

Budgetbericht

Zwischenbericht, 15. Juni 2016

Allgemein

Der Rat der Gemeinde Nordkirchen hat den Haushaltsplan am 17.03.2016 beschlossen. Der Kreis Coesfeld hat am 05.04.2016 mitgeteilt, dass Einwendungen nicht erhoben werden. Es wird darauf hingewiesen, dass zukünftig im Sinne der Generationengerechtigkeit der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich oberste Priorität haben muss. Die Gemeinde Nordkirchen wird daher aufgefordert, den Haushaltskonsolidierungsprozess fortzuführen und auch Aufgabenkritik kontinuierlich vorzunehmen. Erfreulich sei die Entwicklung der Finanzplanung, sodass ab dem Jahr 2016 eine positive Änderung des Finanzbestandes erwartet werde.

Nach § 8 der Haushaltssatzung ist zu den Monaten Mai und September ein Zwischenbericht über die Ausführung der Budgets vorzulegen, was hiermit erfolgt.

Der Bericht stellt im Einzelnen die wesentlichen Entwicklungen und Veränderungen der Produkte dar, soweit sie zum Stichtag abzuschätzen waren. Dies gilt für Erträge und Aufwendungen, genauso wie für die Investitionen. Bei den Investitionen wird die Entwicklung der einzelnen Maßnahmen dargestellt.

Es ist nicht Aufgabe des Berichtes, tiefgehende Detailinformationen zu liefern. Vielmehr sollten aus Sicht der Budgetverantwortlichen in den Fachbereichen schon jetzt absehbare Entwicklungen aufgezeigt werden, die eine Über- oder Unterschreitung des Budgets bedingen. Weiter berichten die Fachbereiche über wesentliche Verschiebungen von Mitteln, die aber innerhalb des Budgets ausgeglichen werden können.

Die Budgets werden in den einzelnen Auswertungen gerundet dargestellt. In den Prognosen wurden Erheblichkeitsgrenzen von 5.000,00 € für die Ergebnisrechnung und 10.000,00 € für Einzelinvestitionen festgelegt.

Zusammenfassung Ergebnisrechnung

Budget	Verbesserung in €	Verschlechterung in €
Team 10 Zentrale Dienste	0,00	0,00
Team 11 Finanzen	922.500,00	30.000,00
Team 20 Bürgerservice	0,00	0,00
Team 21 Familie, Bildung, Sport, Tourismus	0,00	0,00
Team 22 Soziales	0,00	0,00
Team 30 Räumliche Planung, Bauwesen, Tiefbau, Straßen, Grünflächen	0,00	42.500,00
Team 31 Zentrales Gebäudemanagement	0,00	0,00
Personalaufwendungen	0,00	0,00
Summe	922.500,00	72.500,00
Saldo	850.000,00	

Nach den Mitteilungen der Budgetverantwortlichen verläuft das Haushaltsjahr 2016 positiv.

Besonders hervorzuheben ist die Gewerbesteuer, bei der aufgrund von einem Einmaleffektes von einem Mehrertrag in Höhe von rd. 950.000,00 € ausgegangen werden kann. Dazu kommen noch Mehrerträge bei den Nachforderungszinsen für die Gewerbesteuer sowie Einsparungen bei den Zinsen für Kassenkredite. Dem stehen Mehraufwendungen für die Gewerbesteuerumlage gegenüber, sodass sich im Saldo eine Verbesserung von 922.500,00€ ergibt.

Wichtige Ertragsquellen wie der Anteil an der Einkommenssteuer, Grundsteuern A und B sowie Konzessionsabgaben entwickeln sich planmäßig.

Auf der Aufwandsseite sind bisher keine gravierenden Veränderungen erkennbar. Einzelne Budgetverschiebungen entnehmen Sie den Budgetberichten der Teams.

Die Haushaltsplanung weist ein Defizit von 224.310,00€ aus. Durch diese prognostizierte Verbesserung könnte im Jahresergebnis ein Überschuss von 625.690,00€ erreicht werden.

Zusammenfassung Personalaufwendungen:

Es sind keine gravierenden Abweichungen von der Planung zu benennen.

Zusammenfassung Finanzrechnung (Verwaltungstätigkeit)

Budget	Verbesserung in €	Verschlechterung in €
Team 10 Zentrale Dienste	0,00	0,00
Team 11 Finanzen	922.500,00	0,00
Team 20 Bürgerservice	0,00	0,00
Team 21 Familie, Bildung, Sport, Tourismus	0,00	0,00
Team 22 Soziales	0,00	0,00
Team 30 Räumliche Planung, Bauwesen, Tiefbau, Straßen, Grünflächen	0,00	42.500,00
Team 31 Zentrales Gebäudemanagement	0,00	0,00
Personalaufwendungen	0,00	0,00
Summe	922.500,00	72.500,00
Saldo	850.000,00	

Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit verbessert sich gegenüber der Planung um 850.000,00 € auf ein Ergebnis von 2.250.195 €. Die Veränderungen ergeben sich aus der Ergebnisrechnung.

Zusammenfassung Finanzrechnung (Investitionstätigkeit)

Budget	Verbesserung in €	Verschlechterung in €
Team 10 Zentrale Dienste	0,00	0,00
Team 11 Finanzen	0,00	45.920,00
Team 20 Bürgerservice	0,00	0,00
Team 21 Familie, Bildung, Sport, Tourismus	0,00	0,00
Team 30 Räumliche Planung, Bauwesen, Tiefbau, Straßen, Grünflächen	158.500,00	0,00
Team 31 Zentrales Gebäudemanagement	0,00	0,00
Summe	158.500,00	45.920,00
Saldo	112.580,00	

Die Ein- und Auszahlungen für investive Maßnahmen in den Fachbereichen 1 Zentrale Dienste und Finanzen sowie Fachbereich 2 Bürgerservice verlaufen planmäßig.

In den Budgets des Fachbereichs 3 haben sich bisher einige Veränderungen ergeben. Ausführliche Erläuterungen finden Sie auf Seite 11 und 12.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit war mit -2.398.970,00€ beschlossen worden. Laut Prognose der Teams wird der Saldo sich um 12.580,00 € verbessern.

Einige Investitionen sollen als Ermächtigungsübertragungen aus 2015 in das Haushaltsjahr 2016 übertragen werden.

1. Einzeldarstellung

Fachbereich 1 – Zentrale Dienste und Finanzen Team 10 – Zentrale Dienste

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo)	Verschlechterung (Saldo)
010101 Politische Gremien	✓		
010102 Verwaltungsleitung	✓		
010201 Gleichstellung von Frau und Mann	✓		
010301 Personalrat	✓		
010401 Zentrale Dienste	✓		
010501 Öffentlichkeitsarbeit	✓		
010601 Personalmanagement	✓		
010901 Elektronische Datenverarbeitung	✓		
150101 Wirtschaftsförderung	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Für die verschiedenen Produkte kann festgestellt werden, dass sich die Erträge und Aufwendungen im geplanten Rahmen halten. Wesentliche Abweichungen zu den Budgetannahmen waren bisher noch nicht zu verzeichnen.

Investitionsplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV1300004 Neue Gemeindehomepage	✓		
INV1600001 BGA Verwaltungsgebäude	✓		
INV1600006 EDV Verwaltungsgebäude	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Der Stand der getätigten Investitionen entspricht den Planungen.

Fachbereich 1 – Zentrale Dienste und Finanzen
Team 11 – Finanzen

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
010702 Finanzbuchhaltung	✓		
010801 Prüfung der Haushaltswirtschaft	✓		
110101 Strom, Gas, Wasser, Telekommunikation			30.000,00
110204 Klärschlambeseitigung	✓		
130102 Wasser- und Bodenverbände	✓		
150201 Beteiligungen	✓		
160101 Allgemeine Finanzwirtschaft		922.500,00	
Summe		922.500,00	30.000,00
Saldo		892.500,00	

Erläuterung:

Produkt 110101 Strom, Gas, Wasser, Telekommunikation

Die Abrechnung der Stromkonzessionen 2015 erfolgte erst im Haushaltsjahr 2016. Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge im Budget 160101. Die Strommenge, für die Konzessionsabgaben zu zahlen sind, nimmt kontinuierlich ab.

Produkt: 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Erträge aus der Gewerbesteuer sind wie in jedem Jahr extremen Schwankungen unterworfen. Erfreulicherweise kam es im Frühjahr zu einer hohen Nachzahlung eines Gewerbesteuerzahlers. Inwiefern es im Laufe des Jahres zu weitere Nachzahlungen oder Erstattungen durch reduzierte Festsetzungen kommen kann, ist nicht einzuschätzen. Aufgrund der aktuellen Festsetzungen der Gewerbesteuer wird mit einer deutlich höheren Gewerbesteuerumlage gerechnet. Ebenso werden die Nachforderungszinsen für die Gewerbesteuer deutlich über dem Planansatz liegen. Aufgrund der guten Liquiditätsslage wird der Ansatz für die Zinsen für Liquiditätskredite ebenfalls deutlich unterschritten.

In der Haushaltsplanung wurden die Avalsinsen für die gewährte Ausfallbürgschaft der Münsterlandnetzgesellschaft mbH & Co. KG noch nicht berücksichtigt. Diese, sowie ein Teil der Gewerbesteuereinnahmen, werden zur Auszahlung für die Kapitalaufstockung der Netzgesellschaft Nordkirchen mbH genutzt.

Alle anderen Produkte des Teams 11 verlaufen planmäßig.

Investitionsplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV1000017 Allgemeine Investitionspauschale	✓		
INV0900038 Beteiligung Infrastrukturgesellschaft			45.920,00
Summe		0,00	45.920,00
Saldo		45.920,00	

**Fachbereich 2 – Bürgerservice, Familie, Soziales
Team 20 – Bürgerservice**

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	✓		
020202 Märkte und Kirmesveranstaltungen	✓		
020301 Verkehrsangelegenheiten	✓		
020401 Meldewesen	✓		
020501 Standesamt	✓		
020701 Gefahrenabwehr und – vorbeugung	✓		
110201 Abfallentsorgung der Haushalte	✓		
110202 Andere Abfallsysteme	✓		
120201 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	✓		
120202 Bürgerbus	✓		
120301 Straßenreinigung und Winterdienst	✓		
130202 Bestattungswesen	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Für die verschiedenen Produkte kann festgestellt werden, dass sich die Erträge und Aufwendungen im geplanten Rahmen halten. Wesentliche Abweichungen zu den Budgetannahmen waren bisher noch nicht zu verzeichnen.

Investitionsplan:

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV0900014 Fahrzeuge + Geräte Feuerwehr	✓		
INV1300015 BGA Feuerwehr (Fachbereich)	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Der Stand der getätigten Investitionen entspricht den Planungen.

**Fachbereich 2 – Bürgerservice, Familie, Soziales
Team 21 – Familie, Bildung, Sport, Tourismus**

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
030101 Grundschule Nordkirchen	✓		
030104 Grundschulverbund Nordkirchen	✓		
030201 Gesamtschule	✓		
030301 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	✓		
040101 Kulturveranstaltungen und -förderung	✓		
040102 Musikschule	✓		
040103 Volkshochschule (VHS)	✓		
060101 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	✓		
060202 Kinder-, Jugend- und Familienförderung	✓		
080201 Sportförderung	✓		
150102 Tourismusförderung	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Produkt 030101 Grundschule Nordkirchen und 030104 Grundschulverbund Nordkirchen

Aufgrund der neuen Verträge für die OGS sowie der Übermittagsbetreuung entstehen Mehraufwendungen von ca. 8.000,00€. Die Deckung soll aus den eigenen Budgets erfolgen.

Investitionsplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV0900004 BGA Gesamtschule (Fachbereich)	✓		
INV0900045 BGA Grundschule NK (Fachbereich)	✓		
INV1600002 BGA Grundschulverbund	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Der Stand der getätigten Investitionen entspricht den Planungen.

Fachbereich 2 – Bürgerservice, Familie, Soziales
Team 22 – Soziales

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
050101 Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch Zweites Buch (SGB II)	✓		
050102 Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch (SGB XII)	✓		
050103 Leistungen für Flüchtlinge	✓		
050201 Dienstleistung und Beratung	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Produkt 050103 Leistungen für Flüchtlinge

Die Aufwendungen für Flüchtlinge liegen derzeit noch unterhalb der geplanten Ansätze. Da nach der Schließung der Notunterkunft mit einer höheren Zuweisung zu rechnen ist, wird derzeit davon ausgegangen, dass die Aufwendungen dementsprechend ansteigen werden.

Investitionsplan

Das Team 22 – Soziales hat keine Investitionen.

Fachbereich 3 – Bauen, Planung, Umwelt
Team 30 – Räumliche Planung, Bauwesen, Tiefbau, Straßen, Grünflächen

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
010402 Bauhof	✓		
060201 Kinderspiel- und Bolzplätze	✓		
080101 Sportplatz Nordkirchen	✓		
080102 Sportplatz Südkirchen	✓		
080103 Sportplatz Capelle	✓		
090101 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	✓		
100101 Bauordnungswesen	✓		
100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege	✓		
110203 Abwasserbeseitigung	✓		
120101 Straßen, Wege, Plätze und Ingenieurbauwerke			42.500,00
120103 Straßenbeleuchtung	✓		
130101 Öffentliche Grünflächen und Gewässer	✓		
130201 Friedhöfe	✓		
Summe		0,00	42.500,00
Saldo		-42.500,00	

Erläuterung:

Produkt 120101 Straßen, Wege, Plätze und Ingenieurbauwerke

Bahnbrücke Capelle

Die Maßnahme konnte erst in 2016 realisiert werden. Aufwand ca. 42.500€. Ein Deckungsvorschlag kann im Moment nicht gemacht werden.

Überquerungshilfe L810

Die Maßnahme wird im Auftrag und bei vollständiger Kostenübernahme durch den Landesbetrieb Straßen durchgeführt werden Ertrag und Aufwand ca. 200.000€.

Investitionsplan

	Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV0900001	Gewerbegebiet V Abwasser	✓		
INV0900002	Baugebiet Münsterstraße Abwasser	✓		
INV0900003	Gewerbegebiet V Straßen	✓		
INV0900005	Baugebiet Dornhege Straßen	✓		
INV0900006	Fzg + Geräte Bauhof	✓		
INV0900020	Ausbau Wanderwege und - parkplätze	✓		
INV0900021	Ausbau Straßenbeleuchtung	✓		
INV0900022	Regenrückhaltebecken Capelle	✓		
INV0900028	Ausgleichsmaßnahmen	✓		
INV0900032	Baugebiet Dornhege Abwasser	✓		
INV0900034	Pumpenerneuerung in Pumpwerken	✓		
INV0900042	Kanalbaumaßnahmen	✓		
INV1000028	Spielplätze	✓		
INV1200004	Ausbau Straße "Am Gorbach"	✓		
INV1300002	Hegekamp-West, Abwasser	✓		
INV1300003	Hegekamp-West, Straßen	✓		
INV1300005	Buswarteallen	✓		
INV1300009	Ausbau Gemeindestraßen	✓		
INV1300012	Bauabschnitt Ludwig-Becker- Platz			
INV1300013	Bauabschnitt Überquerungshilfen			
INV1300014	Gestaltung des Platzes zwischen Bürgerhaus und JCS			
INV1300018	Tennisanlage Nordkirchen, Am Gorbach 10	✓		
INV1400001	Gewerbegebiet III Südkirchen, Straßen		110.000,00	
INV1400002	Gewerbegebiet III Südkirchen, Abwasser		48.500,00	
INV1400006	Rampe Bahnhof Capelle	✓		
INV1500007	Gewerbegebiet Venneker - Straßen	✓		
INV1500011	Gehweg Oberstraße	✓		
INV1500013	Erneuerung Druckrohrleitung	✓		
INV1600007	Straßenendausbau "Magdheide"	✓		
Summe			158.500,00	0,00
Saldo			158.500,00	

Erläuterung:

INV13000012, INV1300014 und INV 1300013

Bei den Ansätzen „Bauabschnitt Ludwig-Becker-Platz“ und „Gestaltung des Platzes zwischen Bürgerhaus und JCS“ liegen die Auftragssummen über den Haushaltsansätzen. Es wird vorgeschlagen, die Maßnahme „Bauabschnitt Überquerungshilfen“ (Rampe Schloßpark) in diesem Jahr nicht zu realisieren und zur Deckung der Mehrkosten zu verwenden.

Insgesamt ist zu erwarten, dass es bei den derzeit hohen Unternehmerkosten zu Mehrausgaben bei Einzelnen Investitionen kommen wird. Diese sollen innerhalb des Budgets dadurch ausgeglichen werden, dass andere Vorhaben zeitlich gestreckt oder nicht durchgeführt werden.

INV1400001 Gewerbegebiet III Südkirchen, Straßen

INV1400002 Gewerbegebiet III Südkirchen, Abwasser

Aufgrund der Mehrverkäufe im Gewerbegebiet Südkirchen können mehr Beiträge eingenommen werden. Diese Beiträge waren allerdings schon in 2015 geplant und konnten dort nicht realisiert werden.

Fachbereich 3 – Bauen, Planung, Umwelt
Team 31 – Zentrales Gebäudemanagement

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
010402 Bauhof	✓		
011001 Technisches Gebäudemanagement	✓		
011002 Grundstücks- und Gebäudemanagement	✓		
020702 Gebäudeverwaltung Feuerwehr	✓		
030105 Gebäudeverwaltung Grundschulen	✓		
030202 Gebäudeverwaltung Gesamtschule	✓		
060201 Spiel- u. Bolzplätze, Kinder- u. Jugendeinrichtungen	✓		
080101 Sportplatz Nordkirchen	✓		
080102 Sportplatz Südkirchen	✓		
080103 Sportplatz Capelle	✓		
080110 sonst. Sportanlagen	✓		
100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege	✓		
100401 Unterkünfte für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber	✓		
110201 Abfallentsorgung der Haushalte	✓		
110203 Abwasserbeseitigung	✓		
120101 Straßen, Wege, Plätze und Ingenieurbauwerke	✓		
130101 Öffentliche Grünflächen und Gewässer	✓		
130201 Friedhöfe	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Für die verschiedenen Produkte kann festgestellt werden, dass sich die Erträge und Aufwendungen im geplanten Rahmen halten. Wesentliche Abweichungen zu den Budgetannahmen waren bisher noch nicht zu verzeichnen.

Investitionsplan

	Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV0900016	Grunderwerb, allgemein	✓		
INV0900047	An- und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	✓		
INV1200010	Baumaßnahmen Grundschule SK	✓		
INV1300017	Grundstücke Schloßstraße 5 u. Schloßstraße 7	✓		
INV1300022	BGA GS Nordkirchen (Gebäudemanagement)	✓		
INV1300025	BGA Gesamtschule (Gebäudemanagement)	✓		
INV1300026	BGA Rathaus (Gebäudemanagement)	✓		
INV1400008	Bewegungshalle Capelle	✓		
INV1600005	Ausstattung Friedhofshallen	✓		
INV1600008	Stützmauer Feuerwehrezufahrt	✓		
INV1600009	Bau Asylbewerberhaus	✓		
INV1600010	Kauf Asylbewerberhaus	✓		
INV1600011	Bau Hallenbad/Sporthalle	✓		
Summe			0,00	0
Saldo			0,00	

Erläuterung:

Der Stand der getätigten Investitionen entspricht den Planungen.

Ob noch weitere Investitionen zur Flüchtlingsunterbringung notwendig werden, ist derzeit noch nicht absehbar

Ergebnisrechnung

Nr.	Beschreibung	Ansatz	Ergebnis 2016 (Stand 15.06.2016)	Prognose	Vergleich Ansatz mit Prognose
1	Steuern und ähnliche Abgaben	- 9.798.100,00 €	- 7.153.087,76 €	- 10.748.100,00 €	950.000,00 €
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	- 3.188.085,00 €	- 2.553.772,10 €	- 3.188.085,00 €	- €
3	+ Sonstige Transfererträge	- 500,00 €	- 3.429,02 €	- 500,00 €	- €
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- 3.614.930,00 €	- 2.927.593,34 €	- 3.614.930,00 €	- €
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	- 639.485,00 €	- 453.857,49 €	- 639.485,00 €	- €
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 1.406.300,00 €	- 1.003.728,56 €	- 1.606.300,00 €	200.000,00 €
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	- 680.090,00 €	- 186.416,04 €	- 695.090,00 €	15.000,00 €
8	+ Aktivierte Eigenleistung	- 6.500,00 €	- €	- 6.500,00 €	- €
9	+/-Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €
10	= Ordentliche Erträge	-19.333.990,00 €	- 14.281.884,31 €	-20.498.990,00 €	1.165.000,00 €
11	- Personalaufwendungen	3.007.865,00 €	1.243.201,45 €	3.007.865,00 €	- €
12	- Versorgungsaufwendungen	301.100,00 €	232.368,00 €	301.100,00 €	- €
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.914.610,00 €	2.108.899,20 €	3.957.110,00 €	- 42.500,00 €
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.620.155,00 €	97,26 €	2.620.155,00 €	- €
15	- Transferaufwendungen	7.455.885,00 €	6.606.187,28 €	7.795.885,00 €	- 340.000,00 €
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.644.240,00 €	802.702,93 €	1.644.240,00 €	- €
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.943.855,00 €	10.993.456,12 €	19.326.355,00 €	- 382.500,00 €
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	- 390.135,00 €	- 3.288.428,19 €	- 1.172.635,00 €	782.500,00 €
19	+ Finanzerträge	- 55,00 €	- 14,31 €	- 12.555,00 €	12.500,00 €
20	- Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	614.500,00 €	162.134,70 €	559.500,00 €	55.000,00 €
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	614.445,00 €	162.120,39 €	546.945,00 €	67.500,00 €
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	224.310,00 €	- 3.126.307,80 €	- 625.690,00 €	850.000,00 €
23	+ Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €
24	- Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	- €	- €	- €	- €
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	224.310,00 €	- 3.126.307,80 €	- 625.690,00 €	850.000,00 €
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 842.490,00 €	- 316.664,83 €	- 842.490,00 €	- €
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	842.490,00 €	207.675,87 €	842.490,00 €	- €
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	224.310,00 €	- 3.235.296,76 €	- 625.690,00 €	850.000,00 €

Finanzrechnung

Nr.	Beschreibung	Ansatz	Ergebnis 2016 Stand 15.06.2016	Prognose	Vergleich Ansatz mit Prognose
1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.798.100,00 €	4.889.265,63 €	10.748.100,00 €	- 950.000,00 €
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.556.900,00 €	1.164.784,48 €	2.556.900,00 €	- €
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	500,00 €	979,00 €	500,00 €	- €
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.161.700,00 €	1.766.658,98 €	3.161.700,00 €	- €
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	762.245,00 €	- 367.656,53 €	762.245,00 €	- €
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.406.300,00 €	828.811,12 €	1.606.300,00 €	- 200.000,00 €
7	+ Sonstige Einzahlungen	488.520,00 €	286.065,53 €	503.520,00 €	- 15.000,00 €
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	55,00 €	14,62 €	12.555,00 €	- 12.500,00 €
9	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	18.174.320,00 €	9.331.167,83 €	19.351.820,00 €	- 1.177.500,00 €
10	- Personalauszahlungen	- 3.021.280,00 €	- 1.176.634,23 €	- 3.021.280,00 €	- €
11	- Versorgungsauszahlungen	- 301.100,00 €	- 102.755,57 €	- 301.100,00 €	- €
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	- 3.859.960,00 €	- 1.807.234,20 €	- 3.902.460,00 €	42.500,00 €
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	- 614.500,00 €	- 178.517,18 €	- 559.500,00 €	- 55.000,00 €
14	- Transferauszahlungen	- 7.405.285,00 €	- 3.273.623,34 €	- 7.745.285,00 €	340.000,00 €
15	- Sonstige Auszahlungen	- 1.572.000,00 €	- 783.084,50 €	- 1.572.000,00 €	- €
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-16.774.125,00 €	- 7.321.849,02 €	- 17.101.625,00 €	327.500,00 €
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	1.400.195,00 €	2.009.318,81 €	2.250.195,00 €	- 850.000,00 €
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	675.000,00 €	359.197,87 €	675.000,00 €	- €
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	260.000,00 €	21.500,00 €	260.000,00 €	- €
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	472.380,00 €	136.674,87 €	630.880,00 €	- 158.500,00 €
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	- €	3.320,86 €	- €	- €
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.407.380,00 €	520.693,60 €	1.565.880,00 €	- 158.500,00 €
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	- 421.000,00 €	- 369.288,29 €	- 421.000,00 €	- €
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	- 3.018.500,00 €	- 481.381,42 €	- 3.018.500,00 €	- €
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	- 359.850,00 €	- 132.715,16 €	- 359.850,00 €	- €
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	- €	- 45.920,00 €	- 45.920,00 €	45.920,00 €
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	- 7.000,00 €	- 65.998,80 €	- 7.000,00 €	- €
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.806.350,00 €	- 1.095.303,67 €	- 3.852.270,00 €	45.920,00 €
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	- 2.398.970,00 €	- 574.610,07 €	- 2.286.390,00 €	- 112.580,00 €
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	- 998.775,00 €	1.434.708,74 €	- 36.195,00 €	- 962.580,00 €
33	+ Aufnahme u.Rückflüsse v. Darl. f. Invest.	2.398.000,00 €	550.000,00 €	2.398.000,00 €	- €
34	+ Aufn. u. Rückfl. v.Darl. Liquiditätssich.	- €	500.000,00 €	- €	- €
35	- Tilgung u.Gewährung v.Darl. für Invest.	- 520.000,00 €	- 179.831,81 €	- 520.000,00 €	- €
36	- Tilgung u.Gewähr. v.Darl.z. Liquiditätssich.	- €	- 1.499.999,99 €	- €	- €
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.878.000,00 €	- 629.831,80 €	1.878.000,00 €	- €
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	879.225,00 €	804.876,94 €	1.841.805,00 €	- 962.580,00 €
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	- 49.259,00 €	- 49.259,00 €	- 49.259,00 €	- €
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	- €	- €	- €	- €
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	829.966,00 €	755.617,94 €	1.792.546,00 €	- 962.580,00 €