.805.937,04	3.819.305,43	3.647.500,00	171.805,43	17.859,50-
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	3.805.937,04	3.819.305,43	3.647.500,00	171.805,43	17.859,50-
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.805.937,04	3.819.305,43	3.647.500,00	171.805,43	17.859,50-

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilergebnisrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 6121 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	96.155,70	96.155,69	96.200,00	44,31-	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	318,80	0,00	5.000,00	5.000,00-	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	96.474,50	96.155,69	101.200,00	5.044,31-	= 0,00
ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	-
16. Abschreibungen	11.381,34	11.381,34	8.700,00	2.681,34	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	89.985,21	81.445,17	83.700,00	2.254,83-	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	101.366,55	92.826,51	92.400,00	426,51	0,00
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	4.892,05-	3.329,18	8.800,00	5.470,82-	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	4.892,05-	3.329,18	8.800,00	5.470,82-	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.892,05-	3.329,18	8.800,00	5.470,82-	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1111 - Gemeindeorgane, politische Gremien

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	544,00	746,42	600,00	146,42	-
5. privatrechtliche Entgelte ³	0,00	6.378,00	0,00	6.378,00	-
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³	0,00	37,50	0,00	37,50	-
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	300,00	300,00-	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	544,00	7.161,92	900,00	6.261,92	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
11. Auszahlungen für aktives Personal	189.410,25	247.121,23	112.600,00	134.521,23	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	4.096,28	0,00	4.096,28	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	60.296,93	58.198,85	60.200,00	2.001,15-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.707,18	309.416,36	172.800,00	136.616,36	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.163,18-	302.254,44-	171.900,00-	130.354,44-	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	249.163,18-	299.254,44-	171.900,00-	127.354,44-	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1112 - Kasse, Rechnungsangelegenheiten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.580,29	6.648,28	0,00	6.648,28	-
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	10.941,77	10.737,67	13.000,00	2.262,33-	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.522,06	17.385,95	13.000,00	4.385,95	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
11. Auszahlungen für aktives Personal	148.085,66	130.219,36	138.600,00	8.380,64-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	119,00	200,00	81,00-	-
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	256,25	0,00	256,25	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.481,38	3.177,92	6.200,00	3.022,08-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.567,04	133.772,53	145.000,00	11.227,47-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.044,98-	116.386,58-	132.000,00-	15.613,42	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	137.044,98-	116.386,58-	132.000,00-	15.613,42	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1113 - Finanzen und Controlling

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	27,60	35,00	1.300,00	1.265,00-	-
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³	362,34	101,46	200,00	98,54-	-
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	300,00	300,00-	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	389,94	136,46	1.800,00	1.663,54-	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
11. Auszahlungen für aktives Personal	23.934,49	33.372,56	76.500,00	43.127,44-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	200,00	200,00-	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	15.784,90	1.084,00	17.700,00	16.616,00-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.719,39	34.456,56	94.400,00	59.943,44-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.329,45-	34.320,10-	92.600,00-	58.279,90	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	39.329,45-	34.320,10-	92.600,00-	58.279,90	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1114 - Steuern und sonstige Abgaben

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11. Auszahlungen für aktives Personal	23.933,80	24.277,21	27.900,00	3.622,79-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.933,80	24.277,21	27.900,00	3.622,79-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.933,80-	24.277,21-	27.900,00-	3.622,79	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	23.933,80-	24.277,21-	27.900,00-	3.622,79	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1115 - EDV

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	36.332,13	29.787,40	31.000,00	1.212,60-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.332,13	29.787,40	31.000,00	1.212,60-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.332,13-	29.787,40-	31.000,00-	1.212,60	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.061,96	4.277,49	5.000,00	722,51-	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.061,96	4.277,49	5.000,00	722,51-	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	2.061,96-	4.277,49-	5.000,00-	722,51	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	38.394,09-	34.064,89-	36.000,00-	1.935,11	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1117 - Weitere zentrale Dienstleistungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	0,00	120,00	100,00	20,00	-
5. privatrechtliche Entgelte ³	2.782,28	3.382,68	10.000,00	6.617,32-	-
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³	0,00	0,00	100,00	100,00-	-
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	300,00	300,00-	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.782,28	3.502,68	10.500,00	6.997,32-	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
11. Auszahlungen für aktives Personal	197.529,33	236.700,43	245.100,00	8.399,57-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	6.605,43	7.736,36	14.100,00	6.363,64-	-
15. Transferauszahlungen ³	0,00	0,00	400,00	400,00-	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	44.480,15	46.090,23	49.900,00	3.809,77-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248.614,91	290.527,02	309.500,00	18.972,98-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	245.832,63-	287.024,34-	299.000,00-	11.975,66	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	245.832,63-	287.024,34-	299.000,00-	11.975,66	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1119 - Liegenschaftsmanagement

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
5. privatrechtliche Entgelte ³	49.845,17	50.032,87	53.000,00	2.967,13-	-
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.049,32	1.054,16	0,00	1.054,16	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.894,49	51.087,03	53.000,00	1.912,97-	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	56.899,80	94.937,35	68.700,00	26.237,35	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.091,62	5.219,42	11.000,00	5.780,58-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.991,42	100.156,77	79.700,00	20.456,77	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.096,93-	49.069,74-	26.700,00-	22.369,74-	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	7.550,00	0,00	7.550,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.550,00	0,00	7.550,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	7.550,00	0,00	7.550,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	10.096,93-	41.519,74-	26.700,00-	14.819,74-	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1211 - Statistik und Wahlen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³	7.962,10	5.740,41	4.000,00	1.740,41	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.962,10	5.740,41	4.000,00	1.740,41	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	10.354,87	1.942,46	1.000,00	942,46	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.354,87	1.942,46	1.000,00	942,46	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.392,77-	3.797,95	3.000,00	797,95	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	2.392,77-	3.797,95	3.000,00	797,95	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1221 - Ordnungsangelegenheiten

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	41.787,38	50.451,91	57.000,00	6.548,09-	-
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	300,00	300,00-	-
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	200,00	200,00	0,00	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.787,38	50.651,91	57.500,00	6.848,09-	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
11. Auszahlungen für aktives Personal	133.998,16	129.686,71	142.800,00	13.113,29-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	12.816,36	14.476,61	17.400,00	2.923,39-	-
15. Transferauszahlungen ³	1.782,00	1.815,00	1.900,00	85,00-	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	32.581,73	35.820,27	38.900,00	3.079,73-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.178,25	181.798,59	201.000,00	19.201,41-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.390,87-	131.146,68-	143.500,00-	12.353,32	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	139.390,87-	131.146,68-	143.500,00-	12.353,32	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1261 - Brandschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	10.851,59	5.783,22	4.000,00	1.783,22	-
5. privatrechtliche Entgelte ³	0,00	338,61	0,00	338,61	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.851,59	6.121,83	4.000,00	2.121,83	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	93.985,43	85.684,72	109.700,00	24.015,28-	-
15. Transferauszahlungen ³	1.430,00	1.437,80	2.000,00	562,20-	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	24.292,32	27.891,20	27.500,00	391,20	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.707,75	115.013,72	139.200,00	24.186,28-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.856,16-	108.891,89-	135.200,00-	26.308,11	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	30.858,22	31.193,14	20.000,00	11.193,14	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	380,20	1.750,00	0,00	1.750,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.238,42	32.943,14	20.000,00	12.943,14	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
26. Baumaßnahmen	50.609,04	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	267.171,61	98.013,72	111.200,00	13.186,28-	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	317.780,65	98.013,72	111.200,00	13.186,28-	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	286.542,23-	65.070,58-	91.200,00-	26.129,42	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	395.398,39-	173.962,47-	226.400,00-	52.437,53	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 1281 - Katastrophenschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³	35,79	35,79	100,00	64,21-	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35,79	35,79	100,00	64,21-	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	35,79	35,79	100,00	64,21-	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	35,79	35,79	100,00	64,21-	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 2111 - Grundschulen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.235,00	1.268,00	1.500,00	232,00-	-
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³	3.153,60	4.678,35	500,00	4.178,35	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.388,60	5.946,35	2.000,00	3.946,35	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
11. Auszahlungen für aktives Personal	65.762,44	63.623,54	74.400,00	10.776,46-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	119.525,09	102.906,24	135.800,00	32.893,76-	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	17.631,87	18.927,11	19.300,00	372,89-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.919,40	185.456,89	229.500,00	44.043,11-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.530,80-	179.510,54-	227.500,00-	47.989,46	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	86.960,49	595,00	52.500,00	51.905,00-	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86.960,49	595,00	52.500,00	51.905,00-	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
26. Baumaßnahmen	9.556,60	50.689,58	72.000,00	21.310,42-	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.366,32	6.688,97	2.000,00	4.688,97	5.000,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.922,92	57.378,55	74.000,00	16.621,45-	5.000,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	72.037,57	56.783,55-	21.500,00-	35.283,55-	5.000,00-
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	126.493,23-	236.294,09-	249.000,00-	12.705,91	5.000,00-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 2441 - Kreisschulbaukasse

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbare Zuwendungen	35.092,00	32.368,00	32.400,00	32,00-	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.092,00	32.368,00	32.400,00	32,00-	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	35.092,00-	32.368,00-	32.400,00-	32,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	35.092,00-	32.368,00-	32.400,00-	32,00	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 2811 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
5. privatrechtliche Entgelte ³	0,00	696,80	0,00	696,80	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	696,80	0,00	696,80	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.897,93	4.899,35	3.600,00	1.299,35	-
15. Transferauszahlungen ³	249,58	0,00	800,00	800,00-	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	308,34	1.360,87-	300,00	1.660,87-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.455,85	3.538,48	4.700,00	1.161,52-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.455,85-	2.841,68-	4.700,00-	1.858,32	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	3.455,85-	2.841,68-	4.700,00-	1.858,32	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 3111 - Soziale Hilfen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11. Auszahlungen für aktives Personal	25.888,16	24.032,10	26.500,00	2.467,90-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	200,00	200,00-	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.888,16	24.032,10	28.500,00	4.467,90-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.888,16-	24.032,10-	28.500,00-	4.467,90	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	25.888,16-	24.032,10-	28.500,00-	4.467,90	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 3115 - Altenwohnungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 3154 - Einrichtungen für Wohnungslose

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
5. privatrechtliche Entgelte ³	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00-	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00-	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.000,00-	1.000,00	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	0,00	0,00	1.000,00-	1.000,00	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 3625 - Kinder- und Jugendarbeit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.490,34	21.902,63	0,00	21.902,63	-
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00-	-
5. privatrechtliche Entgelte ³	0,00	0,00	200,00	200,00-	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.490,34	21.902,63	1.500,00	20.402,63	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
11. Auszahlungen für aktives Personal	32.360,41	32.618,85	32.300,00	318,85	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	4.776,50	5.752,45	6.700,00	947,55-	-
15. Transferauszahlungen ³	18.489,31	20.477,43	22.000,00	1.522,57-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.626,22	58.848,73	61.000,00	2.151,27-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.135,88-	36.946,10-	59.500,00-	22.553,90	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	10.412,56	5.000,00	5.412,56	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.412,56	5.000,00	5.412,56	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	10.412,56-	5.000,00-	5.412,56-	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	34.135,88-	47.358,66-	64.500,00-	17.141,34	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 3651 - Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.624,46	200.280,00	160.000,00	40.280,00	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.624,46	200.280,00	160.000,00	40.280,00	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
11. Auszahlungen für aktives Personal	0,00	2.062,75	0,00	2.062,75	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	8.611,07	4.763,06	4.900,00	136,94-	-
15. Transferauszahlungen ³	791.390,50	1.041.286,19	880.000,00	161.286,19	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	800.001,57	1.048.112,00	884.900,00	163.212,00	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	612.377,11-	847.832,00-	724.900,00-	122.932,00-	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	257.930,00	37.266,10	0,00	37.266,10	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	257.930,00	37.266,10	0,00	37.266,10	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
26. Baumaßnahmen	275.672,92	69.395,57	60.000,00	9.395,57	23.990,42
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	275.672,92	69.395,57	60.000,00	9.395,57	23.990,42
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	17.742,92-	32.129,47-	60.000,00-	27.870,53	23.990,42-
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	630.120,03-	879.961,47-	784.900,00-	95.061,47-	23.990,42-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 3661 - Spielplätze

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³	0,00	383,38	0,00	383,38	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	383,38	0,00	383,38	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	11.848,39	10.076,36	10.000,00	76,36	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.848,39	10.076,36	10.000,00	76,36	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.848,39-	9.692,98-	10.000,00-	307,02	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	859,34	0,00	859,34	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.000,00	859,34	0,00	859,34	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
26. Baumaßnahmen	32.240,24	34.552,16	10.000,00	24.552,16	26.252,16
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.240,24	34.552,16	10.000,00	24.552,16	26.252,16
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	16.240,24-	33.692,82-	10.000,00-	23.692,82-	26.252,16-
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	28.088,63-	43.385,80-	20.000,00-	23.385,80-	26.252,16-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 4241 - Sportanlagen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00-	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00-	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	122.261,13	97.544,56	97.000,00	544,56	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.031,68	4.856,26	8.800,00	3.943,74-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.292,81	102.400,82	105.800,00	3.399,18-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.292,81-	102.400,82-	104.300,00-	1.899,18	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00-	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00-	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
26. Baumaßnahmen	0,00	715,34	56.000,00	55.284,66-	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	715,34	56.000,00	55.284,66-	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	715,34-	46.000,00-	45.284,66	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	127.292,81-	103.116,16-	150.300,00-	47.183,84	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5111 - Technisches Management

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	5.291,15	3.778,64	6.500,00	2.721,36-	-
5. privatrechtliche Entgelte ³	0,00	0,00	400,00	400,00-	-
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³	0,00	6.006,17	0,00	6.006,17	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.291,15	9.784,81	6.900,00	2.884,81	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
11. Auszahlungen für aktives Personal	234.005,11	262.118,80	236.800,00	25.318,80	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	24.926,23	31.841,64	30.200,00	1.641,64	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.685,22	4.093,69	7.000,00	2.906,31-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.616,56	298.054,13	274.000,00	24.054,13	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.325,41-	288.269,32-	267.100,00-	21.169,32-	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	61.875,00-	0,00	61.875,00-	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	61.875,00-	0,00	61.875,00-	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
26. Baumaßnahmen	0,00	34.394,07-	0,00	34.394,07-	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	34.394,07-	0,00	34.394,07-	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	27.480,93-	0,00	27.480,93-	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	257.325,41-	315.750,25-	267.100,00-	48.650,25-	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5115 - Grundstücks- und Raum bezogene Informationen und Maßnahmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	728.060,00	474.480,00	247.000,00	227.480,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	728.060,00	474.480,00	247.000,00	227.480,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
26. Baumaßnahmen	1.345.922,89	778.105,20	307.500,00	470.605,20	77.096,31
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	27.700,46	0,00	27.700,46	27.700,46
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.345.922,89	805.805,66	307.500,00	498.305,66	104.796,77
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	617.862,89-	331.325,66-	60.500,00-	270.825,66-	104.796,77-
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	617.862,89-	331.325,66-	60.500,00-	270.825,66-	104.796,77-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5311 - Elektrizitätsversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	35.240,64	332.778,26	220.000,00	112.778,26	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.240,64	332.778,26	220.000,00	112.778,26	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.240,64	332.778,26	220.000,00	112.778,26	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	35.240,64	332.778,26	220.000,00	112.778,26	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5321 - Gasversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	40.767,15	43.552,98	40.000,00	3.552,98	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.767,15	43.552,98	40.000,00	3.552,98	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.767,15	43.552,98	40.000,00	3.552,98	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	40.767,15	43.552,98	40.000,00	3.552,98	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5331 - Wasserversorgung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	367.424,84	405.474,61	375.000,00	30.474,61	-
5. privatrechtliche Entgelte ³	745,71	4.134,42	500,00	3.634,42	-
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	61.687,34	55.404,14	13.000,00	42.404,14	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	429.857,89	465.013,17	388.500,00	76.513,17	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
11. Auszahlungen für aktives Personal	113.988,64	106.108,07	88.100,00	18.008,07	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	181.258,69	124.622,13	94.200,00	30.422,13	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	90.578,38	67.957,45	31.500,00	36.457,45	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	385.825,71	298.687,65	213.800,00	84.887,65	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.032,18	166.325,52	174.700,00	8.374,48-	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	8.142,27	18.786,04	2.000,00	16.786,04	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	2.537,82	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.680,09	18.786,04	2.000,00	16.786,04	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
26. Baumaßnahmen	19.149,73	83.706,47	102.000,00	18.293,53-	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.722,75	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.872,48	83.706,47	102.000,00	18.293,53-	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	33.192,39-	64.920,43-	100.000,00-	35.079,57	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	10.839,79	101.405,09	74.700,00	26.705,09	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5381 - SW-Abwasseranlagen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	646.305,12	701.222,19	689.000,00	12.222,19	-
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³	0,00	100,00	0,00	100,00	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	646.305,12	701.322,19	689.000,00	12.322,19	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	9.763,00	16.740,49	22.700,00	5.959,51-	-
15. Transferauszahlungen ³	566.382,27	575.947,14	580.000,00	4.052,86-	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.677,12	0,00	3.200,00	3.200,00-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	578.822,39	592.687,63	605.900,00	13.212,37-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.482,73	108.634,56	83.100,00	25.534,56	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	3.926,80	21.961,90	5.000,00	16.961,90	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.926,80	21.961,90	5.000,00	16.961,90	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
26. Baumaßnahmen	0,00	32.893,26	55.000,00	22.106,74-	0,00
29. Aktivierbare Zuwendungen	3.926,80	21.961,90	10.000,00	11.961,90	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.926,80	54.855,16	65.000,00	10.144,84-	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	32.893,26-	60.000,00-	27.106,74	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	67.482,73	75.741,30	23.100,00	52.641,30	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5382 - RW-Abwasseranlagen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	94.761,96	94.319,36	94.000,00	319,36	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.761,96	94.319,36	94.000,00	319,36	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	28.241,90	20.907,63	19.600,00	1.307,63	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	100,00	100,00-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.241,90	20.907,63	19.700,00	1.207,63	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.520,06	73.411,73	74.300,00	888,27-	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	920,00	4.779,30	4.000,00	779,30	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	920,00	4.779,30	4.000,00	779,30	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
26. Baumaßnahmen	98.240,43	70.260,52	8.000,00	62.260,52	62.260,52
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98.240,43	70.260,52	8.000,00	62.260,52	62.260,52
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	97.320,43-	65.481,22-	4.000,00-	61.481,22-	62.260,52-
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	30.800,37-	7.930,51	70.300,00	62.369,49-	62.260,52-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5411 - Gemeindestraßen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³	0,00	3.483,97	0,00	3.483,97	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.483,97	0,00	3.483,97	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	197.370,65	149.939,57	184.500,00	34.560,43-	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	100,00	100,00-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.370,65	149.939,57	184.600,00	34.660,43-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.370,65-	146.455,60-	184.600,00-	38.144,40	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	230.000,00	66.752,84	0,00	66.752,84	0,00
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	24.077,42	5.653,89	5.000,00	653,89	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	3.600,00	6.570,00	0,00	6.570,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	257.677,42	78.976,73	5.000,00	73.976,73	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.760,00	0,00	5.000,00	5.000,00-	0,00
26. Baumaßnahmen	223.295,54	335.768,54	360.000,00	24.231,46-	54.822,99
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	226.055,54	335.768,54	365.000,00	29.231,46-	54.822,99
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	31.621,88	256.791,81-	360.000,00-	103.208,19	54.822,99-
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	165.748,77-	403.247,41-	544.600,00-	141.352,59	54.822,99-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5451 - Straßenreinigung und -beleuchtung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	171.088,01	106.590,36	135.200,00	28.609,64-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.088,01	106.590,36	135.200,00	28.609,64-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.088,01-	106.590,36-	135.200,00-	28.609,64	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	5.571,79	8.329,80	35.000,00	26.670,20-	19.529,80
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.571,79	8.329,80	35.000,00	26.670,20-	19.529,80
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	5.571,79-	8.329,80-	35.000,00-	26.670,20	19.529,80-
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	176.659,80-	114.920,16-	170.200,00-	55.279,84	19.529,80-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5511 - Öffentliches Grün /Landschaftsbau

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	35.934,36	59.253,50	47.000,00	12.253,50	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.934,36	59.253,50	47.000,00	12.253,50	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.934,36-	59.253,50-	47.000,00-	12.253,50-	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	35.934,36-	59.253,50-	47.000,00-	12.253,50-	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5521 - Öffentliche Gewässer

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	46.965,36	47.110,62	32.400,00	14.710,62	-
15. Transferauszahlungen ³	51.216,29	51.098,61	54.000,00	2.901,39-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.181,65	98.209,23	86.400,00	11.809,23	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.181,65-	98.209,23-	86.400,00-	11.809,23-	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	936,66	0,00	936,66	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	936,66	0,00	936,66	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	936,66-	0,00	936,66-	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	98.181,65-	99.145,89-	86.400,00-	12.745,89-	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5531 - Friedhöfe und Bestattungswesen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186,39	186,39	100,00	86,39	-
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	75.558,63	69.585,34	54.000,00	15.585,34	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.745,02	69.771,73	54.100,00	15.671,73	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	48.283,16	32.069,81	47.000,00	14.930,19-	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	404,92	414,18	6.500,00	6.085,82-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.688,08	32.483,99	53.500,00	21.016,01-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.056,94	37.287,74	600,00	36.687,74	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	10.000,00	4.464,06	5.000,00	535,94-	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	4.464,06	5.000,00	535,94-	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000,00-	4.464,06-	5.000,00-	535,94	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	17.056,94	32.823,68	4.400,00-	37.223,68	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5731 - Festhallen und andere Dorfgemeinschaftseinrichtungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
5. privatrechtliche Entgelte ³	7.362,40	7.052,66	10.000,00	2.947,34-	-
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	112,00	112,00	0,00	112,00	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.474,40	7.164,66	10.000,00	2.835,34-	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	58.169,36	40.082,07	94.300,00	54.217,93-	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.255,68	5.268,63	9.600,00	4.331,37-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.425,04	45.350,70	103.900,00	58.549,30-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.950,64-	38.186,04-	93.900,00-	55.713,96	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	982,94	0,00	982,94	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.343,91	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.343,91	982,94	0,00	982,94	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	3.343,91-	982,94-	0,00	982,94-	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	60.294,55-	39.168,98-	93.900,00-	54.731,02	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 5732 - Bauhof

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	619,02	7.052,95	100,00	6.952,95	-
5. privatrechtliche Entgelte ³	1.001,19	887,47	500,00	387,47	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.620,21	7.940,42	600,00	7.340,42	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
11. Auszahlungen für aktives Personal	335.937,39	343.746,34	384.500,00	40.753,66-	-
13. Auszahlungen für Sach-, Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	78.978,33	90.921,44	91.700,00	778,56-	-
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.633,84	3.799,92	5.000,00	1.200,08-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	418.549,56	438.467,70	481.200,00	42.732,30-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	416.929,35-	430.527,28-	480.600,00-	50.072,72	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	2.150,00	0,00	2.150,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.150,00	0,00	2.150,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
26. Baumaßnahmen	0,00	3.602,24	3.000,00	602,24	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	972,46	26.985,76	30.000,00	3.014,24-	570,94
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	972,46	30.588,00	33.000,00	2.412,00-	570,94
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	972,46-	28.438,00-	33.000,00-	4.562,00	570,94-
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	417.901,81-	458.965,28-	513.600,00-	54.634,72	570,94-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 6111 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.227.676,50	5.342.997,64	5.202.000,00	140.997,64	-
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.623.336,00	1.774.648,00	1.748.700,00	25.948,00	-
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	29.566,41	11.515,00	6.100,00	5.415,00	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.880.578,91	7.129.160,64	6.956.800,00	172.360,64	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	26.609,00	4.648,00	3.000,00	1.648,00	-
15. Transferauszahlungen ³	3.119.596,00	3.289.961,00	3.306.300,00	16.339,00-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.146.205,00	3.294.609,00	3.309.300,00	14.691,00-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.734.373,91	3.834.551,64	3.647.500,00	187.051,64	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	3.734.373,91	3.834.551,64	3.647.500,00	187.051,64	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Teilfinanzrechnung 2014

Monate: 1 bis 13

Produkt - 6121 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	318,80	0,00	5.000,00	5.000,00-	-
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318,80	0,00	5.000,00	5.000,00-	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	98.051,75	81.028,92	83.700,00	2.671,08-	-
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.051,75	81.028,92	83.700,00	2.671,08-	-
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.732,95-	81.028,92-	78.700,00-	2.328,92-	-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. = Finanzierungsmittelüberschuss/Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	97.732,95-	81.028,92-	78.700,00-	2.328,92-	0,00
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-	-	-	-	-
34. Einz. aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten u. inneren Darlehen f. Investitionstätigkeit	708,09	215.000,00	277.200,00	62.200,00-	0,00
35. _ Ausz. aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v. Kred. u. Rückzahlung v. inneren Darl. f. Investitionen	122.770,79-	190.331,13-	306.200,00-	115.868,87	149.620,95-
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	122.062,70-	24.668,87	29.000,00-	53.668,87	149.620,95-

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

Anhang zum Jahresabschluss

Gemäß § 55 GemHKVO enthält der Anhang zum Jahresabschluss die zum Verständnis der Posten der Ergebnis-, Finanzrechnung und Bilanz notwendigen Angaben und erläutert dabei wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen.

Inhalt

1. Ergebnisrechnung	1
1.1. Ordentliche Erträge	2
1.2. Ordentliche Aufwendungen	3
1.3. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	4
1.4. Ergebnisentwicklung.....	4
2. Finanzrechnung	4
2.1. Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4
2.2. Ein- und Auszahlungen aus Investitionen und Finanzierungen.....	5
3. Bilanz	7
3.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	7
3.2. Rechnungsabgrenzung	7
3.2.1. Transitorische Rechnungsabgrenzung (Zahlung vor dem Bilanzstichtag)	7
3.2.1.1. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	7
3.2.1.2. Passive Rechnungsabgrenzungsposten.....	8
3.2.2. Antizipative Rechnungsabgrenzung (Zahlung nach dem Bilanzstichtag)	8
3.2.2.1. (Andere sonstige) Forderungen	8
3.2.2.2. (Andere sonstige) Verbindlichkeiten.....	8
3.3. Aktiva	9
3.4. Passiva	11
4. Kostenrechnende Einrichtungen	13

1. Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung wird der tatsächliche Ressourcenverbrauch (Aufwand) und das Ressourcenaufkommen (Ertrag) unabhängig vom Zeitpunkt der Zahlung dargestellt.

Im Bericht über die Ergebnisse ist über die wesentlichen Abweichungen gegenüber den Haushaltsansätzen zu berichten. Als Wesentlich werden Abweichungen eingestuft, die um mehr als 1 % vom Haushaltsansatz abweichen. Als Basis zur Berechnung der prozentualen Abweichung wird die Summe der Aufwendungen im Ergebnishaushalt 2014 mit 9.257.000 € zu Grunde gelegt. Somit wird über Abweichungen berichtet, die größer als 92.570 € sind.

1.1. Ordentliche Erträge

Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	5.360.988,93	5.202.000,00	158.988,93
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.007.044,39	1.911.000,00	96.044,39
Auflösungserträge aus Sonderposten	715.017,16	720.700,00	-5.682,84
Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.317.698,21	1.283.700,00	33.998,21
Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.359,51	75.600,00	-240,49
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.348,03	4.900,00	17.448,03
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13.067,25	12.300,00	767,16
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige ordentliche Erträge	227.249,54	286.200,00	-58.950,46
Ordentliche Erträge	9.738.7772,93	9.496.400,00	242.372,93

Insgesamt sind Mehrerträge i. H. v. rd. 242.000 € erzielt worden.

Bei den **Steuern und ähnlichen Abgaben** sind Mehrerträge i. H. v. rd. 160.000 € erzielt worden. Obwohl niedrigere **Gewerbesteuereinnahmen** (minus von rd. 70.500 €) zu verbuchen waren, sind höhere **Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer** (rd. 213.000 €) eingegangen.

Im Einzelnen setzten sich die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben wie folgt zusammen:

Steuern und ähnliche Abgaben	Ergebnis	Ansatz	Differenz
Grundsteuern A	98.927,24	106.000,00	-7.072,76
Grundsteuern B	819.668,77	808.000,00	11.668,77
Gewerbesteuer	1.529.546,92	1.600.000,00	-70.453,08
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.663.251,00	2.450.000,00	213.251,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	171.849,00	160.000,00	11.849,00
Vergnügungssteuer	41.016,00	43.000,00	-1.984,00
Hundesteuer	36.730,00	35.000,00	1.730,00
Summe	5.360.988,93	5.202.000,00	158.988,93

Bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** sind die Mehrerträge von rd. 96.000 € im Wesentlichen auf höhere **Zuweisungen vom Land** für die Tageseinrichtungen für Kinder (rd. 41.000 €) und auf den **Schlüsselzuweisungen** (rd. 27.500 €) zurückzuführen. Darüber hinaus wurde in 2014 ein nicht geplanter Personalkostenzuschuss des Landkreises i. H. v. rd. 22.000 € bei den sonstigen Zuwendungen vereinnahmt.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen setzten sich wie folgt zusammen:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Ergebnis	Ansatz	Differenz
Schlüsselzuweisung vom Land	1.645.968,00	1.618.500,00	27.468,00
Zuweisung für den übertragenen Wirkungskreis	128.680,00	130.200,00	-1.520,00
Zuweisung für laufende Zwecke (KiGa)	203.069,00	162.100,00	40.969,00
sonstige Zuweisungen	29.327,39	200,00	29.127,39
Summe	2.007.044,39	1.911.000,00	96.044,39

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte setzen sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-rechtliche Entgelte	Ergebnis	Ansatz	Differenz
Verwaltungsgebühren	58.271,25	64.400,00	-6.128,75
Benutzungsgebühren	1.259.426,96	1.219.300,00	40.126,96
Summe	1.317.698,21	1.283.700,00	33.998,21

Bei den Benutzungsgebühren entfallen rd. 700 Tsd. € auf Schmutzwasser (Abwasser), 412 Tsd. € auf die Wasserversorgung, rd. 95 Tsd. € auf Regenwasser (Abwasser) und rd. 46. Tsd. € auf das Friedhofswesen.

1.2. Ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Differenz
Personalaufwendungen	1.458.765,00	1.586.100,00	-127.335,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.183.830,01	1.300.300,00	-116.469,99
Abschreibungen	1.292.619,21	1.130.900,00	161.719,21
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	86.349,42	86.700,00	-350,58
Transferaufwendungen	4.997.881,46	4.847.400,00	150.481,46
Sonstige Aufwendungen	268.083,43	305.600,00	-37.516,57
Ordentliche Aufwendungen	9.287.528,53	9.257.000,00	30.528,53

Die geringeren **Aufwendungen für Personal** von rd. 127.000 € beruhen im Wesentlichen auf der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen i. H. v. 152.100 €.

Die Personalaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Personalaufwendungen	Ergebnis	Ansatz	Differenz
Beamte (Bezüge und Versorgung)	157.240,30	298.700,00	-141.459,70
Arbeitnehmer (Vergütung, Versorgung, Sozialversicherung)	1.274.092,13	1.263.500,00	10.592,13
Beihilfen	27.432,57	23.900,00	3.532,57
Summe	1.458.765,00	1.586.100,00	-127.335,00

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** setzen sich wie folgt zusammen:

Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis	Ansatz	Differenz
Unterhalt der Grundstücke und Gebäude	204.645,30	225.400,00	-20.754,70
Unterhalt des beweglichen Vermögens	411.762,72	466.800,00	-55.037,28
Unterhalt der Maschinen und technischen Anlagen	35.430,05	29.500,00	5.930,05
Geringwertige Vermögensgegenstände	19.436,31	29.800,00	-10.363,69
Mieten und Pachten	5.637,63	9.700,00	-4.062,37
Unterhalt der Fahrzeuge	61.813,90	77.900,00	-16.086,10
Besonderer Aufwand für Beschäftigte (Fortbildung, Schutzkleidung, ...)	27.777,13	29.200,00	-1.422,87
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	338.160,09	347.200,00	-9.039,91
sonstiger Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	79.166,88	84.800,00	-5.633,12
Summe	1.183.830,01	1.300.300,00	-116.469,99

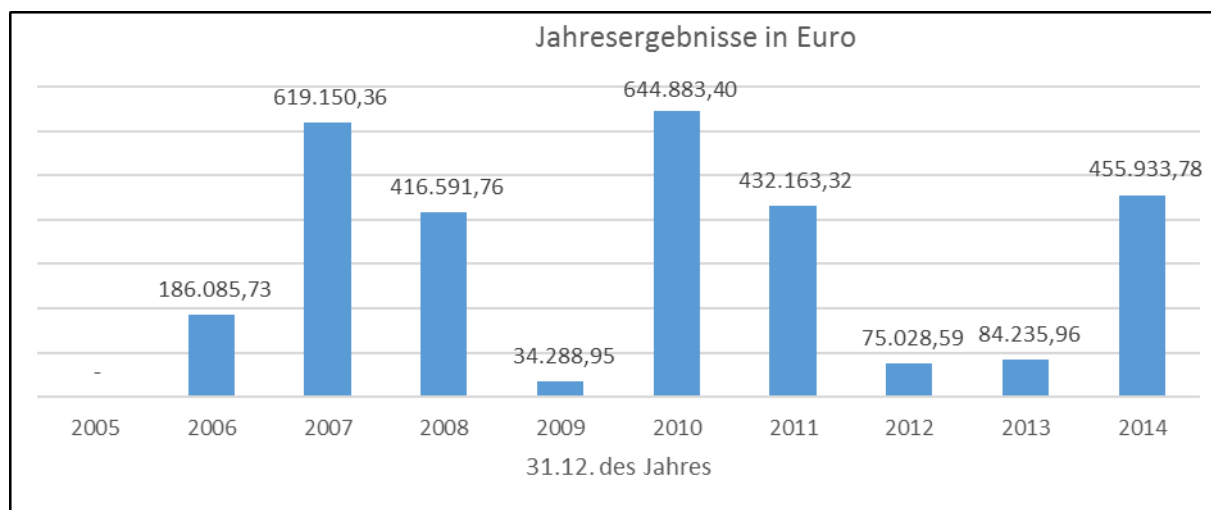
Bei den **Abschreibungen** bestehen Mehraufwendungen von rd. 162.000 €, da bei der Planung noch keine aktuelle Vorausschau aus der Anlagenbuchhaltung gezogen werden konnte. Im Wesentlichen sind die Abweichungen auf die Fördermaßnahmen i. R. der Stadtsanierung und der Dorferneuerung zurückzuführen.

1.3. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Differenz
außerordentliche Erträge	6.419,85	0,00	6.419,85
außerordentliche Aufwendungen	-1.730,47	0,00	-1.730,47
außerordentliches Ergebnis	4.689,38	0,00	4.689,38

Der Überschuss im außerordentlichen Ergebnis ist im Wesentlichen durch Grundstücksverkäufe entstanden.

1.4. Ergebnisentwicklung



Fehlbeträge aus Vorjahren bestehen nicht.

2. Finanzrechnung

In der Finanzrechnung sind alle zahlungswirksamen Vorgänge, also Ein- und Auszahlungen der Rechnungsperiode vollständig erfasst, der Zeitpunkt der Zahlung ist maßgeblich.

2.1. Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Differenz
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:			
Steuern und ähnliche Abgaben	5.342.997,64	5.202.000,00	140.997,64
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.006.084,39	1.911.000,00	95.084,39
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.330.770,27	1.283.700,00	47.070,27
Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.903,51	75.600,00	-2.696,49
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.567,03	4.900,00	15.667,03
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	19.329,44	12.300,00	7.029,44
Sonstige Einzahlungen	442.673,05	286.200,00	156.473,05
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.235.325,33	8.775.700,00	449.625,33

Der Gesamtansatz der **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** weicht um den Betrag der Auflösungserträge aus Sonderposten (rd. 721.000 €) von dem Gesamtansatz der Erträge ab, da die Auflösungserträge nicht zahlungswirksam werden.

Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Differenz
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:			
Personalauszahlungen	1.635.687,95	1.586.100,00	49.587,95
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.182.859,00	1.300.300,00	-117.441,00
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	85.933,17	86.700,00	-766,83
Transferauszahlungen	4.982.023,17	4.847.400,00	134.623,17
Sonstige Auszahlungen	283.380,72	305.600,00	-22.219,28
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.169.884,01	8.126.100,00	43.784,01

Der Gesamtansatz der **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** weicht insbesondere um den Betrag der Abschreibungen (rd. 1,13 Mio. €) von dem Gesamtansatz der Aufwendungen ab, da die Auflösungsbeträge nicht zahlungswirksam werden.

Weitere Unterschiede zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung entstehen z. B. durch Abgrenzungsbuchungen (Zahlungsfluss Vor-/Nachjahr; Bildung/Auflösung von Rückstellungen u. a.), die weiter unten erläutert werden.

2.2. Ein- und Auszahlungen aus Investitionen und Finanzierungen

Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Differenz
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.065.441,32	649.600,00	415.841,32

Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Ergebnis	Ansatz	Differenz
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	552.271,42	329.500,00	222.771,42
Einzahlungen aus Beiträgen, Entgelten u. ä.	51.181,03	16.000,00	35.181,13
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.020,00	0,00	18.020,00
Summe:	621.472,55	345.500,00	275.972,55

Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Ergebnis	Ansatz	Differenz
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000,00	-5.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.450.420,83	1.078.500,00	371.920,83
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	135.965,94	148.200,00	-12.234,06
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	82.030,36	42.400,00	39.630,36
Summe:	1.668.417,13	1.274.100,00	394.317,13

Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.046.944,58	-928.600,00	-118.344,58
--	----------------------	--------------------	--------------------

Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Investitionen)	18.496,74	-279.000,00	297.496,74
--	------------------	--------------------	-------------------

Aufnahme und Rückflüsse aus Darlehen	215.000,00	277.200,00	-62.200,00
Tilgung und Gewährung von Darlehen	-190.331,13	-306.200,00	115.868,87
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	24.668,87	-29.000,00	-53.668,87
Finanzmittelbestand	43.165,61	-308.000,00	-351.165,61
Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge	1.605,27		
Anfangsbestand Zahlungsmittel zu Beginn des Jahres	352.456,84		
Endbestand Zahlungsmittel (Liquide Mittel) Ende des Jahres	397.227,72		

Die Mehreinzahlungen der **Zuwendungen für Investitionen** beruhen auf Einzahlungen aus der Stadtsanierung von Katlenburg bzw. Lindau aus Vorjahren.

Im Wesentlichen beruhen die erhöhten **Einzahlungen aus Beiträgen bzw. Entgelten** aus der Wasserversorgung (rd. 18.800 €) bzw. aus dem Bereich Abwasser/Schmutzwasser (rd. 22.000 €).

Aus Grundstücksverkäufen bzw. aus dem Verkauf von Altfahrzeugen wurden **Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen** erzielt.

Bei den **Baumaßnahmen** sind Mehrauszahlungen (rd. 372.000 €) entstanden, die überwiegend im Zusammenhang mit Zuwendungen stehen, wie die Dorferneuerung Suterode (Bergstraße) oder die Stadtsanierung Lindau. Aufgrund der vorzeitigen Bewilligung der Maßnahme Bergstraße erfolgte die Umsetzung bereits im Jahr 2014. Darüber hinaus waren Mehrauszahlungen für die Brunnenanlagen in Katlenburg und Lindau notwendig und die Sanierung der Toilettenanlage des Jugendraumes in Suterode ist teurer geworden.

Bei dem **Erwerb von beweglichem Anlagevermögen** (rd. 136.000 €) handelt es sich im Wesentlichen um die Beschaffung des Fahrgestells des TSF Wachenhausen (57.593,29 €) und eines Fahrzeugs für den Bauhof (20.600 €).

Bei den **Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen** handelt es sich z.T. um Schmutzwasserbeiträge, die von der Gemeinde für den Abwasserverband eingenommen werden, die jedoch durch Beitragseinzahlungen vollständig gedeckt werden.

Im Rahmen von **Finanzierungstätigkeiten** wurde 2014 ein Kommunaldarlehen in Höhe von 145.000 € mit einem Zinssatz 0,76% bei einer Laufzeit von 10 Jahren aufgenommen. Darüber hinaus stand ein weiteres Kommunaldarlehen im Rahmen einer Umschuldung an. Das Darlehen betrug 70.000 € bei einem Zinssatz von 1,5% und einer Laufzeit von 10 Jahren.

Die Tilgungsleistungen für 2014 betrugen rd. 190.000 €. Die Geldschulden insgesamt sind im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen (+ 24.668,97 €) bleiben aber mit 2.968.113,38 € unter der 3 Mio. € Grenze.

3. Bilanz

3.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Diesem Jahresabschluss liegen die gleichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zugrunde wie den Vorjahren.

Alle Werte sind mit Anschaffungs- und Herstellungswerten bewertet worden. Eine körperliche Bestandsaufnahme (Inventur) erfolgte für den Lagerbestand der Wasserversorgung, der als Betrieb gewerblicher Art geführt wird. Abschreibungen auf das Vermögen und Auflösungen auf Sonderposten der Nettoposition wurden in allen Fällen mit der linearen Methode ermittelt. In den Produkten 1261 (Brandschutz), 5411 (Gemeindestraßen) und 6111 (Allgemeine Finanzwirtschaft) sind bei erhaltenen Zuschüssen, die nicht einzelnen Vermögensgegenständen zuzuordnen waren, Sammelpositionen als Sonderposten eingerichtet worden, die mit einem einheitlichen Prozentsatz aufgelöst werden. Gleiches gilt auch für Beiträge der Grundstückseigentümer, die zur Teilfinanzierung für die als jeweils eine Einheit geführten Einrichtungen Wasserversorgung (Produkt 5331) und Regenwasserkanal (Produkt 5382) erhoben worden sind. Die an die Gemeinde von den Grundstückseigentümern entrichteten Beiträge für die Schmutzwasserkanalisation werden in gleicher Höhe an den Abwasserverband Raum Katlenburg als Betreiber dieser Kanalisation als Baukostenzuschuss weitergeleitet. Jährliche Abschreibungen auf den Baukostenzuschuss und Auflösungen der Beiträge erfolgen in jeweils gleicher Höhe und damit aufwandsneutral für den Haushalt und die Rechnung der Gemeinde.

Zinsen für Fremdkapital sind bei den Anschaffungs- und Herstellungswerten nicht berücksichtigt worden.

3.2. Rechnungsabgrenzung

Im doppischen Rechnungswesen ist die wirtschaftliche Zuordnung zum „richtigen“ Haushaltsjahr ein grundlegendes Prinzip zur Herstellung der Generationen- und Periodengerechtigkeit. Nach dem Grundsatz der Wesentlichkeit ist von der Bildung geringfügiger Rechnungsabgrenzungsposten abzusehen.

Es sind daher überwiegend Abgrenzungsposten gebildet worden, bei denen entweder der Vorgang selbst oder der Betrag so wesentlich waren, dass sie in Form einer Abgrenzungsbuchung zu erfassen waren.

3.2.1. Transitorische Rechnungsabgrenzung (Zahlung vor dem Bilanzstichtag)

3.2.1.1. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Hierzu zählen Ausgaben, die vor dem Abschlusstag geleistet worden sind, jedoch erst Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Durch die Abgrenzungsbuchung wird das Aufwandskonto der Ergebnisrechnung entlastet, so dass sie sich im laufenden Jahr neutral auswirken, während das Folgejahr belastet wird. Die Beträge gehen in die Aktivseite der Position 5 der Bilanz ein.

Insgesamt sind hierfür 60.158,20 € abgegrenzt worden, die größten Positionen sind:

- Vorauszahlungen NVK und BUK I/2014 37.039,00 €
- Januargehälter 2014 (Beamte) 15.665,42 €

3.2.1.2. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Es handelt sich hierbei um Einnahmen, die vor dem Abschlusstag eingegangen sind, jedoch erst Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Durch die Abgrenzungsbuchung wird das Ertragskonto der Ergebnisrechnung belastet, so dass sie sich im laufenden Jahr neutral auswirken, während das Folgejahr begünstigt wird. Die Beträge gehen in die Passivseite der Position 4 der Bilanz ein.

Insgesamt sind hier 224.330,00 € Grabnutzungsgebühren abgegrenzt worden, die z. T. bereits aus Vorjahren stammen.

- Grabnutzungsgebühren 224.330,00 €
(Anteil 2014: 37.965,00 €)

3.2.2. Antizipative Rechnungsabgrenzung (Zahlung nach dem Bilanzstichtag)

3.2.2.1. (Andere sonstige) Forderungen

Bei diesen Vorgängen ist bereits der Ertrag in der Ergebnisrechnung verbucht worden, der Geldeingang erfolgt jedoch erst im Folgejahr, so dass sie sich positiv auf den Jahresabschluss auswirken, während sie durch die Auflösung im Folgejahr neutralisiert werden.

Insgesamt sind hier 23.610,56 € (Vorjahr 191.120,32 €) gebucht worden.

Die größten Positionen betreffen die Wasserversorgung (12.820,25 €), die Zentralen Dienste (4.832,01 €) und den Bereich Friedhofswesen (3.867,00 €).

3.2.2.2. (Andere sonstige) Verbindlichkeiten

Für diese Zahlungen, die erst im Folgejahr geflossen sind, sind bereits im Rechnungsjahr 2014 Verbindlichkeiten eingegangen worden, so dass eine Verpflichtung zur Zahlung bereits zum Abschlussstichtag bestanden hat. Auf die Ergebnisrechnung wirken sich diese Vorgänge negativ aus, während sie sich durch die Auflösungsbuchung im Folgejahr neutralisieren.

Insgesamt sind 40.443,86 € (Vorjahr 19.229,11 €) abgegrenzt worden.

Von der Abgrenzung sind nahezu sämtliche Produkte betroffen. Die größten Positionen betreffen den Brandschutz (9.633,82 €), die Zentralen Dienstleistungen (7.665,63 €) und die Gemeindeorgane, politische Gremien (3.661,85 €).

3.3. Aktiva

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
1. Immaterielles Vermögen	2.104.260,23	2.114.750,94	2.143.860,32	2.108.134,90	2.143.912,00
1.1 Konzessionen	6.307,29	3.750,81	3.029,73	2.308,65	1.708,23
1.2 Lizenzen	206.399,18	173.943,41	104.181,84	20.102,63	18.137,57
1.4 Geleistete Investitions- zuwendungen	1.891.553,76	1.937.056,72	2.036.648,75	2.085.723,62	2.124.066,20
2. Sachvermögen	29.375.307,60	30.328.736,74	30.925.102,57	32.089.163,18	32.458.397,39
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.885.975,89	1.885.975,89	1.974.116,38	1.952.642,53	1.945.877,87
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.488.382,06	8.892.488,79	8.879.737,33	8.587.311,31	8.522.542,39
2.3 Infrastrukturvermögen	14.617.743,59	15.111.167,05	15.496.215,39	18.210.592,29	18.803.594,78
2.4 Bauten auf fremdem Grund- und Boden	502.541,24	495.645,85	488.750,47	481.855,09	474.959,70
2.5 Kulturdenkmäler	1.805.287,06	1.796.245,13	1.895.892,39	1.403.607,62	1.380.137,65
2.6 Maschinen und techni- sche Anlagen, Fahrzeuge	370.592,80	447.896,45	412.184,73	607.549,77	611.076,59
2.7 Betriebs- und Ge- schäftsausstattung	353.035,41	348.991,50	337.440,39	385.967,99	465.682,31
2.8 Vorräte	83.097,23	81.673,86	75.883,19	78.040,61	73.342,04
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.268.652,22	1.268.652,22	1.364.882,30	381.595,97	181.184,06
3. Finanzvermögen	223.565,19	381.102,30	1.882.263,12	2.276.853,98	2.184.324,46
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.280,00	1.280,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
3.2 Beteiligungen	-	-	1.552.185,86	1.643.089,95	1.642.204,75
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	-39.077,98	109.783,13	113.139,77	348.788,53	312.352,98
3.7 Forderungen aus Trans- ferleistungen	79.384,68	64.227,85	37.398,31	134.323,23	76.698,47
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	106.905,26	109.109,35	82.247,48	99.215,61	93.772,81
3.9 Sonstige Vermögensge- genstände	75.073,23	96.701,97	95.691,70	49.836,66	57.695,45
4 Liquide Mittel	1.194.516,24	1.195.607,35	820.743,60	352.456,84	397.227,72
5. Aktive Rechnungsab- grenzung	15.127,90	15.964,39	14.712,47	47.895,09	60.158,20
Bilanzsummen	32.912.777,16	34.036.161,72	34.234.496,22	36.874.503,99	37.244.019,77

Insgesamt ist die **Bilanzsumme** gegenüber dem Vorjahr um rd. 1 % (369.516,78 €), nämlich von 36.874.503,99 € auf 37.244.019,77 € gestiegen.

Der Anstieg beruht im Wesentlichen auf den Zugängen im Bereich des Sachanlagevermögens. In der Bilanzposition **2.3 Infrastrukturvermögen** ist eine Steigerung von insgesamt 593.002,49 € zu verzeichnen. Dieser Anstieg setzt sich wie folgt zusammen:

Infrastrukturvermögen	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Grundstücke	5.230.460,50	5.227.870,15	-2.590,35
Brücken und Tunnel	101.094,84	127.694,36	26.599,52
Niederschlagswasserkanäle	2.066.603,85	2.062.219,42	-4.384,43
Schmutzwasserkanäle	0,00	32.641,86	32.641,86
Straßenbau	5.506.898,40	5.308.290,95	-198.607,45
Dorferneuerung Berka	0,00	26.468,49	26.468,49
Stadtsanierung Katlenburg	1.466.516,89	1.468.587,97	2.071,08
Stadtsanierung Lindau	1.331.458,40	1.811.322,20	479.863,80
Dorferneuerung Suterode	312.186,10	608.871,76	296.685,66
Dorferneuerung Wachsenhausen	4.872,48	5.346,72	474,24
Straßenbau Lindau	150.800,00	191.254,56	40.454,56
Wasserleitungen und -anlagen	1.757.417,23	1.669.776,77	-87.640,46
Friedhöfe	233.484,18	223.554,76	-9.929,42
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	48.799,42	39.694,81	-9.104,61
Summe	18.210.592,29	18.803.594,78	593.002,49

Die Restbuchwerte bei der Bilanzposition **2.4 Bauten auf fremden Grundstücken** haben sich aufgrund der jährlichen Abschreibungen verringert.

Der Burgbergkomplex wird bei **2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler** nachgewiesen.

Die Position **2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge** setzt sich wie folgt zusammen:

Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Fahrzeuge	531.672,29	556.598,15	24.925,86
Maschinen	32,00	1.140,76	1.108,76
Technische Anlagen	75.845,48	53.337,68	-22.507,80
Summe	607.549,77	611.076,59	3.526,82

Außerdem sind fertiggestellte Anlagen umgebucht worden, die bisher noch auf Anlagen im Bau geführt worden sind. Im Gegenzug sind bei der Bilanzposition **2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau** entsprechende Reduzierungen zu verzeichnen.

Das **Finanzvermögen** hat sich um rd. 92.500 € verringert. Wesentliche Ursache hierfür ist ein Rückgang der Forderungen.

Forderungen	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	348.788,53	312.352,98	-36.435,55
- aus Dienstleistungen	205.368,21	336.257,75	130.889,54
- aus Rechnungsabgrenzung	191.120,32	23.610,56	-167.509,76
- sonstige	0,00	1.881,60	1.881,60
- Wertberichtigungen	-47.700,00	-43.300,00	4.400,00
- Einzelwertberichtigungen	0,00	-6.096,93	-6.096,93
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	134.323,23	76.698,47	-57.624,76
3.8 Privatrechtliche Forderungen	99.215,61	93.772,81	-5.442,80
Summe:	582.327,37	482.824,26	-99.503,11

Die Bilanzposition **4. Liquide Mittel** weist bei einem Bestand von 397.227,72 € einen Anstieg um rd. 45.000 € auf. I d. R. ist ein Bestand von 300.000 € auskömmlich. Die Höhe der Bilanzposition entspricht dem Endbestand an Zahlungsmitteln in der Finanzrechnung.

3.4. Passiva

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
1. Nettoposition	26.156.138,42	27.195.416,89	29.160.616,73	30.310.397,62	30.736.089,14
1.1.1 Reinvermögen	12.689.025,99	12.689.025,99	14.241.211,85	14.277.945,38	14.384.501,79
1.2.1 Rücklage aus ordentlichem Ergebnis	1.210.686,95	1.855.570,35	2.238.720,12	2.291.973,13	2.358.291,51
1.2.2 Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis	16.285,85	16.285,85	12.291,30	12.291,30	30.208,88
1.3.1 Abschlüsse aus Vorjahren und des lfd. Jahres	644.883,40	432.163,32	75.028,59	84.235,96	455.933,78
1.4.1 Investitionszuweisungen und –zuschüsse	8.428.418,74	9.128.590,50	9.501.466,19	9.639.174,99	9.647.378,56
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.918.379,73	1.817.703,12	1.764.562,82	3.558.956,02	3.589.449,85
1.4.3 Gebührenausschlag	195.541,09	195.541,09	248.549,19	270.324,77	270.324,77
1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.052.916,67	1.060.536,67	1.078.786,67	175.496,07	0
2. Schulden	3.329.509,73	3.400.929,82	3.199.476,85	3.110.378,37	3.166.700,63
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.028.490,98	3.102.765,38	3.065.523,22	2.943.444,51	2.968.113,38
2.1.3 Liquiditätskredite	0	0	0	0	0
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	39.897,20	35.007,62	32.762,71	65.473,27	57.486,15
2.4 Transferverbindlichkeiten	0	0	178,17	27.393,00	21.232,00
2.5 sonstige Verbindlichkeiten	4.415,90	4.063,51	5.732,40	74.067,59	119.869,10

3. Rückstellungen	3.317.132,21	3.291.232,21	3.253.672,21	3.256.700,00	3.116.900,00
3.1 Pensionsrückstellungen	2.968.000,00	3.031.000,00	3.055.600,00	3.120.500,00	2.968.400,00
3.2 Rückstellungen für Alters- teilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	174.260,00	184.160,00	158.000,00	130.100,00	121.300,00
3.3 Rückstellung unterlassene Instandhaltung	10.472,21	10.472,21	9.972,21	0	0
3.6 Rückstellungen Finanzaus- gleich	146.900,00	35.400,00	19.600,00	0	0
3.7 Rückstellungen für dro- hende Verpfl. aus Bürgsch., Gewährl. Und anh. Gerichts- verf.	500	500	500	0	0
3.8 Andere Rückstellungen	17.000,00	29.700,00	10.000,00	6.100,00	27.200,00
4. Passive Rechnungsabgren- zung	109.996,80	148.582,80	172.916,29	197.028,00	224.330,00
Bilanzsummen	32.912.777,16	34.036.161,72	35.786.682,08	36.874.503,99	37.244.019,77

Der Zuwachs der **Nettoposition** auf der Passivseite (+ 425.691,52 €) beruht auf dem Anstieg der Position **1.3 Jahresergebnis** auf 455.933,78 € (2013 - 84.235,96 €). Dabei entfallen 451.223,40 € (2013 - 66.318,38 €) auf das ordentliche Ergebnis und 4.689,38 € (2013 - 17.917,58 €) auf das außerordentliche Ergebnis.

Die Sonderposten der Passivseite der Bilanz setzten sich wie folgt zusammen:

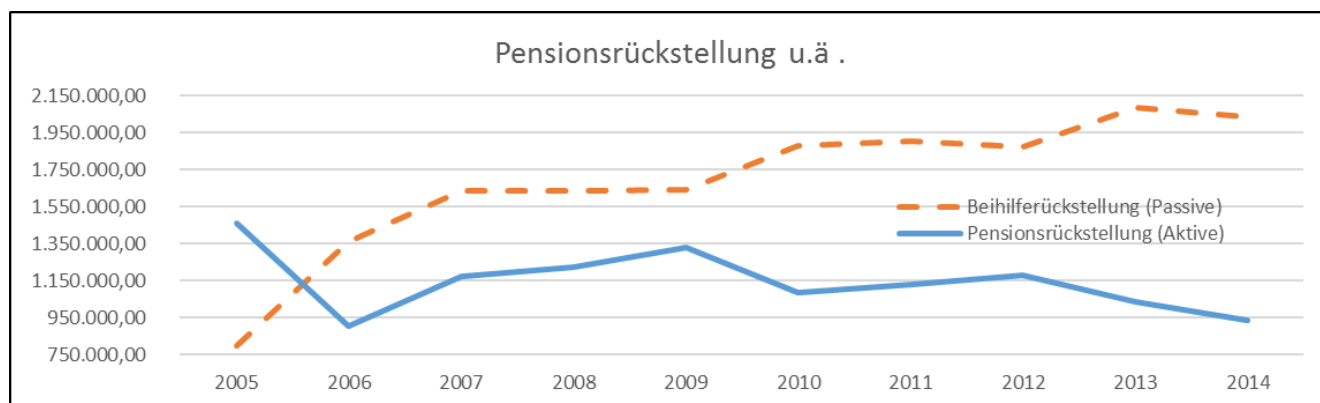
1.4 Sonderposten	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	9.639.174,99	9.647.378,56	8.203,57
- allgemein	6.403.056,08	6.204.344,39	-198.711,69
- aus Stadtsanierung Katlenburg	1.866.147,33	1.827.024,17	-39.123,16
- aus Stadtsanierung Lindau	1.183.313,41	1.318.973,25	135.659,84
- aus Dorferneuerung Suterode	152.176,91	263.052,22	110.875,31
- aus Dorferneuerung Wachenhausen	34.481,26	33.984,53	-496,73
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	3.558.956,02	3.589.449,85	30.493,83
1.4.3 Gebührenaussgleich	270.324,77	270.324,77	0,00
1.4.5 Anzahlungen auf Sonderposten	175.496,07	0,00	-175.496,07
Summe:	13.643.951,85	13.507.153,18	-136.798,67

Im Jahr 2013 wurden Beiträge für die Straßenbau- und Kanalbaumaßnahmen aktiviert, die zuvor noch unter der Position **1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten** geführt worden waren.

Die **Schulden** sind insgesamt um rd. 56.300 € gestiegen. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

2 Schulden	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
2.1 Geldschulden	2.943.444,51	2.968.113,38	24.668,87
2.1.2 Kredite für Investitionen	2.943.444,51	2.968.113,38	24.668,87
2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	65.473,27	57.486,15	-7.987,12
2.4 Transferverbindlichkeiten (Finanzausgleich)	27.393,00	21.232,00	-6.161,00
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	74.067,59	119.869,10	45.801,51
2.5.1 Durchlaufende Posten (Steuern)	30.837,56	64.030,52	33.192,96
2.5.4 Sonstige Verbindlichkeiten (Abgrenzung)	43.230,03	55.838,58	12.608,55
Summe:	3.110.378,37	3.166.700,63	56.322,26

Bei den **Rückstellungen** hat es insgesamt nur eine geringfügige Veränderung gegeben. Die größten Veränderungen gab es bei der Pensionsrückstellung. Da diese jedoch die Rückstellung für Aktive und die Rückstellung für Passive Beamte beinhaltet und diese beiden sich gegenläufig entwickeln, sind beide im folgenden Diagramm detaillierter dargestellt:



Weitere Haftungsverhältnisse bestehen derzeit nicht.

Sachverhalte für eventuelle Verpflichtungen sind derzeit nicht erkennbar.

4. Kostenrechnende Einrichtungen

Die Zuführungen zu den Sonderposten für den Gebührenausschlag wird seit 2011 als Ergebnisverwendung erst „unter dem Strich“ vollzogen, also erst nach Ermittlung des Jahresergebnisses. In Katlenburg-Lindau sind davon die Gebührenhaushalte in den Produkten 5331 (Wasserversorgung) und 5382 (Regenwasserkanalisation) betroffen. In den Vorjahren wurden diese Beträge vor der Ermittlung des Jahresergebnisses als Aufwand gebucht, mussten dann aber nicht mehr bei der Ergebnisverwendung berücksichtigt werden. Beim Vergleich der Abschlüsse mit den Jahren vor 2011 ist dieser Sachverhalt zu beachten.

Die neue Regelung hat insoweit den zeitlichen Vorteil bei der Erstellung des Jahresabschlusses, dass der Abschluss schon erstellt werden kann, auch wenn das Resultat der Abschlüsse für die Gebührenhaushalte noch nicht feststeht.

Weitere Ausführung z. B. zu über- und außerplanmäßigen Bewilligungen, Übertragung von Ermächtigungen oder der Entwicklung der Bilanzkennzahlen können dem Rechenschaftsbericht entnommen werden.

Katlenburg-Lindau, den 28.04.2017

Der Bürgermeister
Im Auftrag

gez. Rust

(Rust)

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2014

Gemeinde Katlenburg-Lindau



Anlagevermögen ^{1),2)}	Anschaffungs- und Herstellungswerte						Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	EUR	EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1 Immaterielles Vermögen	2.541.981,37	82.030,36	0,00	0,00	0,00	46.253,26	480.099,73	2.143.912,00	2.108.134,90		
1.1 Konzessionen	22.172,51	0,00	0,00	0,00	0,00	600,42	20.464,28	1.708,23	2.308,65		
1.2 Lizenzen	53.678,42	0,00	0,00	0,00	0,00	1.965,06	35.540,85	18.137,57	20.102,63		
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse	2.466.130,44	82.030,36	0,00	0,00	0,00	43.687,78	424.094,60	2.124.066,20	2.085.723,62		
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2 Sachvermögen	57.485.625,63	1.596.140,25	53.633,27	0,00	0,00	1.208.051,87	26.643.077,26	32.385.055,35	32.011.122,57		
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.434.940,04	0,00	5.600,00	0,00	0,00	1.164,66	483.462,17	1.945.877,87	1.952.642,53		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.199.619,87	132.195,99	0,00	0,00	0,00	196.964,91	4.809.273,47	8.522.542,39	8.587.311,31		
2.3 Infrastrukturvermögen	34.890.811,28	1.237.379,46	4.246,35	208.847,31	0,00	848.872,33	17.529.196,92	18.803.594,78	18.210.592,29		
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	635.361,85	0,00	0,00	0,00	0,00	6.895,39	160.402,15	474.959,70	481.855,09		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.824.844,00	0,00	0,00	105,60	0,00	23.469,97	444.600,75	1.380.137,65	1.403.607,62		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.343.251,93	84.579,05	43.786,92	0,00	0,00	76.742,98	1.772.967,47	611.076,59	607.549,77		

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2014

Gemeinde Katlenburg-Lindau



Anlagevermögen ^{1),2)}	Anschaffungs- und Herstellungswerte					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	1.774.567,88	141.985,75	0,00	8.329,80	0,00	53.941,63	1.442.541,52	465.682,31	385.967,99		
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	382.228,78	0,00	0,00	200.411,91	0,00	0,00	632,81	181.184,06	381.595,97		
3 Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Insgesamt	60.027.607,00	1.678.170,61	53.633,27	0,00	0,00	1.254.305,13	27.123.176,99	34.528.967,35	34.119.257,47		

1) Gliederung richtet sich nach der Bilanz

2) Im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen

Rückstellungsübersicht

Schlussbilanz 2014

Gemeinde Katlenburg-Lindau



Art der Rückstellung	Gesamtbetrag am 31.12.2013 -Euro-	Zuführung -Euro-	Inanspruchnahme -Euro-	ertragswirksame Auflösung		Gesamtbetrag am 31.12.2014 -Euro-
				ordentl. -Euro-	außerordentl. -Euro-	
1. Rückstellungen für Personal davon	3.250.600,00	121.300,00	282.200,00	0,00	0,00	3.089.700,00
1.1 Pensionen (für aktive Beamte)	1.034.700,00	0,00	98.700,00	0,00	0,00	936.000,00
1.2 Beihilfen (für passive Beamte)	2.085.800,00	0,00	53.400,00	0,00	0,00	2.032.400,00
1.3 Urlaub	104.200,00	91.100,00	104.200,00	0,00	0,00	91.100,00
1.4 Überstunden	0,00	30.200,00	0,00	0,00	0,00	30.200,00
1.5 Altersteilzeit	25.900,00	0,00	25.900,00	0,00	0,00	0,00
2. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und für Steuerschuldverhältnisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rückstellungen für Bürgschafts- und Gewährleistungsverpflichtungen, diesen wirtschaftlich gleichkommenden Verpflichtungen und für Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren, davon	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Andere Rückstellungen	6.100,00	21.100,00	0,00	0,00	0,00	27.200,00
Summe	3.256.700,00	142.400,00	282.200,00	0,00	0,00	3.116.900,00

Forderungsübersicht

Schlussbilanz 2014

Gemeinde Katlenburg-Lindau



Art der Forderungen ¹⁾	Gesamt- betrag am 31.12 des Haushalts- jahres -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12 des Vor- jahres -Euro-	Mehr (+)/ weniger(-)
		bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	312.352,98	224.989,68	87.363,30	0,00	348.788,53	36.435,55-
2. Forderungen aus Transferleistungen	76.698,47	76.698,47	0,00	0,00	134.323,23	57.624,76-
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	93.772,81	93.572,81	200,00	0,00	99.215,61	5.442,80-
Summe aller Forderungen	482.824,26	395.260,96	87.563,30	0,00	582.327,37	99.503,11-

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

Verbindlichkeitspiegel

Schlussbilanz 2014

Gemeinde Katlenburg-Lindau



Art der Schulden	Gesamtbetrag 31.12.2014	mit einer Restlaufzeit von ...			Gesamtbetrag 31.12.2013	Mehr (+) weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1. Geldschulden	2.968.113,38	-	-	-	2.943.444,51	24.668,87
1.1 Anleihen	-				-	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.968.113,38	-	453.792,59	2.514.320,79	2.943.444,51	24.668,87
1.3 Liquiditätskredite	-	-	-	-	-	0,00
1.4 sonstige Geldschulden	-	-	-	-	-	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-	-		-	-	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	57.486,15	57.486,15	-	-	65.473,27	-7.987,12
4. Transferverbindlichkeiten	21.232,00	21.232,00	-	-	27.393,00	-6.161,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	119.869,10	119.869,10	-	-	74.067,59	45.801,51
Schulden insgesamt	3.166.700,63	198.587,25	453.792,59	2.514.320,79	3.110.378,37	56.322,26