

Landkreis Wolfenbüttel

Haushaltsjahr 2014

Bericht

über den Jahresabschluss

per 31.12.2014



Inhaltsverzeichnis

1.	Ergebnisrechnung und Finanzrechnung	1
2.	Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung	4
3.	Kennziffernübersicht 2014	31
4.	Übersicht Ergebnis- und Finanzrechnung	42
5.	Bilanz	46
6.	Angaben unter der Bilanz	48
7.	Bewegungsbilanz 2014	49
8.	Cash-Flow	53
9.	Rückstellungsübersicht	54
10.	Rückstellungen nach Produkten 2014	55
11.	Bericht über den Jahresabschluss 2014	58
12.	Rechenschaftsbericht	59
13.	Anlagen zum Anhang gem. § 56 GemHKVO	101
14.	Anlagenübersicht	102
15.	Schuldenübersicht	105
16.	Forderungsübersicht	106
17.	Übersicht über die im Haushaltsjahr 2014 gebildeten Haushaltsreste	107

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge- und Aufwendungen		Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
		-Euro-				
1		2	3	4	5	6
ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.894.712,41	2.160.490,75	2.143.000	17.490,75	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.956.081,31	94.429.340,05	91.607.300	2.822.040,05	
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.414.558,48	2.380.513,32	2.308.000	72.513,32	
4.	sonstige Transfererträge	4.000.287,61	4.170.227,65	3.898.900	271.327,65	
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	6.372.406,05	6.811.321,86	7.665.400	-854.078,14	
6.	privatrechtliche Entgelte	510.817,56	281.756,59	192.700	89.056,59	
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.629.772,35	42.174.935,55	41.122.000	1.052.935,55	
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.177.985,84	6.291.886,18	5.534.800	757.086,18	
9.	aktivierte Eigenleistungen	94.735,02	105.733,22	90.000	15.733,22	
10.	Bestandsveränderungen	-435,70	0,00	0	0,00	
11.	sonstige ordentliche Erträge	2.238.269,79	2.643.033,24	2.105.300	537.733,24	
12.	= Summe ordentliche Erträge	154.289.190,72	161.449.238,41	156.667.400	4.781.838,41	
ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	24.724.250,63	23.737.340,67	25.440.400	-1.703.059,33	
14.	Aufwendungen für Versorgung	397.305,07	1.215.009,74	12.900	1.202.109,74	
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.791.390,96	9.481.524,50	10.677.900	-1.196.375,50	
16.	Abschreibungen	3.174.420,17	3.722.032,94	4.295.100	-573.067,06	
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	912.751,12	877.136,83	1.296.700	-419.563,17	
18.	Transferaufwendungen	73.722.962,37	78.618.691,66	75.572.200	3.046.491,66	
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	36.097.867,92	36.517.292,46	37.777.600	-1.260.307,54	
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	148.820.948,24	154.169.028,80	155.072.800	-903.771,20	
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüber- schuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) (= Zeilen 12 und 20)	5.468.242,48	7.280.209,61	1.594.600	5.685.609,61	
22.	außerordentliche Erträge	11.192.634,74	2.024.760,73	0	2.024.760,73	
23.	außerordentliche Aufwendungen	11.224.400,13	279.496,16	0	279.496,16	
24.	außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 22 und 23)	-31.765,39	1.745.264,57	0	1.745.264,57	
	= Jahresergebnis Überschuss (+), Fehlbetrag (-)	5.436.477,09	9.025.474,18	1.594.600	7.430.874,18	

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen
- Euro -						
1		2	3	4	5	6
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.894.794,09	2.160.731,97	2.143.000	17.731,97	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.187.734,74	93.830.202,20	91.601.300	2.228.902,20	
3.	sonstige Transfereinzahlungen	3.936.410,90	4.242.000,94	3.898.900	343.100,94	
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	6.208.979,56	6.781.281,35	7.665.400	-884.118,65	
5.	privatrechtliche Entgelte	762.359,62	289.211,90	192.700	96.511,90	
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.554.435,65	42.154.704,83	41.122.000	1.032.704,83	
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.403.537,98	6.293.106,30	5.535.000	758.106,30	
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.750.591,14	1.736.422,76	1.483.600	252.822,76	
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.698.843,68	157.487.662,25	153.641.900	3.845.762,25	
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11.	Auszahlungen für aktives Personal	22.735.068,02	23.677.668,69	24.051.900	-374.231,31	
12.	Auszahlung für Versorgung	17.766,63	115.283,35	12.900	102.383,35	
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	9.664.792,79	9.377.313,26	10.682.600	-1.305.286,74	
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.019.670,41	884.717,98	1.306.000	-421.282,02	
15.	Transferauszahlungen	71.808.960,75	81.362.674,66	75.572.200	5.790.474,66	
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	34.682.086,04	33.804.028,15	37.777.600	-3.973.571,85	
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.928.344,64	149.221.686,09	149.403.200	-181.513,91	
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	11.770.499,04	8.265.976,16	4.238.700	4.027.276,16	
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	321.182,50	2.100,00	438.800	-436.700,00	
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	
21.	Veräußerung von Sachvermögen	3.850,00	5.960,60	0	5.960,60	
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	1,00	0	1,00	
23.	Sonstige Investitionstätigkeit	943.343,28	2.490.520,70	917.500	1.573.020,70	
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.268.375,78	2.498.582,30	1.356.300	1.142.282,30	
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.051,17	27.526,59	0	27.526,59	
26.	Baumaßnahmen	3.220.838,96	2.479.143,45	1.831.000	648.143,45	
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.819.974,58	2.870.379,58	1.823.100	1.047.279,58	
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.018.922,53	41.686,24	2.000.000	-1.958.313,76	
29.	Aktivierbare Zuwendungen	2.354.670,09	3.666.905,42	3.806.600	-139.694,58	
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	141.409,33	3.653.160,15	1.525.700	2.127.460,15	
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.567.866,66	12.738.801,43	10.986.400	1.752.401,43	
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.299.490,88	-10.240.219,13	-9.630.100	-610.119,13	
33.	= Finanzmittel-Überschuss-/fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)	3.471.008,16	-1.974.242,97	-5.391.400	3.417.157,03	
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	5.700.000,00	0,00	9.630.100	-9.630.100,00	
35.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung v. in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	2.287.303,09	2.420.557,15	2.614.000	-193.442,85	
36.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	3.412.696,91	-2.420.557,15	7.016.100	-9.436.657,15	
37.	= Finanzierungsmittelbestand (=Zeilen 33 und 36)	6.883.705,07	-4.394.800,12	1.624.700	-6.019.500,12	
38.	haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	71.248.927,62	87.601.320,71	0	87.601.320,71	

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen
		- Euro -				
1		2	3	4	5	6
39.	haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	78.951.903,48	81.583.994,37	0	81.583.994,37	
40.	= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (= Zeilen 38 und 39)	-7.702.975,86	6.017.326,34	0	6.017.326,34	
41.	+/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	464.545,23	-354.725,56	0	-354.725,56	
42.	= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (= Zeilen 37, 40 und 41)	-354.725,56	1.267.800,66	1.624.700	-356.899,34	

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung und -service

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01

Erträge- und Aufwendungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.504,50	247.268,80	177.500	69.768,80	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	310.018,48	142.062,34	73.300	68.762,34	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	105.262,60	117.604,50	105.200	12.404,50	
6. privatrechtliche Entgelte	402.135,45	132.365,78	94.300	38.065,78	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	636.944,27	989.216,57	848.600	140.616,57	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	18.922,53	16.686,24	20.600	-3.913,76	
9. aktivierte Eigenleistungen	94.735,02	105.733,22	90.000	15.733,22	
10. Bestandsveränderungen	-435,70	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	491.679,71	753.788,49	650.700	103.088,49	
12. = Summe ordentliche Erträge	2.098.766,86	2.504.725,94	2.060.200	444.525,94	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	8.093.654,60	5.635.992,37	7.014.200	-1.378.207,63	-1.378.207,63
14. Aufwendungen für Versorgung	386.119,95	1.203.256,79	3.900	1.199.356,79	1.199.356,79
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.344.949,79	1.429.928,14	2.111.100	-681.171,86	-681.171,86
16. Abschreibungen	2.086.592,74	983.647,68	1.079.600	-95.952,32	-95.952,32
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	273.823,30	335.475,58	364.200	-28.724,42	-28.724,42
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.053.164,27	800.740,49	850.100	-49.359,51	-49.359,51
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	17.238.304,65	10.389.041,05	11.423.100	-1.034.058,95	-1.034.058,95
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) (= Zeilen 12 und 20)	-15.139.537,79	-7.884.315,11	-9.362.900	1.478.584,89	1.478.584,89
22. außerordentliche Erträge	43.260,27	60.253,59	0	60.253,59	60.253,59
23. außerordentliche Aufwendungen	26.745,59	263.294,94	0	263.294,94	628,23
24. außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	16.514,68	-203.041,35	0	-203.041,35	59.625,36
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) (= Zeilen 21 und 24)	-15.123.023,11	-8.087.356,46	-9.362.900	1.275.543,54	1.538.210,25
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.003.310,18	7.248.326,06	5.993.600	1.254.726,06	1.254.726,06
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	443.251,99	385.725,43	500.200	-114.474,57	-114.474,57
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	8.560.058,19	6.862.600,63	5.493.400	1.369.200,63	1.369.200,63
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.562.964,92	-1.224.755,83	-3.869.500	2.644.744,17	2.907.410,88

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung und -service

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.255,25	210.008,80	172.500	37.508,80	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	102.127,40	122.738,10	105.200	17.538,10	
5. privatrechtliche Entgelte	662.371,07	154.271,38	94.300	59.971,38	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	690.304,22	624.109,06	848.600	-224.490,94	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.922,53	16.686,24	20.600	-3.913,76	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	30.834,59	37.259,24	29.000	8.259,24	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.544.815,06	1.165.072,82	1.270.200	-105.127,18	-105.127,18
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	6.080.102,48	5.612.667,16	5.625.700	-13.032,84	-27.252,44
12. Auszahlungen für Versorgung	6.453,41	40.286,93	3.900	36.386,93	36.386,93
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.200.394,04	1.706.110,49	2.111.100	-404.989,51	-865.690,36
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	230.523,68	341.487,08	364.200	-22.712,92	-33.472,85
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.079.655,70	839.245,46	850.100	-10.854,54	-59.038,49
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.597.129,31	8.539.797,12	8.955.000	-415.202,88	-949.067,21
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-11.052.314,25	-7.374.724,30	-7.684.800	310.075,70	843.940,03
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	320.132,50	0,00	402.700	-402.700,00	-402.700,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	500,00	0,00	0	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	1,00	0	1,00	1,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	320.632,50	1,00	402.700	-402.699,00	-402.699,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.051,17	3.926,59	0	3.926,59	-23.073,41
26. Baumaßnahmen	3.158.353,03	251.803,70	110.000	141.803,70	-4.088.987,08
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	930.772,29	354.630,49	540.600	-185.969,51	-314.439,69
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	18.922,53	16.686,24	0	16.686,24	16.686,24
29. Aktivierbaren Zuwendungen	322.350,42	371.841,86	400.000	-28.158,14	-527.452,14
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.442.449,44	998.888,88	1.050.600	-51.711,12	-4.937.266,08
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 31)	-4.121.816,94	-998.887,88	-647.900	-350.987,88	4.534.567,08
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 18 und 32)	-15.174.131,19	-8.373.612,18	-8.332.700	-40.912,18	5.378.507,11
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitions- tätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung und -service

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	0,00
37. Summe Übersicht Einzahlungen FH	1.865.447,56	1.165.073,82	1.672.900	-507.826,18	-507.826,18
38. Summe Übersicht Auszahlungen FH	17.039.578,75	9.538.686,00	10.005.600	-466.914,00	-5.886.333,29

Teilhaushalt 32 Ordnung und Verbraucherschutz

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 32

Erträge- und Aufwendungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.531,02	148.571,40	130.000	18.571,40	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	34.139,78	27.239,39	26.800	439,39	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	5.494.304,95	5.699.946,11	5.570.500	129.446,11	
6. privatrechtliche Entgelte	2.174,28	15.499,32	2.100	13.399,32	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.382,73	29.218,36	62.300	-33.081,64	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	1.728.638,64	1.709.092,86	1.452.000	257.092,86	
12. = Summe ordentliche Erträge	7.425.171,40	7.629.567,44	7.243.700	385.867,44	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.921.685,42	3.000.594,60	3.099.800	-99.205,40	-99.205,40
14. Aufwendungen für Versorgung	2.432,07	2.442,60	1.900	542,60	542,60
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.479.278,78	3.684.072,47	3.722.000	-37.927,53	-37.927,53
16. Abschreibungen	173.878,16	307.862,14	296.500	11.362,14	11.362,14
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	1.006.076,97	1.122.000,12	1.027.800	94.200,12	94.200,12
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.307.826,99	1.404.560,13	1.452.900	-48.339,87	-48.339,87
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.891.178,39	9.521.532,06	9.600.900	-79.367,94	-79.367,94
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) (= Zeilen 12 und 20)	-1.466.006,99	-1.891.964,62	-2.357.200	465.235,38	465.235,38
22. außerordentliche Erträge	629,00	27.901,60	0	27.901,60	27.901,60
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	14.316,48	0	14.316,48	14.316,48
24. außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	629,00	13.585,12	0	13.585,12	13.585,12
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) (= Zeilen 21 und 24)	-1.465.377,99	-1.878.379,50	-2.357.200	478.820,50	478.820,50
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	619.582,10	637.692,38	669.300	-31.607,62	-31.607,62
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.491.947,61	2.089.743,76	1.899.700	190.043,76	190.043,76
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-872.365,51	-1.452.051,38	-1.230.400	-221.651,38	-221.651,38
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.337.743,50	-3.330.430,88	-3.587.600	257.169,12	257.169,12

Teilhaushalt 32 Ordnung und Verbraucherschutz

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 32

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.086,58	148.571,40	130.000	18.571,40	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	5.481.396,00	5.688.504,47	5.570.500	118.004,47	
5. privatrechtliche Entgelte	2.174,28	8.030,47	2.100	5.930,47	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.929,88	29.222,61	62.300	-33.077,39	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.709.212,90	1.697.472,52	1.452.000	245.472,52	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.399.799,64	7.571.801,47	7.216.900	354.901,47	354.901,47
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	2.923.867,99	2.985.439,32	3.099.800	-114.360,68	-114.360,68
12. Auszahlungen für Versorgung	2.436,68	14.778,88	1.900	12.878,88	12.878,88
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.473.750,83	3.663.785,32	3.722.000	-58.214,68	-66.218,49
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	1.013.025,80	1.154.498,12	1.027.800	126.698,12	94.200,12
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.262.288,78	1.379.409,34	1.452.900	-73.490,66	-145.602,86
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.675.370,08	9.197.910,98	9.304.400	-106.489,02	-219.103,03
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-1.275.570,44	-1.626.109,51	-2.087.500	461.390,49	574.004,50
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.050,00	600,00	100	500,00	500,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	1.435,60	0	1.435,60	1.435,60
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.050,00	2.035,60	100	1.935,60	1.935,60
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	23.600,00	0	23.600,00	23.600,00
26. Baumaßnahmen	0,00	1.697,59	0	1.697,59	1.697,59
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	89.525,11	590.098,67	157.300	432.798,67	-75.135,51
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	13.190,91	211.693,76	458.900	-247.206,24	-247.206,24
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.716,02	827.090,02	616.200	210.890,02	-297.044,16
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 31)	-101.666,02	-825.054,42	-616.100	-208.954,42	298.979,76
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 18 und 32)	-1.377.236,46	-2.451.163,93	-2.703.600	252.436,07	872.984,26
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitions- stätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00

Teilhaushalt 32 Ordnung und Verbraucherschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	0,00
37. Summe Übersicht Einzahlungen FH	7.400.849,64	7.573.837,07	7.217.000	356.837,07	356.837,07
38. Summe Übersicht Auszahlungen FH	8.778.086,10	10.025.001,00	9.920.600	104.401,00	-516.147,19

Teilhaushalt 40 Schule und Sport

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 40

Erträge- und Aufwendungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6
Ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.514,12	127.281,09	149.200	-21.918,91	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	38.061,99	178.873,36	175.900	2.973,36	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	33.067,73	405.361,43	466.300	-60.938,57	
6. privatrechtliche Entgelte	96.410,13	109.923,28	66.500	43.423,28	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.564,37	86.493,70	69.000	17.493,70	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	141,52	0	141,52	
12. = Summe ordentliche Erträge	396.618,34	908.074,38	926.900	-18.825,62	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.500.281,70	2.333.777,14	2.344.000	-10.222,86	-79.907,96
14. Aufwendungen für Versorgung	739,72	1.025,61	1.500	-474,39	-474,39
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	463.193,75	3.612.526,37	4.019.100	-406.573,63	-406.573,63
16. Abschreibungen	415.304,39	1.797.593,85	1.822.200	-24.606,15	-24.606,15
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	3.692.732,64	3.266.881,61	3.399.300	-132.418,39	-132.418,39
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.768.563,10	10.497.356,60	10.899.300	-401.943,40	-401.943,40
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	15.840.815,30	21.509.161,18	22.485.400	-976.238,82	-1.045.923,92
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) (= Zeilen 12 und 20)	-15.444.196,96	-20.601.086,80	-21.558.500	957.413,20	1.027.098,30
22. außerordentliche Erträge	138.935,22	239.007,75	0	239.007,75	239.007,75
23. außerordentliche Aufwendungen	16.936,48	1.694,74	0	1.694,74	149,00
24. außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	121.998,74	237.313,01	0	237.313,01	238.858,75
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) (= Zeilen 21 und 24)	-15.322.198,22	-20.363.773,79	-21.558.500	1.194.726,21	1.265.957,05
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.945.148,42	1.306.696,24	1.054.900	251.796,24	251.796,24
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.945.148,42	-1.306.696,24	-1.054.900	-251.796,24	-251.796,24
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-21.267.346,64	-21.670.470,03	-22.613.400	942.929,97	1.014.160,81

Teilhaushalt 40 Schule und Sport

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 40

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.970,00	152.611,20	149.200	3.411,20	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	36.910,57	373.355,19	466.300	-92.944,81	
5. privatrechtliche Entgelte	87.726,57	105.466,05	66.500	38.966,05	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	75.499,32	80.039,47	69.000	11.039,47	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.106,46	711.471,91	751.000	-39.528,09	-39.528,09
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	1.503.837,53	2.321.436,50	2.344.000	-22.563,50	-97.406,56
12. Auszahlungen für Versorgung	810,96	5.774,30	1.500	4.274,30	4.274,30
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	460.197,44	3.365.887,66	4.023.800	-657.912,34	-683.991,33
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	3.157.500,63	3.407.463,00	3.399.300	8.163,00	-4.337,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.735.332,28	9.911.152,15	10.899.300	-988.147,85	-2.438.927,60
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.857.678,84	19.011.713,61	20.667.900	-1.656.186,39	-3.220.388,19
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-14.507.572,38	-18.300.241,70	-19.916.900	1.616.658,30	3.180.860,10
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	1.500,00	36.000	-34.500,00	-34.500,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	3.350,00	4.525,00	0	4.525,00	4.525,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	626.193,96	586.752,80	612.200	-25.447,20	-25.447,20
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	629.543,96	592.777,80	648.200	-55.422,20	-55.422,20
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	25.109,50	2.224.354,58	1.718.000	506.354,58	489.366,41
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	773.293,84	1.914.134,13	1.018.900	895.234,13	121.273,56
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	529.938,53	1.695.455,20	1.404.800	290.655,20	-877.896,53
30. Sonstige Investitionstätigkeit	141.409,33	2.057.527,80	1.525.700	531.827,80	-1.195.450,84
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.469.751,20	7.891.471,71	5.667.400	2.224.071,71	-1.462.707,40
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 31)	-840.207,24	-7.298.693,91	-5.019.200	-2.279.493,91	1.407.285,20
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 18 und 32)	-15.347.779,62	-25.598.935,61	-24.936.100	-662.835,61	4.588.145,30
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitions- tätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00

Teilhaushalt 40 Schule und Sport

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	0,00
37. Summe Übersicht Einzahlungen FH	979.650,42	1.304.249,71	1.399.200	-94.950,29	-94.950,29
38. Summe Übersicht Auszahlungen FH	16.327.430,04	26.903.185,32	26.335.300	567.885,32	-4.683.095,59

Teilhaushalt 50 Arbeit und Soziales

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 50

Erträge- und Aufwendungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.591.775,82	5.767.942,84	5.604.400	163.542,84	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0	0,00	
4. sonstige Transfererträge	2.656.104,13	2.999.857,48	2.493.300	506.557,48	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.500,00	3.675,00	1.000	2.675,00	
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	100	-100,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.090.452,67	38.080.353,61	37.558.400	521.953,61	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	102,74	12.001,28	100	11.901,28	
12. = Summe ordentliche Erträge	47.342.935,36	46.863.830,21	45.657.300	1.206.530,21	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	3.664.020,88	3.765.725,83	3.867.000	-101.274,17	-101.274,17
14. Aufwendungen für Versorgung	3.915,03	4.152,33	2.500	1.652,33	1.652,33
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.719,90	35.726,33	69.100	-33.373,67	-33.373,67
16. Abschreibungen	16.672,74	14.484,56	18.700	-4.215,44	-4.215,44
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	44.620.354,18	47.763.654,63	45.334.800	2.428.854,63	1.603.543,83
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.568.405,90	21.409.458,77	21.808.100	-398.641,23	-398.641,23
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	69.908.088,63	72.993.202,45	71.100.200	1.893.002,45	1.067.691,65
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) (= Zeilen 12 und 20)	-22.565.153,27	-26.129.372,24	-25.442.900	-686.472,24	138.838,56
22. außerordentliche Erträge	1.481.920,92	48.084,00	0	48.084,00	48.084,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	190,00	0	190,00	190,00
24. außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	1.481.920,92	47.894,00	0	47.894,00	47.894,00
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) (= Zeilen 21 und 24)	-21.083.232,35	-26.081.478,24	-25.442.900	-638.578,24	186.732,56
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	471.958,62	718.899,46	718.200	699,46	699,46
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-471.958,62	-718.899,46	-718.200	-699,46	-699,46
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-21.555.190,97	-26.800.377,70	-26.161.100	-639.277,70	186.033,10

Teilhaushalt 50 Arbeit und Soziales

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 50

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.575.623,21	5.346.060,14	5.604.400	-258.339,86	
3. sonstige Transfereinzahlungen	2.660.228,95	3.045.773,61	2.493.300	552.473,61	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.500,00	3.675,00	1.000	2.675,00	
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	100	-100,00	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	39.249.011,62	38.086.017,99	37.558.400	527.617,99	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,56	1.200,00	100	1.100,00	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.489.364,34	46.482.726,74	45.657.300	825.426,74	825.426,74
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	3.675.556,68	3.752.170,23	3.867.000	-114.829,77	-114.829,77
12. Auszahlungen für Versorgung	3.970,67	26.304,41	2.500	23.804,41	23.804,41
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.290,03	36.867,21	69.100	-32.232,79	-32.766,46
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	44.245.195,92	48.311.580,80	45.334.800	2.976.780,80	685.363,43
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	20.287.571,12	19.277.398,31	21.808.100	-2.530.701,69	-2.558.414,50
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.246.584,42	71.404.320,96	71.081.500	322.820,96	-1.996.842,89
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-20.757.220,08	-24.921.594,22	-25.424.200	502.605,78	2.822.269,63
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.451,00	0,00	56.400	-56.400,00	-56.400,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.451,00	0,00	56.400	-56.400,00	-56.400,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 31)	-3.451,00	0,00	-56.400	56.400,00	56.400,00
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 18 und 32)	-20.760.671,08	-24.921.594,22	-25.480.600	559.005,78	2.878.669,63
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitions- tätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00

Teilhaushalt 50 Arbeit und Soziales

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	0,00
37. Summe Übersicht Einzahlungen FH	47.489.364,34	46.482.726,74	45.657.300	825.426,74	825.426,74
38. Summe Übersicht Auszahlungen FH	68.250.035,42	71.404.320,96	71.137.900	266.420,96	-2.053.242,89

Teilhaushalt 51 Jugend

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 51

Erträge- und Aufwendungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	957.700,27	571.048,87	484.900	86.148,87	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	49,80	49,80	0	49,80	
4. sonstige Transfererträge	1.344.183,48	1.170.370,17	1.405.600	-235.229,83	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.605,20	3.365,30	6.000	-2.634,70	
6. privatrechtliche Entgelte	9.367,70	23.773,21	28.500	-4.726,79	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.400.990,98	2.577.423,24	2.137.500	439.923,24	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	7.416,31	10.021,80	1.000	9.021,80	
12. = Summe ordentliche Erträge	4.722.313,74	4.356.052,39	4.063.500	292.552,39	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	4.542.184,18	4.868.743,20	4.908.700	-39.956,80	-39.956,80
14. Aufwendungen für Versorgung	1.107,99	1.205,96	1.000	205,96	205,96
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.859,27	325.895,10	368.000	-42.104,90	-42.104,90
16. Abschreibungen	95.215,56	128.256,11	75.900	52.356,11	52.356,11
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	18.892.395,47	20.699.122,68	20.006.300	692.822,68	-509.910,21
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	936.959,00	1.003.531,87	655.400	348.131,87	348.131,87
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	24.648.721,47	27.026.754,92	26.015.300	1.011.454,92	-191.277,97
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) (= Zeilen 12 und 20)	-19.926.407,73	-22.670.702,53	-21.951.800	-718.902,53	483.830,36
22. außerordentliche Erträge	12.000,00	2.029,90	0	2.029,90	2.029,90
23. außerordentliche Aufwendungen	405.087,78	0,00	0	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	-393.087,78	2.029,90	0	2.029,90	2.029,90
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) (= Zeilen 21 und 24)	-20.319.495,51	-22.668.672,63	-21.951.800	-716.872,63	485.860,26
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	702.153,51	1.787.315,19	1.277.800	509.515,19	509.515,19
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-702.153,51	-1.787.315,19	-1.277.800	-509.515,19	-509.515,19
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-21.021.649,02	-24.455.987,82	-23.229.600	-1.226.387,82	-23.654,93

Teilhaushalt 51 Jugend

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 51

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.025.155,36	333.585,07	484.900	-151.314,93	
3. sonstige Transfereinzahlungen	1.276.181,95	1.196.227,33	1.405.600	-209.372,67	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.572,50	3.365,60	6.000	-2.634,40	
5. privatrechtliche Entgelte	9.337,70	21.269,00	28.500	-7.231,00	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.967.079,60	2.879.221,75	2.137.500	741.721,75	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	419,00	241,00	1.000	-759,00	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.280.746,11	4.433.909,75	4.063.500	370.409,75	370.409,75
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	4.549.114,60	4.888.783,70	4.908.700	-19.916,30	-20.215,05
12. Auszahlungen für Versorgung	1.128,47	10.119,47	1.000	9.119,47	9.119,47
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	190.797,13	216.539,63	368.000	-151.460,37	-181.622,33
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	19.596.897,31	21.967.068,20	20.006.300	1.960.768,20	65.327,92
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	812.512,02	1.003.593,46	655.400	348.193,46	177.052,26
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.150.449,53	28.086.104,46	25.939.400	2.146.704,46	49.662,27
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-20.869.703,42	-23.652.194,71	-21.875.900	-1.776.294,71	320.747,48
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.756,51	8.630,20	32.300	-23.669,80	-23.669,80
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	152.150,23	202.210,60	177.900	24.310,60	-43.089,40
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	165.906,74	210.840,80	210.200	640,80	-66.759,20
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 31)	-165.906,74	-210.840,80	-210.200	-640,80	66.759,20
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 18 und 32)	-21.035.610,16	-23.863.035,51	-22.086.100	-1.776.935,51	387.506,68
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitions- tätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00

Teilhaushalt 51 Jugend

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	0,00
37. Summe Übersicht Einzahlungen FH	4.280.746,11	4.433.909,75	4.063.500	370.409,75	370.409,75
38. Summe Übersicht Auszahlungen FH	25.316.356,27	28.296.945,26	26.149.600	2.147.345,26	-17.096,93

Teilhaushalt 53 Gesundheit

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 53

Erträge- und Aufwendungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.883,84	99.251,46	108.600	-9.348,54	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	255,79	255,79	200	55,79	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	278.069,08	220.892,68	210.400	10.492,68	
6. privatrechtliche Entgelte	600,00	20,00	1.000	-980,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.888,89	38.888,88	38.900	-11,12	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	427.697,60	359.308,81	359.100	208,81	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.667.011,98	1.686.970,27	1.689.700	-2.729,73	-2.729,73
14. Aufwendungen für Versorgung	1.328,37	1.204,27	800	404,27	404,27
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.139,07	110.878,51	115.200	-4.321,49	-4.321,49
16. Abschreibungen	5.714,30	8.272,68	6.700	1.572,68	1.572,68
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	167.272,00	170.960,00	171.100	-140,00	-140,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.381,73	33.350,71	42.000	-8.649,29	-8.649,29
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.976.847,45	2.011.636,44	2.025.500	-13.863,56	-13.863,56
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) (= Zeilen 12 und 20)	-1.549.149,85	-1.652.327,63	-1.666.400	14.072,37	14.072,37
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0	0,00	0,00
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) (= Zeilen 21 und 24)	-1.549.149,85	-1.652.327,63	-1.666.400	14.072,37	14.072,37
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	257.451,26	747.319,13	570.400	176.919,13	176.919,13
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-257.451,26	-747.319,13	-570.400	-176.919,13	-176.919,13
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.806.601,11	-2.399.646,76	-2.236.800	-162.846,76	-162.846,76

Teilhaushalt 53 Gesundheit

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 53

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.240,37	162.842,91	108.600	54.242,91	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	265.533,84	231.160,27	210.400	20.760,27	
5. privatrechtliche Entgelte	620,00	0,00	1.000	-1.000,00	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.517,84	38.888,88	38.900	-11,12	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.912,05	432.892,06	358.900	73.992,06	73.992,06
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	1.661.629,81	1.676.034,81	1.689.700	-13.665,19	-13.665,19
12. Auszahlungen für Versorgung	1.291,57	7.285,24	800	6.485,24	6.485,24
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.220,73	109.325,77	115.200	-5.874,23	-17.753,03
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	167.272,00	170.960,00	171.100	-140,00	-140,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	21.566,12	28.685,28	42.000	-13.314,72	-17.585,11
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.964.980,23	1.992.291,10	2.018.800	-26.508,90	-42.658,09
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-1.605.068,18	-1.559.399,04	-1.659.900	100.500,96	116.650,15
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.394,67	1.654,87	4.100	-2.445,13	-6.619,03
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.394,67	1.654,87	4.100	-2.445,13	-6.619,03
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 31)	-2.394,67	-1.654,87	-4.100	2.445,13	6.619,03
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 18 und 32)	-1.607.462,85	-1.561.053,91	-1.664.000	102.946,09	123.269,18
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitions- tätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00

Teilhaushalt 53 Gesundheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	0,00
37. Summe Übersicht Einzahlungen FH	359.912,05	432.892,06	358.900	73.992,06	73.992,06
38. Summe Übersicht Auszahlungen FH	1.967.374,90	1.993.945,97	2.022.900	-28.954,03	-49.277,12

Teilhaushalt 60 Bauen und Planen

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 60

Erträge- und Aufwendungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6
Ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.293,38	0,00	0	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	663,97	663,97	600	63,97	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	404.669,86	318.132,67	1.176.000	-857.867,33	
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.279,22	121.588,08	111.200	10.388,08	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.225,51	2.198,46	2.100	98,46	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	10.182,39	157.961,79	1.500	156.461,79	
12. = Summe ordentliche Erträge	542.314,33	600.544,97	1.291.400	-690.855,03	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.099.419,34	1.115.478,50	1.158.400	-42.921,50	-42.921,50
14. Aufwendungen für Versorgung	616,50	646,89	600	46,89	46,89
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.106,72	116.772,85	151.400	-34.627,15	-34.627,15
16. Abschreibungen	138.041,80	147.284,43	708.800	-561.515,57	-561.515,57
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	210,00	210,00	300	-90,00	-90,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	290.027,95	108.687,35	802.900	-694.212,65	-694.212,65
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.593.422,31	1.489.080,02	2.822.400	-1.333.319,98	-1.333.319,98
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) (= Zeilen 12 und 20)	-1.051.107,98	-888.535,05	-1.531.000	642.464,95	642.464,95
22. außerordentliche Erträge	0,00	130,34	0	130,34	130,34
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	0,00	130,34	0	130,34	130,34
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) (= Zeilen 21 und 24)	-1.051.107,98	-888.404,71	-1.531.000	642.595,29	642.595,29
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148.478,21	371.021,81	308.800	62.221,81	62.221,81
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-148.478,21	-371.021,81	-308.800	-62.221,81	-62.221,81
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.199.586,19	-1.259.426,52	-1.839.800	580.373,48	580.373,48

Teilhaushalt 60 Bauen und Planen

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 60

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.895,32	0,00	0	0,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	263.071,98	314.655,01	1.176.000	-861.344,99	
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	115.293,35	121.862,85	111.200	10.662,85	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.548,54	2.419,78	2.300	119,78	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	10.124,09	0,00	1.500	-1.500,00	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	400.933,28	438.937,64	1.291.000	-852.062,36	-852.062,36
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	1.101.864,53	1.112.375,24	1.158.400	-46.024,76	-46.024,76
12. Auszahlungen für Versorgung	623,25	3.929,16	600	3.329,16	3.329,16
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.635,11	112.033,92	151.400	-39.366,08	-41.866,68
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	210,00	210,00	300	-90,00	-90,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	286.823,99	102.712,06	802.900	-700.187,94	-708.360,78
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.471.156,88	1.331.260,38	2.113.600	-782.339,62	-793.013,06
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-1.070.223,60	-892.322,74	-822.600	-69.722,74	-59.049,30
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	104.045,24	80.535,57	78.600	1.935,57	1.935,57
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	104.045,24	80.535,57	78.600	1.935,57	1.935,57
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.511,30	0,00	6.800	-6.800,00	-9.400,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	100.000,00	0,00	100.000	-100.000,00	-200.000,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	101.511,30	0,00	106.800	-106.800,00	-209.400,00
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 31)	2.533,94	80.535,57	-28.200	108.735,57	211.335,57
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 18 und 32)	-1.067.689,66	-811.787,17	-850.800	39.012,83	152.286,27
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitions- tätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00

Teilhaushalt 60 Bauen und Planen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	0,00
37. Summe Übersicht Einzahlungen FH	504.978,52	519.473,21	1.369.600	-850.126,79	-850.126,79
38. Summe Übersicht Auszahlungen FH	1.572.668,18	1.331.260,38	2.220.400	-889.139,62	-1.002.413,06

Teilhaushalt 64 Umwelt

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 64

Erträge- und Aufwendungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.750,82	179.893,55	157.800	22.093,55	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.753,32	1.753,32	1.600	153,32	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	49.926,63	42.344,17	130.000	-87.655,83	
6. privatrechtliche Entgelte	130,00	175,00	200	-25,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232.744,22	245.228,11	289.500	-44.271,89	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0	0,00	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	250,00	25,50	0	25,50	
12. = Summe ordentliche Erträge	376.554,99	469.419,65	579.100	-109.680,35	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.235.992,53	1.330.058,76	1.358.600	-28.541,24	-28.541,24
14. Aufwendungen für Versorgung	1.045,44	1.075,29	700	375,29	375,29
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.143,68	165.724,73	122.000	43.724,73	43.724,73
16. Abschreibungen	8.574,48	8.123,81	10.000	-1.876,19	-1.876,19
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	78.396,81	88.218,04	94.900	-6.681,96	-6.681,96
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	217.264,77	305.069,75	442.700	-137.630,25	-137.630,25
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.651.417,71	1.898.270,38	2.028.900	-130.629,62	-130.629,62
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) (= Zeilen 12 und 20)	-1.274.862,72	-1.428.850,73	-1.449.800	20.949,27	20.949,27
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	0,00	0,00	0	0,00	0,00
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) (= Zeilen 21 und 24)	-1.274.862,72	-1.428.850,73	-1.449.800	20.949,27	20.949,27
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	162.502,66	479.297,42	332.900	146.397,42	146.397,42
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-162.502,66	-479.297,42	-332.900	-146.397,42	-146.397,42
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.437.365,38	-1.908.148,15	-1.782.700	-125.448,15	-125.448,15

Teilhaushalt 64 Umwelt

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 64

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	293.381,11	178.496,64	156.800	21.696,64	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	52.867,27	43.827,71	130.000	-86.172,29	
5. privatrechtliche Entgelte	130,00	175,00	200	-25,00	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	374.274,82	288.817,22	289.500	-682,78	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	250,00	0	250,00	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	720.653,20	511.566,57	576.500	-64.933,43	-9.433,43
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	1.239.094,40	1.328.761,73	1.358.600	-29.838,27	-29.849,10
12. Auszahlungen für Versorgung	1.051,62	6.804,96	700	6.104,96	6.104,96
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.507,48	166.763,26	122.000	44.763,26	-283.119,05
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	75.826,41	90.788,44	94.900	-4.111,56	-6.681,96
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	263.061,82	307.295,30	442.700	-135.404,70	-170.719,32
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.689.541,73	1.900.413,69	2.018.900	-118.486,31	-484.264,47
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-968.888,53	-1.388.847,12	-1.442.400	53.552,88	474.831,04
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	37.376,43	1.287,58	3.000	-1.712,42	-1.712,42
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.269,86	1.231,22	6.700	-5.468,78	-5.468,78
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.646,29	2.518,80	9.700	-7.181,20	-7.181,20
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 31)	-42.646,29	-2.518,80	-9.700	7.181,20	7.181,20
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 18 und 32)	-1.011.534,82	-1.391.365,92	-1.452.100	60.734,08	482.012,24
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitions- tätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00

Teilhaushalt 64 Umwelt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0	0,00	0,00
37. Summe Übersicht Einzahlungen FH	720.653,20	511.566,57	576.500	-64.933,43	-9.433,43
38. Summe Übersicht Auszahlungen FH	1.732.188,02	1.902.932,49	2.028.600	-125.667,51	-491.445,67

Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 90

Erträge- und Aufwendungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.894.712,41	2.160.490,75	2.143.000	17.490,75	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.870.127,54	87.288.082,04	84.794.900	2.493.182,04	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.029.615,35	2.029.615,35	2.029.600	15,35	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.525,00	6.525,00	6.600	-75,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.155.837,80	6.273.001,48	5.512.100	760.901,48	
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0	0,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	90.956.818,10	97.757.714,62	94.486.200	3.271.514,62	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0,00	0	0,00	0,00
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
16. Abschreibungen	234.426,00	326.507,68	276.700	49.807,68	49.807,68
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	912.751,12	877.136,83	1.296.700	-419.563,17	-419.563,17
18. Transferaufwendungen	4.991.701,00	5.172.169,00	5.173.500	-1.331,00	-1.331,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	933.274,21	954.536,79	824.200	130.336,79	130.336,79
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.072.152,33	7.330.350,30	7.571.100	-240.749,70	-240.749,70
21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) (= Zeilen 12 und 20)	83.884.665,77	90.427.364,32	86.915.100	3.512.264,32	1.414.535,53
22. außerordentliche Erträge	9.515.889,33	1.647.353,55	0	1.647.353,55	1.383.141,10
23. außerordentliche Aufwendungen	10.775.630,28	0,00	0	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 22 und 23)	-1.259.740,95	1.647.353,55	0	1.647.353,55	1.383.141,10
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) (= Zeilen 21 und 24)	82.624.924,82	92.074.717,87	86.915.100	5.159.617,87	2.797.676,63
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	82.624.924,82	92.074.717,87	86.915.100	5.159.617,87	2.797.676,63

Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 90

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.894.794,09	2.160.731,97	2.143.000	17.731,97	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.870.127,54	87.298.026,04	84.794.900	2.503.126,04	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0	0,00	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.525,00	6.525,00	6.600	-75,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.381.066,91	6.274.000,28	5.512.100	761.900,28	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0	0,00	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.152.513,54	95.739.283,29	92.456.600	3.282.683,29	1.284.487,81
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	0,00	0,00	0	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.019.670,41	884.717,98	1.306.000	-421.282,02	-615.438,14
15. Transferauszahlungen	3.322.509,00	5.918.619,02	5.173.500	745.119,02	-924.080,98
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	933.274,21	954.536,79	824.200	130.336,79	130.336,79
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.275.453,62	7.757.873,79	7.303.700	454.173,79	-1.409.182,33
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	83.877.059,92	87.981.409,50	85.152.900	2.828.509,50	2.693.670,14
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	213.104,08	1.823.232,33	226.700	1.596.532,33	1.596.532,33
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	213.104,08	1.823.232,33	226.700	1.596.532,33	1.596.532,33
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0	0,00	0,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.000.000,00	25.000,00	2.000.000	-1.975.000,00	-1.975.000,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	1.237.040,00	1.185.704,00	1.265.000	-79.296,00	-79.296,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	1.595.632,35	0	1.595.632,35	1.595.632,35
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.237.040,00	2.806.336,35	3.265.000	-458.663,65	-458.663,65
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 24 und 31)	-3.023.935,92	-983.104,02	-3.038.300	2.055.195,98	2.055.195,98
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 18 und 32)	80.853.124,00	86.998.305,48	82.114.600	4.883.705,48	4.748.866,12
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0	0,00	0,00
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitions- tätigkeit	5.700.000,00	0,00	9.630.100	-9.630.100,00	-9.630.100,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inn. Darlehen f. Investitionstätigkeit	2.287.303,09	2.420.557,15	2.614.000	-193.442,85	-193.442,85

Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr (+)/ weniger (-)	aus Spalte 5: bis- her nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen -Euro-
1	2	3	4	5	6
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 34 und 35)	3.412.696,91	-2.420.557,15	7.016.100	-9.436.657,15	-9.436.657,15
37. Summe Übersicht Einzahlungen FH	95.065.617,62	97.562.515,62	102.313.400	-4.750.884,38	-6.749.079,86
38. Summe Übersicht Auszahlungen FH	10.799.796,71	12.984.767,29	13.182.700	-197.932,71	-2.061.288,83

Kennziffernübersicht 2014

Kennziffer	Buchungsstelle		Jahr	Periode	Ist	Plan	Abweichung		
Mengen	0100018	Prozentuale Verfügbarkeit der IT-Systemlandschaft bezogen auf die Jahresarbeitszeit laut KGST (1618 Std. bei 40 Stundenwoche; 2 % = 32,36 Std.)	1112500000	EDV	2014	019	98,00	98,00	0,00
Mengen	2300001	Energieverbrauch in Kilowattstunden Bahnhofstr. 11	1113100000	Gebäudewirtschaft	2014	019	456.939,00	1.460.000,00	-1.003.061,00
Mengen	2300002	Energieverbrauch in Kilowattstunden Harztorwall 25	1113100000	Gebäudewirtschaft	2014	019	258.667,00	640.000,00	-381.333,00
Mengen	2300003	Heizenergieverbrauch in Kilowattstunden Sporthalle HRS Baddeckenstedt	1113100000	Gebäudewirtschaft	2014	019	353.078,00	348.165,00	4.913,00
Mengen	2300004	Heizenergieverbrauch in Kilowattstunden Sporthalle HRS Sickte	1113100000	Gebäudewirtschaft	2014	019	206.177,00	194.918,00	11.259,00
Mengen	3200024	Anteil (in %) der Einbürgerungsanträge, die innerhalb von 4 Monaten abschließend bis zur Einbürgerungszusicherung bearbeitet wurden (mindestens 90 %)	1220000000	Ordnungsangelegenheiten	2014	019	93,00	90,00	3,00
Mengen	3200025	Anteil (in %) der überprüften (zzt. 90) tierseuchenrelevanten Betriebe im Gebiet des Landkreises Wolfenbüttel (mindestens 2 %)	1220000000	Ordnungsangelegenheiten	2014	019	2,00	2,00	0,00

Kennziffer	Buchungsstelle		Jahr	Periode	Ist	Plan	Abweichung		
Mengen	3200028	Anteil (in %) erfolgreich angefochtener Entscheidungen im Fahrerlaubnisentziehungs-/versagungsverfahren (maximal 5 %)	1220000000	Ordnungsangelegenheiten	2014	019	0,00	5,00	-5,00
Mengen	3200038	Anteil (in %) der erfolgreich beklagten Bescheide im Bereich des Tierschutzrechts (maximal 5 %)	1220000000	Ordnungsangelegenheiten	2014	019	0,00	5,00	-5,00
Mengen	3200041	Max. erfolgreich beklagte aufenthaltsrechtliche Bescheide in Prozent	1220000000	Ordnungsangelegenheiten	2014	019	0,00	5,00	-5,00
Mengen	3200050	Durchgeführte Kontrollbesuche in risikobewerteten Lebensmittelbetrieben	1220000000	Ordnungsangelegenheiten	2014	019	685,00	800,00	-115,00
Mengen	3200053	Sicherung der Wartezeit bei Fahrzeugzulassungen (Durchschnitt in Minuten)	1220000000	Ordnungsangelegenheiten	2014	019	11,56	20,00	-8,44
Mengen	3200055	Messzeit bei der mobilen Geschwindigkeitsüberwachung pro Schicht (in Stunden)	1220000000	Ordnungsangelegenheiten	2014	019	3,46	5,00	-1,54
Mengen	4000021	Prozentualer Anteil der vollständig vorliegenden Anträge, die den politischen Gremien in der nächste Sitzung zur Beschlussfassung vorgelegt wurden	4210000000	Förderung des Sports	2014	019	100,00	100,00	0,00
Mengen	4000023	Die vorliegenden Schulvereinbarungen sind geprüft.	2120000000	Hauptschule allgemein	2014	019	100,00	100,00	0,00
			2150000000	Realschule allgemein	2014	019	100,00	100,00	0,00

Kennziffer		Buchungsstelle	Jahr	Periode	Ist	Plan	Abweichung	
		2170000000 Gymnasien allgemein	2014	019	100,00	100,00	0,00	
Mengen	4000024	Die geplanten baulichen Unterhaltungsmaßnahmen sind durchgeführt.	2160000000 Kombinierte Haupt- und Realschulen	2014	019	100,00	100,00	0,00
			2180000000 Gesamtschulen	2014	019	100,00	100,00	0,00
			2210000000 Förderschulen	2014	019	100,00	100,00	0,00
Mengen	4000025	Alle PC, die älter als 5 Jahre sind, sind ausgetauscht.	2310000000 Berufliche Schulen	2014	019	0,00	100,00	-100,00
			2310100000 Berufsbildende Schule WF / CGL-Schule	2014	019	100,00	100,00	0,00
Mengen	4000026	Prozentualer Anteil der bis 2 Wochen vor Schuljahresbeginn beantragten Sammelschülerzeitkarten, die den Schulen am 1. Schultag vorgelegen haben	2410000000 Schülerbeförderung	2014	019	100,00	100,00	0,00
Mengen	4000028	Die Lehr- und Lernmittel sind in ausreichendem Umfang angeschafft/ergänzt.	2160000000 Kombinierte Haupt- und Realschulen	2014	019	100,00	100,00	0,00
			2180000000 Gesamtschulen	2014	019	100,00	100,00	0,00
			2210000000 Förderschulen	2014	019	100,00	100,00	0,00
Mengen	5000011	Ergebnis pro Einwohner in Euro	3110000000 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGBXII	2014	019	55,19	42,78	12,41

Kennziffer			Buchungsstelle	Jahr	Periode	Ist	Plan	Abweichung	
			3130000000	Leistungen nach dem AsylbLG	2014	019	17,53	0,00	17,53
Mengen	5000012	Kostendeckungsgrad (%)	3110000000	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGBXII	2014	019	84,31	87,63	-3,32
			3130000000	Leistungen nach dem AsylbLG	2014	019	45,16	0,00	45,16
Mengen	5000013	Durchschnittliche monatliche Anzahl der Leistungsempfänger avE Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	3110000000	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGBXII	2014	019	1.311,00	1.300,00	11,00
Mengen	5000015	Durchschnittliche monatliche Anzahl der Leistungsempfänger avE Hilfe zur Pflege nach dem SGB XII	3110000000	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGBXII	2014	019	108,00	100,00	8,00
Mengen	5000016	Durchschnittliche monatliche Anzahl der Leistungsempfänger iE Hilfe zur Pflege nach dem SGB XII	3110000000	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGBXII	2014	019	502,00	530,00	-28,00
Mengen	5000017	Netto-Transferaufwand pro Leistungsempfänger avE Hilfe zur Pflege nach dem SGB XII in Euro	3110000000	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGBXII	2014	019	3.625,92	4.280,00	-654,08

Kennziffer			Buchungsstelle	Jahr	Periode	Ist	Plan	Abweichung
Mengen	5000018	Netto-Transferaufwand pro Leistungsempfänger iE Hilfe zur Pflege nach dem SGB XII in Euro	3110000000 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGBXII	2014	019	3.944,43	4.259,62	-315,19
Mengen	5000019	Anteil der Bezieher ambulanter Leistungen bei der Hilfeart Hilfe zur Pflege in %	3110000000 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGBXII	2014	019	21,51	15,87	5,64
Mengen	5000020	Durchschnittliche monatliche Anzahl der Leistungsempfänger im ambulant betreuten Wohnen (örtlicher Träger)	3110000000 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGBXII	2014	019	272,00	255,00	17,00
Mengen	5000021	Netto-Transferaufwand pro Leistungsempfänger ambulant betreutes Wohnen in Euro	3110000000 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGBXII	2014	019	3.950,49	3.681,57	268,92
Mengen	5000022	Durchschnittliche monatliche Anzahl der Leistungsempfänger mit Schulhelfern (örtlicher Träger)	3110000000 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGBXII	2014	019	56,00	55,00	1,00
Mengen	5000023	Netto-Transferaufwand pro Leistungsempfänger - Schulhelfer in Euro	3110000000 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGBXII	2014	019	25.154,23	14.000,00	11.154,23
Mengen	5000026	Durchschnittliche monatliche Anzahl der Leistungsempfänger	3130000000 Leistungen nach dem AsylbLG	2014	019	468,00	0,00	468,00
Mengen	5000027	Netto-Transferaufwand pro Leistungsempfänger in Euro	3130000000 Leistungen nach dem AsylbLG	2014	019	4.555,23	0,00	4.555,23
Mengen	5000028	Ergebnis pro Einwohner in Euro	3120000000 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II	2014	019	112,98	114,56	-1,58
Mengen	5000030	Transferaufwand gesamt in Euro	3120000000 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II	2014	019	37.416.476,13	36.967.500,00	448.976,13

Kennziffer			Buchungsstelle	Jahr	Periode	Ist	Plan	Abweichung	
Mengen	5000031	Transferaufwand kommunal in Euro	3120000000	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II	2014	019	18.706.599,13	18.100.000,00	606.599,13
Mengen	5000032	Durchschnittliche monatliche Anzahl Bedarfsgemeinschaften	3120000000	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II	2014	019	4.274,00	4.337,00	-63,00
Mengen	5100003	Anzahl der Kinder in Tagespflege (Stichtag 15.03 des Erhebungsjahres)	3610000000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	2014	019	116,00	120,00	-4,00
Mengen	5100004	Anzahl der Krippenplätze (Stichtag 15.03 des Erhebungsjahres)	3650000000	Tageseinrichtungen für Kinder	2014	019	839,00	831,00	8,00
Mengen	5100005	Anzahl der Kindergartenplätze (Stichtag 15.03 des Erhebungsjahres)	3650000000	Tageseinrichtungen für Kinder	2014	019	3.329,00	2.707,00	622,00
Mengen	5100006	Anzahl der Ganztagsbetreuungsplätze für Grundschulkinder (Stichtag 15.03 des Erhebungsjahres)	3650000000	Tageseinrichtungen für Kinder	2014	019	552,00	510,00	42,00
Mengen	5100007	Fallzahl der Übernahme von Gebühren für Kindertageseinrichtungen (Stichtag 31.07 des Erhebungsjahres)	3610000000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	2014	019	578,00	610,00	-32,00
Mengen	5100016	Hilfen zur Erziehung Minderjähriger gem. Vierten Abschnitt SGB VIII, 1. Unterabschnitt (ohne Nachhilfe)	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	724,00	790,00	-66,00
Mengen	5100017	Hilfen für junge Volljährige gem. Vierten Abschnitt SGB VIII, 4. Unterabschnitt	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	105,00	70,00	35,00

Kennziffer			Buchungsstelle	Jahr	Periode	Ist	Plan	Abweichung	
Mengen	5100018	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche unter 18 Jahre, gem. 4. Abschnitt SGB VIII, 2. Unterabschnitt	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	200,00	200,00	0,00
Mengen	5100019	Elterngeld (Anträge)	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	1.215,00	950,00	265,00
Mengen	5100020	Beratung und Unterstützung nach den §§ 52 a, 18 Abs. 1 und 4, 53 SGB VIII und § 1615 I BGB	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	0,00	5,00	-5,00
Mengen	5100021	Beurkundungen	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	671,00	515,00	156,00
Mengen	5100022	Vormundschaften/Pflegschaften zum Stichtag 31.12.	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	152,00	118,00	34,00
Mengen	5100023	Pflegschaften zum Stichtag 31.12	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	0,00	118,00	-118,00
Mengen	5100024	Beistandschaften zum Stichtag 31.12	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	1.362,00	1.230,00	132,00
Mengen	5100025	Quote Adoptionsvermittlung in %	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	100,00	100,00	0,00

Kennziffer			Buchungsstelle	Jahr	Periode	Ist	Plan	Abweichung	
Mengen	5100037	Elterngeld, Fallzahl je Sachbearbeiter (Leistungsanteile eingerechnet)	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	608,00	480,00	128,00
Mengen	5100039	Anzahl der zur Verfügung stehenden Tagespflegeplätze	3610000000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	2014	019	335,00	340,00	-5,00
Mengen	5100042	Der Anteil der Schulabgänger ohne Abschluss wird auf max. 8 Prozent gehalten.	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	8,00	8,00	0,00
Mengen	5100043	Mdl. Beratung und Unterstützung nach den §§ 52 a, 18 Abs. 1 und 2 (§1615I BGB) und § 4 SGB VIII	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	1.493,00	1.400,00	93,00
Mengen	5100044	Schrftl. Beratung §18(1)SGB VIII	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	93,00	70,00	23,00
Mengen	5100045	Schrftl. Beratung §18(4)SGB VIII	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	81,00	70,00	11,00
Mengen	5100046	Schrftl. Beratung §18(2)SGB VIII (§1615I BGB)	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	6,00	5,00	1,00
Mengen	5100047	Anzahl Hilfen zur Erziehung Minderjähriger gem. Viertes Abschnitt SGB VIII, 1. Unterabschnitt (ohne Nachhilfe) pro 1.000 Kinder u. Jugendliche unter 18	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	44,70	36,97	7,73

Kennziffer			Buchungsstelle	Jahr	Periode	Ist	Plan	Abweichung	
Mengen	5100048	Anzahl Hilfen für junge Volljährige gem. Vierter Abschnitt SGB VIII, 4. Unterabschnitt pro 1.000 Kinder und Jugendliche von 18 bis unter 21 J.	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	26,80	39,00	-12,20
Mengen	5100049	Anzahl Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kind. u. Jugendl. unter 18 J., gem. 4. Abschnitt SGB VIII, 2. Unterabschnitt pro 1.000 Kind./Jug.	3630000000	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2014	019	10,40	8,42	1,98
Mengen	5300005	Anzahl der Prüfungen von Wasserversorgungsanlagen nach § 3 Abs. 2 TrinkwV 2001	4140000000	Maßnahmen der Gesundheitspflege	2014	019	45,00	45,00	0,00
Mengen	5300006	Anzahl der Begehungen von Einrichtungen nach § 36 IfSG	4140000000	Maßnahmen der Gesundheitspflege	2014	019	39,00	39,00	0,00
Mengen	5300007	Anzahl der Untersuchungen der natürlichen und nicht natürlichen Badegewässer nach BadegewässerVO und DIN 19643	4140000000	Maßnahmen der Gesundheitspflege	2014	019	24,00	28,00	-4,00
Mengen	5300009	PatientInnen-/KlientInnenkontakte im sozialpsychiatrischen Sozialdienst	4120000000	Gesundheitseinrichtungen	2014	019	7.858,00	6.800,00	1.058,00
Mengen	5300017	Anzahl der schulpflichtig werdenden Kinder	4140000000	Maßnahmen der Gesundheitspflege	2014	019	1.009,00	1.100,00	-91,00
Mengen	5300018	Anzahl der bis zu den Sommerferien durchgeführten Schuleingangsuntersuchungen	4140000000	Maßnahmen der Gesundheitspflege	2014	019	1.009,00	1.100,00	-91,00

Kennziffer			Buchungsstelle		Jahr	Periode	Ist	Plan	Abweichung
Mengen	5300019	Personenbezogene Untersuchungen des amtsärztlichen Dienstes	4140000000	Maßnahmen der Gesundheitspflege	2014	019	1.536,00	1.700,00	-164,00
Mengen	5300023	Prozentualer Anteil der innerhalb von sechs Wochen erledigten Gutachtenaufträge des amtsärztlichen Dienstes	4140000000	Maßnahmen der Gesundheitspflege	2014	019	77,00	80,00	-3,00

Übersicht Ergebnisrechnung

laufende Verwaltungstätigkeit Bezeichnung der Teilhaushalte	Ordentliches Ergebnis 2013			Ordentliches Ergebnis 2014			Ordentlicher Ansatz 2014		
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung und -service	2.098.766,86	17.238.304,65	-15.139.537,79	2.504.725,94	10.389.041,05	-7.884.315,11	2.060.200	11.423.100	-9.362.900
Teilhaushalt 32 Ordnung und Verbraucherschutz	7.425.171,40	8.891.178,39	-1.466.006,99	7.629.567,44	9.521.532,06	-1.891.964,62	7.243.700	9.600.900	-2.357.200
Teilhaushalt 40 Schule und Sport	396.618,34	15.840.815,30	-15.444.196,96	908.074,38	21.509.161,18	-20.601.086,80	926.900	22.485.400	-21.558.500
Teilhaushalt 50 Arbeit und Soziales	47.342.935,36	69.908.088,63	-22.565.153,27	46.863.830,21	72.993.202,45	-26.129.372,24	45.657.300	71.100.200	-25.442.900
Teilhaushalt 51 Jugend	4.722.313,74	24.648.721,47	-19.926.407,73	4.356.052,39	27.026.754,92	-22.670.702,53	4.063.500	26.015.300	-21.951.800
Teilhaushalt 53 Gesundheit	427.697,60	1.976.847,45	-1.549.149,85	359.308,81	2.011.636,44	-1.652.327,63	359.100	2.025.500	-1.666.400
Teilhaushalt 60 Bauen und Planen	542.314,33	1.593.422,31	-1.051.107,98	600.544,97	1.489.080,02	-888.535,05	1.291.400	2.822.400	-1.531.000
Teilhaushalt 64 Umwelt	376.554,99	1.651.417,71	-1.274.862,72	469.419,65	1.898.270,38	-1.428.850,73	579.100	2.028.900	-1.449.800
Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	90.956.818,10	7.072.152,33	83.884.665,77	97.757.714,62	7.330.350,30	90.427.364,32	94.486.200	7.571.100	86.915.100
Summe	154.289.190,72	148.820.948,24	5.468.242,48	161.449.238,41	154.169.028,80	7.280.209,61	156.667.400	155.072.800	1.594.600

laufende Verwaltungstätigkeit Bezeichnung der Teilhaushalte	Außerordentliches Ergebnis 2013			Außerordentliches Ergebnis 2014			Außerordentlicher Ansatz 2014		
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung und -service	43.260,27	26.745,59	16.514,68	60.253,59	263.294,94	-203.041,35	0	0	0
Teilhaushalt 32 Ordnung und Verbraucherschutz	629,00	0,00	629,00	27.901,60	14.316,48	13.585,12	0	0	0
Teilhaushalt 40 Schule und Sport	138.935,22	16.936,48	121.998,74	239.007,75	1.694,74	237.313,01	0	0	0
Teilhaushalt 50 Arbeit und Soziales	1.481.920,92	0,00	1.481.920,92	48.084,00	190,00	47.894,00	0	0	0
Teilhaushalt 51 Jugend	12.000,00	405.087,78	-393.087,78	2.029,90	0,00	2.029,90	0	0	0
Teilhaushalt 53 Gesundheit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Teilhaushalt 60 Bauen und Planen	0,00	0,00	0,00	130,34	0,00	130,34	0	0	0
Teilhaushalt 64 Umwelt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	9.515.889,33	10.775.630,28	-1.259.740,95	1.647.353,55	0,00	1.647.353,55	0	0	0
Summe	11.192.634,74	11.224.400,13	-31.765,39	2.024.760,73	279.496,16	1.745.264,57	0	0	0

Übersicht Finanzrechnung

A:

laufende Verwaltungstätigkeit Bezeichnung der Teilhaushalte	Ergebnis 2013			Ergebnis 2014			Ansatz 2014		
	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung und -service	1.544.815,06	12.597.129,31	-11.052.314,25	1.165.072,82	8.539.797,12	-7.374.724,30	1.270.200	8.955.000	-7.684.800
Teilhaushalt 32 Ordnung und Verbraucherschutz	7.399.799,64	8.675.370,08	-1.275.570,44	7.571.801,47	9.197.910,98	-1.626.109,51	7.216.900	9.304.400	-2.087.500
Teilhaushalt 40 Schule und Sport	350.106,46	14.857.678,84	-14.507.572,38	711.471,91	19.011.713,61	-18.300.241,70	751.000	20.667.900	-19.916.900
Teilhaushalt 50 Arbeit und Soziales	47.489.364,34	68.246.584,42	-20.757.220,08	46.482.726,74	71.404.320,96	-24.921.594,22	45.657.300	71.081.500	-25.424.200
Teilhaushalt 51 Jugend	4.280.746,11	25.150.449,53	-20.869.703,42	4.433.909,75	28.086.104,46	-23.652.194,71	4.063.500	25.939.400	-21.875.900
Teilhaushalt 53 Gesundheit	359.912,05	1.964.980,23	-1.605.068,18	432.892,06	1.992.291,10	-1.559.399,04	358.900	2.018.800	-1.659.900
Teilhaushalt 60 Bauen und Planen	400.933,28	1.471.156,88	-1.070.223,60	438.937,64	1.331.260,38	-892.322,74	1.291.000	2.113.600	-822.600
Teilhaushalt 64 Umwelt	720.653,20	1.689.541,73	-968.888,53	511.566,57	1.900.413,69	-1.388.847,12	576.500	2.018.900	-1.442.400
Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	89.152.513,54	5.275.453,62	83.877.059,92	95.739.283,29	7.757.873,79	87.981.409,50	92.456.600	7.303.700	85.152.900
Summe	151.698.843,68	139.928.344,64	11.770.499,04	157.487.662,25	149.221.686,09	8.265.976,16	153.641.900	149.403.200	4.238.700

Investitionen	Ergebnis 2013			Ergebnis 2014			Ansatz 2014		
	Bezeichnung der Teilhaushalte								
	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung und -service	320.632,50	4.442.449,44	-4.121.816,94	1,00	998.888,88	-998.887,88	402.700	1.050.600	-647.900
Teilhaushalt 32 Ordnung und Verbraucherschutz	1.050,00	102.716,02	-101.666,02	2.035,60	827.090,02	-825.054,42	100	616.200	-616.100
Teilhaushalt 40 Schule und Sport	629.543,96	1.469.751,20	-840.207,24	592.777,80	7.891.471,71	-7.298.693,91	648.200	5.667.400	-5.019.200
Teilhaushalt 50 Arbeit und Soziales	0,00	3.451,00	-3.451,00	0,00	0,00	0,00	0	56.400	-56.400
Teilhaushalt 51 Jugend	0,00	165.906,74	-165.906,74	0,00	210.840,80	-210.840,80	0	210.200	-210.200
Teilhaushalt 53 Gesundheit	0,00	2.394,67	-2.394,67	0,00	1.654,87	-1.654,87	0	4.100	-4.100
Teilhaushalt 60 Bauen und Planen	104.045,24	101.511,30	2.533,94	80.535,57	0,00	80.535,57	78.600	106.800	-28.200
Teilhaushalt 64 Umwelt	0,00	42.646,29	-42.646,29	0,00	2.518,80	-2.518,80	0	9.700	-9.700
Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	213.104,08	3.237.040,00	-3.023.935,92	1.823.232,33	2.806.336,35	-983.104,02	226.700	3.265.000	-3.038.300
Summe	1.268.375,78	9.567.866,66	-8.299.490,88	2.498.582,30	12.738.801,43	-10.240.219,13	1.356.300	10.986.400	-9.630.100

Finanzierungstätigkeit	Ergebnis 2013			Ansatz 2014			Ergebnis 2014		
	Bezeichnung der Teilhaushalte								
	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung und -service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Teilhaushalt 32 Ordnung und Verbraucherschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Teilhaushalt 40 Schule und Sport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Teilhaushalt 50 Arbeit und Soziales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Teilhaushalt 51 Jugend	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Teilhaushalt 53 Gesundheit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Teilhaushalt 60 Bauen und Planen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Teilhaushalt 64 Umwelt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	5.700.000,00	2.287.303,09	3.412.696,91	0,00	2.420.557,15	-2.420.557,15	9.630.100	2.614.000	7.016.100
Summe	5.700.000,00	2.287.303,09	3.412.696,91	0,00	2.420.557,15	-2.420.557,15	9.630.100	2.614.000	7.016.100

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	157.487.662,25	149.221.686,09
Investitionstätigkeit	2.498.582,30	12.738.801,43
Finanzierungstätigkeit	0,00	2.420.557,15
Summe	159.986.244,55	164.381.044,67

Landkreis Wolfenbüttel



Bilanz zum 31.12.2014

	2013 -Euro-	2014 -Euro-
<u>AKTIVA</u>		
1	9.403.147,06	13.006.985,48
1.1	0,00	0,00
1.2	503.959,00	378.002,00
1.3	0,00	0,00
1.4	8.899.188,06	12.628.983,48
1.5	0,00	0,00
1.6	0,00	0,00
2	61.758.398,87	63.104.479,65
2.1	0,00	299.100,00
2.2	55.812.342,63	56.322.259,63
2.3	55.854,00	56.132,00
2.4	5.515,00	5.307,00
2.5	4.797,50	4.797,50
2.6	613.488,10	1.007.333,41
2.7	4.072.522,87	5.194.282,83
2.8	0,00	0,00
2.9	1.193.878,77	215.267,28
3	132.645.458,39	136.408.439,34
3.1	0,00	25.000,00
3.2	431.850,00	431.850,00
3.3	73.997.819,19	73.997.819,19
3.4	5.961.978,40	7.124.748,19
3.5	46.717.431,89	48.364.785,44
3.6	1.333.273,50	1.885.202,86
3.7	831.357,22	785.805,49
3.8	2.864.089,97	3.268.883,71
3.9	507.658,22	524.344,46
4.	472.703,01	1.270.843,35
5.	4.884.008,27	5.333.579,27
	209.163.715,60	219.124.327,09
<u>PASSIVA</u>		
1.	78.976.956,04	84.252.272,31
1.1	32.831.683,53	38.190.905,89
1.1.1	68.001.175,14	68.300.275,14
1.1.2	-35.169.491,61	-30.109.369,25

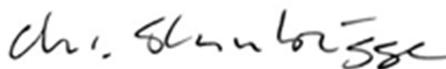
		2013 -Euro-	2014 -Euro-
1.2	Rücklagen	8.941.395,21	7.265.863,43
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	8.941.395,21	7.265.863,43
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	3.195.516,53	7.160.868,35
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-2.240.960,56	-1.864.605,83
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus HHR f. Aufwendungen (435.203,19 €)	5.436.477,09	9.025.474,18
1.4	Sonderposten	34.008.360,77	31.634.634,64
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	34.008.360,77	31.634.634,64
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Schulden	67.842.826,42	73.272.526,94
2.1	Geldschulden	61.467.465,62	64.845.849,63
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	20.666.406,78	18.245.849,63
2.1.3	Liquiditätskredite	40.801.058,84	46.600.000,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	24.720,00	1.120,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.337.124,83	3.980.164,03
2.4	Transferverbindlichkeiten	4.630.989,03	4.179.273,42
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	2.722.361,26	1.975.748,17
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	1.821.337,13	1.337.421,88
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	87.290,64	866.103,37
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	382.526,94	266.119,86
2.5.1	Durchlaufende Posten	381.509,10	266.711,28
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	1.017,84	-591,42
3.	Rückstellungen	61.549.439,95	60.867.455,20
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	45.133.671,38	46.029.256,83
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	1.367.464,22	1.229.575,16
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	55.000,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	11.671.934,17	11.671.934,17
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	77.653,00	15.550,00
3.8	Andere Rückstellungen	3.243.717,18	1.921.139,04
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	794.493,19	732.072,64
	Bilanzsumme	209.163.715,60	219.124.327,09

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

Haushaltsreste für Ausz. Für Investitionen	8.206.172,81
Haushaltsreste für ordentl. Aufwendungen	435.203,19
Haushaltsreste für Ausz. aus. lfd. Verwaltung	7.877.583,20
Haushaltsreste für Einz. aus lfd. Verwaltung	0,00
Bürgschaften	1.925.277,25
Gewährleistungsverträge	0,00
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.120,00
Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	0,00
Summe der Vorbelastungen	18.445.356,45

Sonstige Verpflichtungen:

Eigenbetrieb Abfallwirtschaft	11.671.934,17
-------------------------------	---------------



Wolfenbüttel, 28.11.2016

Christiana Steinbrügge
Landrätin**Liquide Mittel - Bestand:**

Bestand lt. Bilanz per 31.12.2014:	1.270.843,35	Ermittlung Endbestand an Zahlungsmitteln lt. Finanzrechnung:
davon		
Postbank Hannover	105.931,01	
NordLB/BLSK	1.035.108,12	
Volksbank WF-SZ eG	57.700,47	
Mündelgelder	54.367,17	
Spendenkonto	0,01	
Zahlstelle Gesundheitsamt	359,01	
Zahlstelle CGL-Schule	-170,11	
Creditreform	7.695,08	
Kassenbestand	6.809,90	
Zwischenergebnis:	1.267.800,66	1.267.800,66
Sonstige Einlagen als Sicherheitsleistungen u.ä.	0,00	
Handvorschüsse	892,69	
Betriebsmittelvorschuss Zahlstellen	2.150,00	
Bestand NordLB/BLSK - Ausweis als Liquiditätskredit		0,00
Endbestand lt. Finanzrechnung:		1.267.800,66

Bewegungsbilanz 2014

Bewegungsbilanz 2014

Position	Bezeichnung	Anfangssaldo	Bewegungssaldo	Endsaldo
	A K T I V A			
1	Immaterielles Vermögen	9.403.147,06	3.603.838,42	13.006.985,48
1.1	Konzession	0,00	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	503.959,00	-125.957,00	378.002,00
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	8.899.188,06	3.729.795,42	12.628.983,48
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	0,00
2	Sachvermögen	61.758.398,87	1.346.080,78	63.104.479,65
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	299.100,00	299.100,00
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	55.812.342,63	509.917,00	56.322.259,63
2.3	Infrastrukturvermögen	55.854,00	278,00	56.132,00
2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	5.515,00	-208,00	5.307,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.797,50	0,00	4.797,50
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	613.488,10	393.845,31	1.007.333,41
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	4.072.522,87	1.121.759,96	5.194.282,83
2.8	Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.193.878,77	-978.611,49	215.267,28
3	Finanzvermögen	132.645.458,39	3.762.976,95	136.408.439,34
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	25.000,00	25.000,00
3.2	Beteiligungen	431.850,00	0,00	431.850,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	73.997.819,19	0,00	73.997.819,19
3.4	Ausleihungen	5.961.978,40	1.162.769,79	7.124.748,19
3.5	Wertpapiere	46.717.431,89	1.647.353,55	48.364.785,44
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.333.273,50	551.929,36	1.885.202,86
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	831.357,22	-45.551,73	785.805,49
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.864.089,97	404.793,74	3.268.883,71
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	507.658,22	16.686,24	524.344,46
4.	Liquide Mittel	472.703,01	798.140,34	1.270.843,35
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	4.884.008,27	449.571,00	5.333.579,27
	Bilanzsumme	209.163.715,60	9.960.611,49	219.124.327,09
	P A S S I V A			
1.	Nettoposition	78.976.956,04	5.275.312,27	84.252.272,31
1.1	Basis-Reinvermögen	32.831.683,53	5.359.222,36	38.190.905,89
1.1.1	Reinvermögen	68.001.175,14	299.100,00	68.300.275,14
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	-35.169.491,61	5.060.122,36	-30.109.369,25
1.2	Rücklagen	8.941.395,21	-1.675.531,78	7.265.863,43
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00

1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	8.941.395,21	-1.675.531,78	7.265.863,43
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	3.195.516,53	3.965.347,82	7.160.868,35
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-2.240.960,56	376.354,73	-1.864.605,83
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus HHR f. Aufwendungen (in Klammern)	5.436.477,09	3.588.993,09	9.025.470,18
1.4	Sonderposten	34.008.360,77	-2.373.726,13	31.634.634,64
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	34.008.360,77	-2.373.726,13	31.634.634,64
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00	0,00
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00	0,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
2.	Schulden	67.842.826,42	5.429.700,52	73.272.526,94
2.1	Geldschulden	61.467.465,62	3.378.384,01	64.845.849,63
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	20.666.406,78	-2.420.557,15	18.245.849,63
2.1.3	Liquiditätskredite	40.801.058,84	5.798.941,16	46.600.000,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	24.720,00	-23.600,00	1.120,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.337.124,83	2.643.039,20	3.980.164,03
2.4	Transferverbindlichkeiten	4.630.989,03	-451.715,61	4.179.273,42
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	2.722.361,26	-746.613,09	1.975.748,17
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	1.821.337,13	-483.915,25	1.337.421,88
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	87.290,64	778.812,73	866.103,37
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	382.526,94	-116.407,08	266.119,86
2.5.1	Durchlaufende Posten	381.509,10	-114.797,82	266.711,28
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00	0,00
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00	0,00
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	381.509,10	-114.797,82	266.711,28
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	1.017,84	-1.609,26	-591,42
3.	Rückstellungen	61.549.439,95	-681.984,75	60.867.455,20
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	45.133.671,38	895.585,45	46.029.256,83
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	1.367.464,22	-137.889,06	1.229.575,16

3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	55.000,00	-55.000,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	11.671.934,17	0,00	11.671.934,17
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	77.653,00	-62.103,00	15.550,00
3.8	Andere Rückstellungen	3.243.717,18	-1.322.578,14	1.921.139,04
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	794.493,19	-62.420,55	732.072,64
	Bilanzsumme	209.163.715,60	9.960.607,49	219.124.327,09

	Bezeichnung	Zwischenwert I	Zwischenwert II	Endwert
1	Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit			8.265.976,16
1.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		157.487.662,25	
1.1.1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.160.731,97		
1.1.2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.830.202,20		
1.1.3	sonstige Transfereinzahlungen	4.242.000,94		
1.1.4	öffentlich-rechtliche Entgelte	6.781.281,35		
1.1.5	privatrechtliche Entgelte	289.211,90		
1.1.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.154.704,83		
1.1.7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.293.106,30		
1.1.8	Einzahlungen aus Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00		
1.1.9	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.736.422,76		
1.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		149.221.686,09	
1.2.1	Auszahlungen für aktives Personal	23.677.668,69		
1.2.2	Auszahlungen für Versorgung	115.283,35		
1.2.3	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	9.377.313,26		
1.2.4	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	884.717,98		
1.2.5	Transferauszahlungen	81.362.674,66		
1.2.6	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	33.804.028,15		
2	Cash Flow aus Investitionstätigkeit			-10.240.219,13
2.1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.498.582,30	
2.1.1	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.100,00		
2.1.2	Beiträgen u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00		
2.1.3	Veräußerung von Sachanlagen	5.960,60		
2.1.4	Finanzvermögensanlagen	1,00		
2.1.5	Sonstige Investitionstätigkeit	2.490.520,70		
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		12.738.801,43	
2.2.1	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	27.526,59		
2.2.2	Baumaßnahmen	2.479.143,45		
2.2.3	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.870.379,58		
2.2.4	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	41.686,24		
2.2.5	Aktivierbare Zuwendungen	3.666.905,42		
2.2.6	Sonstige Investitionstätigkeit	3.653.160,15		
3	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (1 + 2)			-1.974.242,97
4	Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit			4.179.442,85
4.1	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		14.600.000,00	
4.1.1	Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00		
4.1.2	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	14.600.000,00		
4.2	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		10.420.557,15	
4.2.1	Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	2.420.557,15		
4.2.2	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.000.000,00		
5	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (3 + 4)			2.205.199,88
6	Anfangsbestand an Finanzmitteln			-354.725,56
7	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen			-582.673,66
7.1	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	73.001.320,71		
7.2	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	73.583.994,37		
	Direkter Cash Flow nach IAS 7			1.267.800,66

Rückstellungsübersicht
Haushaltsjahr 2014
- EUR-

Rückstellungsarten	Stand 31.12.2012	Stand 31.12.2013	Zuführungen 2014	Auflösung 2014	Stand 31.12.2014
	1	2	3	4	5
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	44.569.301,42	46.501.135,60	1.466.333,82	-702.588,63	47.258.831,99
Pensionsrückstellungen	37.694.879,00	39.891.334,00	1.051.830,00	-558.015,00	40.385.149,00
Beihilferückstellungen	5.088.808,67	5.242.337,38	407.819,25	-6.048,80	5.644.107,83
Altersteilzeitrückstellungen	180.586,58	59.871,46	0,00	-5.145,33	54.726,13
Urlaubsrückstellungen	1.223.696,60	945.660,40	6.684,57	0,00	952.344,97
Überstundenrückstellungen	262.198,38	246.503,15	0,00	-135.229,08	111.274,07
Rückstellungen für Dienstjubiläen	119.132,19	115.429,21	0,00	-4.199,22	111.229,99
2. Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00	0,00
3. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	11.671.934,71	11.671.934,17	0,00	0,00	11.671.934,17
4. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und aus anhängigen Gerichtsverfahren	1.496.320,92	77.653,00	6.300,00	-68.403,00	15.550,00
6. sonstige Rückstellungen	2.869.666,08	3.243.717,18	1.526.601,43	-2.849.179,57	1.921.139,04
Rückstellungen aus dem Bereich Schule (ohne 5.)	1.077.801,20	1.202.439,66	1.170.064,64	-1.206.637,73	1.165.866,57
Andere Rückstellungen	1.791.864,88	2.041.277,52	356.536,79	-1.642.541,84	755.272,47
Gesamtsumme Rückstellungen	60.607.223,13	61.549.439,95	2.999.235,25	-3.675.171,20	60.867.455,20

Rückstellungen nach Produkten 2014

Rückstellungen nach Produkten 2014

Produktkonto	Bezeichnung	2014	2013
1112100001.2811000	Pensionsrückstellungen	-40.385.149,00	-39.891.334,00
1112100001.2812000	Beihilferückstellungen	-5.644.107,83	-5.242.337,38
1112100001.2821000	Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	-952.344,97	-945.660,40
1112100001.2822000	Sonstige Rückstellungen für geleistete Überstunden	-111.274,07	-246.503,15
1112100001.2823000	Sonstige Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	-54.726,13	-59.871,46
1112100001.2824000	sonstige Rückstellungen für Dienstjubiläen	-111.229,99	-115.429,21
1112100001.2891000	Andererückstellungen	-208.049,62	-201.048,15
1112500000.2891000	Andererückstellungen	0,00	-20.077,35
1113100000.2831000	Instandhaltungsrückstellungen für Grundstücke und bauliche Anlagen	0,00	-55.000,00
1220100000.2871000	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren	-12.750,00	-25.569,00
1270000000.2891000	Andererückstellungen	-20.000,00	-22.800,00
2120000000.2891000	Andererückstellungen - Erstattungen an Gemeinden/GV	-6.058,34	-5.700,00
2150000000.2891000	Andererückstellungen - Ersattungen an Gemeinden/GV	-13.150,01	-12.000,00
2160000000.2891000	Andererückstellungen - Erstattungen an Gemeinden/GV	-91,67	0,00
2160200000.2891000	Andererückstellungen - Erstattungen an Gemeinden/GV	-180.000,00	-180.000,00
2170000000.2891000	Andererückstellungen - Erstattungen an Gemeinden/GV	-420.000,00	-456.000,00
2170000000.2891003	Andererückstellungen - Erstattungen übrige Bereiche	-3.833,33	-4.000,00
2180000000.2891000	Andererückstellungen - Erstattungen an Gemeinden/GV	-40.000,00	-42.000,00
2180200000.2891000	Andererückstellungen - Rückstellungen für Heizkosten	-17.000,00	0,00
2180300000.2891001	Andererückstellungen - Erstattungen Stadt WF Kapitalkosten Ravensberger Straße	0,00	-21.650,00
2210000000.2891000	Andererückstellungen - Erstattungen an Gemeinden/GV	-85.571,27	-120.589,66
2310000000.2891000	Andererückstellungen - Erstattungen an Gemeinden/GV	-310.640,00	-298.500,00

2310100000.2871000	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren	0,00	-2.000,00
2410000000.2871000	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren	-2.800,00	-2.000,00
2410000000.2891001	Andere Rückstellungen - Schülerbeförderungskosten frei gestellte Verkehre	-28.427,00	-2.500,00
2410000000.2891002	Andere Rückstellungen - Schülerbeförderungskosten Erstattungen	-51.000,00	-50.000,00
2410000000.2891003	Andere Rückstellungen - Schülerbeförderungskosten Berufsorientierung	-1.050,00	-1.000,00
2410000000.2891004	Andere Rückstellungen - Schülerbeförderungskosten Austauschschüler	-510,00	-500,00
2410000000.2891005	Andere Rückstellungen - Schülerbeförderungskosten Sek II	-8.534,95	-8.000,00
3119000000.2871000	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren	0,00	-3.771,60
3121000000.2891000	Andere Rückstellungen	-310.166,34	-310.166,34
3152000020.2871000	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren	0,00	-44.312,40
3650000000.2891000	Andere Rückstellungen - Endabrechn. Pers.-Kosten Kitas	-116.457,24	-1.419.185,68
4210000000.2891000	Andere Rückstellungen - Zuschüsse an Vereine und Verbände	0,00	-12.500,00
5371000000.2841000	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien	-11.671.934,17	-11.671.934,17
5610000000.2891000	Andere Rückstellungen	-100.599,27	-55.500,00
	Summe	-60.867.455,20	-61.549.439,95

Bericht über den Jahresabschluss 2014



Inhaltsverzeichnis

I. Anhang gem. § 55 GemHKVO	60
1. Allgemeine Erläuterungen	60
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	60
3. Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	63
4. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung.....	71
5. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung	73
6. Haftungsverhältnisse	77
7. Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können.....	77
8. Noch nicht abgedeckte Fehlbeträge	77
II. Rechenschaftsbericht gem. § 57 GemHKVO.....	78
1. Verlauf der Haushaltswirtschaft	78
2. Darstellung der finanzwirtschaftlichen Lage des Landkreises Wolfenbüttel	86
3. Mögliche finanzwirtschaftliche Risiken, die für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung sein könnten.....	98



I. Anhang gem. § 55 GemHKVO

1. Allgemeine Erläuterungen

Der Landkreis Wolfenbüttel hat gem. § 128 NKomVG für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darzustellen. Der Jahresabschluss besteht aus einer Ergebnisrechnung, einer Finanzrechnung, einer Bilanz sowie einem Anhang. Nach § 128 Abs. 3 NKomVG sind dem Anhang ein Rechenschaftsbericht, eine Anlagenübersicht, eine Schuldenübersicht, eine Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Die gem. § 178 Abs. 3 NKomVG verbindlich vorgegebenen Muster für die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz sowie die Anlagen-, Forderungs- und Schuldenübersicht wurden dabei vom Landkreis verwendet.

Die Gliederung der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz erfolgte gemäß den §§ 50, 51 und 54 der GemHKVO in Verbindung mit den §§ 2 und 3 der GemHKVO.

In der Ergebnis- und Finanzrechnung können die Vorjahresergebnisse teilweise von den Werten der vorgelegten und geprüften Ergebnisrechnung des Vorjahres abweichen. Auf die entsprechenden Endsummen haben diese Abweichungen keine Auswirkungen. Hervorgerufen werden diese Abweichungen durch neue Kontenzuordnungen im laufenden Jahr.

Zum 01.01.2011 wurde der bisherige Nettoeregietrieb Gebäudewirtschaft in den Kernhaushalt integriert. Sämtliche Bilanzwerte wurden übernommen.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung des Vermögens erfolgte gemäß § 124 Abs. 4 NKomVG i.V.m. §§ 42 ff GemHKVO mit dem Anschaffungs- und Herstellungswert. Für die Ermittlung von Nutzungsdauern fand die vom Land Niedersachsen herausgegebene Nutzungsdauertabelle Anwendung.

Von den speziell für die erste Eröffnungsbilanz geltenden Vereinfachungsregeln des § 60 GemHKVO wurde Gebrauch gemacht.

Für die Ermittlung der Abschreibungen wurde die Abschreibungstabelle mit den Abschreibungssätzen in der Kommunalverwaltung für Niedersachsen angewandt.



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

Rückstellungen wurden gemäß § 43 Abs. 2 GemHKVO in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger Beurteilung zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung als notwendig angesehen wurde.

Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden hat es nicht gegeben.

Der Nettoregiebetrieb Gebäudewirtschaft hat bis einschließlich 2009 nach HGB gebucht. Ab dem Haushaltsjahr 2010 wurden die Daten doppisch erfasst. Die Nutzungsdauer für Gebäude wurde aber nicht verändert, sodass weiterhin mit 50 Jahren gerechnet wurde. Laut niedersächsischer Abschreibungstabelle beträgt die Nutzungsdauer für massive Aufenthaltsgebäude jedoch 90 Jahre. Die Restnutzungsdauer wurde bei zehn Gebäuden neu festgesetzt.

Das im Haushaltsjahr 2012 erworbene Gebäude Harztorwall 4 stammt aus dem Jahre 1870. Die vorgesehene Nutzungsdauer von 90 Jahren wäre somit abgelaufen. Da 1953 ein Anbau erfolgt ist, wird eine erneute Nutzungsdauer von 90 Jahren bis zum Jahre 2043 für die Abschreibungsberechnung zugrunde gelegt.

Bei der Übernahme des Anlagevermögens Dietrich-Bonhoeffer-Str. 8 zum 01.01.2009 in das Vermögen des damaligen Regiebetriebes Gebäudewirtschaft wurde bei der Erfassung nur der Anteil der Rettungsleitstelle übernommen. Für das Gebäude Rettungsdienst musste der Anschaffungswert i.H.v. 378.987,44 Euro und für weitere Gebäude und Garagen 361.592,28 Euro nachträglich 2013 eingestellt werden. Die Fortschreibung erfolgte ebenfalls bei den Buchwerten mit 322.585,59 Euro bzw. 307.779,52 Euro.

Die zweckgebundene Rücklage der Kreisschulbaukasse machte 2013 eine Berichtigung der ersten Eröffnungsbilanz erforderlich, da sich herausgestellt hat, dass der Nachweis der zweckgebundenen Rücklage anders als bisher dargestellt zu erfolgen hat. Nachfolgend ist der dazu angefertigte Vermerk aufgeführt:

Zur Finanzierung des Schulbaus führt der Landkreis Wolfenbüttel gemäß § 117 Abs. 5 des Niedersächsischen Schulgesetzes (NSchG) als zweckgebundenes Sondervermögen die Kreisschulbaukasse (KSBK). Bei der Erstellung der ersten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 wurde davon ausgegangen, dass als Bestand des Sondervermögens KSBK auf der Passivseite der Bilanz die noch vorhandenen liquiden Mittel der KSBK nachzuweisen sind. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten für das Haushaltsjahr 2013 hat sich herausgestellt, dass diese Ansicht nicht zutreffend ist. Als Bestand des Sondervermögens ist auf der Passivseite der Bilanz die Summe von liquiden Mitteln sowie der Forderungen aus Ausleihungen anzugeben (Mittelherkunft). Der Wertansatz des Sondervermögens KSBK wurde demnach zu niedrig und das Reinvermögen zu hoch ausgewiesen. Ferner sind die liquiden Mittel und die gewährten Ausleihungen auf der Aktivseite der Bilanz zu erfassen (Mittelverwendung). Gegenwärtig erfolgt eine Darstellung der Ausleihungen nur als Sollsaldo auf der Passivseite der Bilanz.

Nach den Vorgaben des § 61 Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (GemHKVO) ist eine Berichtigung der ersten Eröffnungsbilanz durchzuführen, wenn sich bei der Aufstellung späterer Jahresabschlüsse ergibt, dass in der ersten Eröffnungsbilanz eine



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

Bilanzposition, ausgenommen die Nettoposition, zu Unrecht nicht angesetzt oder mit einem unzutreffenden Wert versehen worden ist. Die Berichtigung würde im konkreten Fall im Jahresabschluss 2013 auf der Aktiv- und Passivseite der Bilanz durch Umbuchung der auf der Passivseite unterhalb der Nettoposition mit einem Sollsaldo nachgewiesenen Ausleihungen auf die Aktivseite und durch Erhöhung des Sondervermögens KSBK zu Lasten des unterhalb der Nettoposition nachgewiesenen Reinvermögens erfolgen. Zwar schließt der Wortlaut des § 61 Abs. 1 GemHKVO eine (reine) Berichtigung der Nettoposition, zu der sowohl das Sondervermögen KSBK als auch das Reinvermögen gehört, aus, doch könnte das wesentlich fehlerhaft bilanzierte Sondervermögen KSBK ansonsten nur aufwands- und ergebniswirksam korrigiert werden. Sinn und Zweck der Vorschrift des § 61 GemHKVO ist es jedoch, dass eine Berichtigung der ersten Eröffnungsbilanz bis spätestens zum vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss nicht ergebniswirksam gebucht wird. Es ist daher nach § 61 GemHKVO zu verfahren.

Die in der Zwischenzeit durchgeführten Jahresabschlüsse wurden nicht korrigiert. Durch die durchzuführenden Korrekturen wurden sämtliche betroffene Bilanzpositionen im Nachhinein so bilanziert und bewertet, wie sie unter Berücksichtigung etwaiger Wertentwicklungen zum Stichtag der ersten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 korrekt zu bilanzieren gewesen wären. Sämtliche Korrekturen erfolgten ergebnisneutral und insgesamt zu Lasten des Reinvermögens des Landkreises. Konkret sank das Reinvermögen 2013 um den Betrag von 6.438.330,18 €.

Die Zuordnung der Gebäude des Eigenbetriebes Bildungszentrum erfolgt bisher getrennt. Der Gebäudebereich der VHS und der Musikschule war dem Eigenbetrieb aufgrund des Bestehens der BgA's zugeordnet und wurde dort auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen. Die Bücherei und das Medienzentrum (Harzstraße 4 und 5) dagegen waren im Kernhaushalt des Landkreises im Produkt Gebäudewirtschaft aktiviert.

Nach Auflösung des Amtes Gebäudewirtschaft und der Forderung der Doppik, Kosten und Aufwendungen bei den tatsächlichen Produkten auszuweisen, wurde eine Übertragung der Gebäude auf den Eigenbetrieb vorgenommen.

Durch die Übertragung hat die Kernverwaltung auf der Aktivseite der Bilanz einen um 1.524.115 Euro verminderten Gebäudebestand und einen um 151.410 Euro verminderten Grundstücksbestand im Haushaltsjahr 2014 ausgewiesen. Bei dem Gebäudewert handelt es sich um den Restbuchwert per 31.12.2012.

Im Rahmen des Grundstückskaufes bzw. -tausches mit der Gemeinde Sickte im Jahr 2016 wurde festgestellt, dass das betreffende Ackerland an der HRS Sickte nicht bilanziert war. Die Aktivierung wurde mit 299.100 Euro nachgeholt.



3. Erläuterung der wesentlichen Bilanzpositionen und der darauf angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Aktiva

3.1 Immaterielles Vermögen

Stand per 31.12.2013:	9.403.147,06 €
Stand zum 31.12.2014:	13.006.985,48 €

3.1.1 Lizenzen

Stand per 31.12.2013:	503.959,00 €
Stand zum 31.12.2014:	378.002,00 €

Die Bewertung der Lizenzen erfolgt zum Anschaffungswert.

3.1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse

Der Bestand der geleisteten Investitionszuweisungen und –zuschüsse hat nunmehr einen Wert von 12.628.983,48 Euro. Hierin sind Abschreibungen in Höhe von 2.396.568,19 Euro enthalten. Der in 2014 ausgezahlte Wert beträgt 6.126.363,61 Euro. Die vom Landkreis Wolfenbüttel jährlich zu leistende Krankenhausumlage macht 1.185.704,00 Euro aus.

Stand per 31.12.2013:	8.899.188,06 €
Stand zum 31.12.2014:	12.628.983,48 €

3.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen hat insgesamt einen Zuwachs in Höhe von 1.346.080,78 Euro zu verzeichnen und ist nunmehr bilanziert mit 63.104.479,65 Euro.

Stand per 31.12.2013:	61.758.398,87 €
Stand zum 31.12.2014:	63.104.479,65 €

3.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Das Ackerland „An der Wabe“ in Sickinge war nicht in der Bilanz der Gebäudewirtschaft aufgeführt und wurde daher 2014 nachgetragen.

Stand per 31.12.2013:	0,00 €
Stand zum 31.12.2014:	299.100,00 €



3.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Stand per 31.12.2013:	55.812.342,63 €
Stand zum 31.12.2014:	56.322.259,63 €

3.2.3 Infrastrukturvermögen

Stand per 31.12.2013:	55.854,00 €
Stand zum 31.12.2014:	56.132,00 €

3.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Stand per 31.12.2013:	613.488,10 €
Stand zum 31.12.2014:	1.007.333,41 €

3.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Bilanzwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung beläuft sich nunmehr auf 5.194.282,83 Euro, was eine Steigerung gegenüber dem Vorjahr von 1.121.759,96 Euro bedeutet.

Stand per 31.12.2013:	4.072.522,87 €
Stand zum 31.12.2014:	5.194.282,83 €

3.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Der Endbestand der Anlagen im Bau in Höhe von 215.267,28 Euro betrifft verschiedene Baumaßnahmen. Der Um- bzw. Neubau der Mensa der IGS Wallstraße ist abgeschlossen. Als Abgang werden die Maßnahmen bezeichnet, die fertig gestellt und den entsprechenden Sachkonten zugeordnet werden konnten.

Stand per 31.12.2013:	1.193.878,77 €
Stand zum 31.12.2014:	215.267,28 €

Die Bewertung des Sachvermögens erfolgte gemäß § 96 Abs. 124 NKomVG i.V. mit §§ 42 ff GemHKVO mit dem Anschaffungs- und Herstellungswert vermindert um die darauf basierenden Abschreibungen.

3.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen erhöht sich um insgesamt 3.762.976,95 Euro. Dieser Betrag setzt sich unter anderem zusammen aus dem höheren Kurs der E.ON Aktien (1,6 Mio. Euro) und der Erhöhung der Ausleihungen der Kreisschulbaukasse (1,5 Mio. Euro).

Stand per 31.12.2013:	132.645.458,39 €
Stand zum 31.12.2014:	136.408.439,34 €



3.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Die in 2014 neu gegründete Zukunftsfonds Asse gGmbH wird hier nachgewiesen.

Stand per 31.12.2013:	0,00 €
Stand zum 31.12.2014:	25.000,00 €

3.3.2 Beteiligungen

Ab dem Haushaltsjahr 2014 wird hier die Allianz für die Region GmbH mit ihrem Wert von 1.100 Euro nachgewiesen. Bis 2013 wurde sie den Wertpapieren zugeordnet. In der Bilanz erscheint per 31.12.2013 der Bestand von 431.850,00 Euro (Differenz=1.100,00 Euro). Hierbei handelt es sich nicht um den korrekten Wert. Dieser kann aber technisch bedingt nicht anders dargestellt werden (siehe auch 3.3.5 - Wertpapiere). Die Differenzen aus den Anfangsbeständen der Beteiligungen und der Wertpapieren gleichen sich aus.

Stand per 31.12.2013:	430.750,00 €
Stand zum 31.12.2014:	431.850,00 €

3.3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung

Bei dem Sondervermögen mit Sonderrechnung handelt es sich um die Betriebe, die der Landkreis ausgegliedert hat und an denen die Beteiligungsquote 100 % beträgt. Die Bewertung erfolgte nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode.

Betrieb	Anteil Landkreis
Ehemaliger Eigenbetrieb Abfallwirtschaft (jetzt WLW)	4.212.180,20 €
Eigenbetrieb Bildungszentrum (BIZ)	10.309.562,13 €
Ehemaliger Regiebetrieb Tiefbau (jetzt WLW)	57.476.076,86 €
Betrieb Breitband (im WLW eingegliedert)	2.000.000,00 €
Summe	73.997.819,19 €

Stand per 31.12.2013:	73.997.819,19 €
Stand zum 31.12.2014:	73.997.819,19 €

3.3.4 Ausleihungen

Die Ausleihungen erhöhen sich um 1.162.769,79 Euro. Maßgeblichen Anteil daran haben die Auszahlungen der Darlehen aus der Kreisschulbaukasse. Im Weiteren handelt es sich um Ausleihungen an die Betriebe des Landkreises (Schuldendiensterrstattungen), Ausleihungen im Rahmen der Wohnbauförderung an Private und an Gemeinden.

Stand per 31.12.2013:	5.961.978,40 €
Stand zum 31.12.2014:	7.124.748,19 €

3.3.5 Wertpapiere

An der E.ON-Avacon AG hält der Landkreis 3,6373 % der Aktien. Eine Bewertung erfolgte auch hier nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode. Durch den Kursanstieg der E.ON Aktie von 13,43 Euro auf 14,28 Euro musste ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 1,6 Mio. Euro gebucht werden. Bis 2013 wurde hier der Anteil an der Allianz für die



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

Region GmbH (1.100 Euro) nachgewiesen. Ab 2014 erfolgt der Nachweis bei den Beteiligungen. In der Bilanz erscheint per 31.12.2013 der Bestand von 46.717.431,89 Euro (Differenz=1.100,00 Euro). Hierbei handelt es sich nicht um den korrekten Wert. Dieser kann aber technisch bedingt nicht anders dargestellt werden (siehe auch 3.3.2 - Beteiligungen). Die Differenzen aus den Anfangsbeständen der Beteiligungen und der Wertpapieren gleichen sich aus.

Stand per 31.12.2013:	46.718.531,89 €
Stand zum 31.12.2014:	48.364.785,44 €

3.3.6– 3.8 Forderungen

Forderungen werden mit ihrem Nennwert (Anschaffungswert) ausgewiesen. Forderungen, die einem Ausfallrisiko unterliegen, sind als zweifelhaft einzustufen. Sind Forderungen nicht mehr zu realisieren, sind sie als uneinbringlich zu titulieren und abzuschreiben.

Öffentlich-rechtliche Forderung	Einzelwertberichtigung	Gesamt
1.935.200,74 €	-49.997,88 €	1.885.202,86 €

Forderung aus Transferleistungen	Einzelwertberichtigung	Gesamt
869.139,86 €	-83.334,37 €	785.805,49 €

Sonstige privatrechtliche Forderung	Einzelwertberichtigung	Gesamt
3.269.996,96 €	-1.113,25 €	3.268.883,71 €

Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen:

Stand per 31.12.2013:	2.164.630,72 €
Stand zum 31.12.2014:	2.671.008,35 €

Sonstige privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:

Stand per 31.12.2013:	3.371.748,19 €
Stand zum 31.12.2014:	3.793.228,17 €

3.4 Liquide Mittel

Die Liquiden Mittel geben den Bestand der Konten bei den verschiedenen Geldinstituten, Bestand der Barkasse und Hand- und Betriebsmittelzuschüsse wieder. Der Bestand hat sich gegenüber dem Vorjahr um rund 800.000 Euro erhöht. In dem Bestand des Vorjahres ist das Konto der NordLB/BLSK mit einem Minusbestand in Höhe von 801.058,84 Euro nicht enthalten. Durch die Überziehung des Kontos wurde der Minusbestand in der Bilanz als Liquiditätskredit auf der Passivseite ausgewiesen.



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

Stand per 31.12.2013:	472.703,01 €
Stand zum 31.12.2014:	1.270.843,35 €

3.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Hier werden die Posten nach § 49 Abs. 1 und 2 GemHKVO ausgewiesen. Hierzu zählen insbesondere die Beamtenbesoldung und die Sozialhilfe für den Monat Januar 2014, die bereits im Dezember 2013 ausgezahlt wurden. Der Betrag der Rechnungsabgrenzung hat sich um 449.571,00 Euro erhöht auf 5.333.579,27 Euro.

Stand per 31.12.2013:	4.884.008,27 €
Stand zum 31.12.2014:	5.333.579,27 €

Passiva

3.1 Nettoposition

Die Nettoposition besteht aus den Untergliederungen Basis-Reinvermögen, Rücklagen, Jahresergebnis und Sonderposten. Sie weist das „kommunale Eigenkapital“ des Landkreises Wolfenbüttel aus und beträgt nunmehr 84.252.272,31 Euro. Das sind 5.275.316,27 Euro mehr als zum Jahresabschluss 2013.

Stand per 31.12.2013:	78.976.956,04 €
Stand zum 31.12.2014:	84.252.272,31 €

3.1.1 Basis-Reinvermögen

Das Basisreinvermögen besteht aus den Positionen Reinvermögen mit 68.300.275,14 Euro und dem Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss im Verwaltungshaushalt (30.109.369,25 Euro) als Minusbetrag und hat sich um 5.359.222,36 Euro verändert.

Stand per 31.12.2013:	32.831.683,53 €
Stand zum 31.12.2014:	38.190.905,89 €

3.1.2 Rücklagen

Die Rücklagen bestehen aus den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und aus den Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses. Eine weitere Rücklage ist die zweckgebundene Rücklage. In ihr werden ausschließlich die Mittel der Kreisschulbaukasse nachgewiesen. Der Gesamtbestand hat sich auf 7.265.863,43 Euro verringert und setzt sich ausschließlich aus dem Bestand und den noch zurück zu zahlenden Darlehen der Kreisschulbaukasse zusammen.

Stand per 31.12.2013:	8.941.395,21 €
Stand zum 31.12.2014:	7.265.863,43 €



3.1.3 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis 2014 mit einem Überschuss in Höhe von 9.025.474,18 Euro fällt besser aus als im Vorjahr. Nähere Erläuterungen werden dazu noch im weiteren Verlauf des Berichtes gegeben.

Stand per 31.12.2013:	3.195.516,53 €
Stand zum 31.12.2014:	7.160.868,35 €

3.1.4 Sonderposten

Nur erhaltene Investitionszuweisungen und –zuschüsse für abnutzbare Vermögensgegenstände werden in einem Sonderposten ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst (§ 42 Abs. 5 Satz 1 GemHKVO). Darunter fallen unter anderem die Zuweisungen nach dem NFAG, die für die 30 Jahre vor Erstellung der Eröffnungsbilanz per 01.01.2010 ermittelt wurden und die Zuweisungen für das Konjunkturpaket II. Die Sonderposten haben sich im Verhältnis zum Vorjahr um 2.373.726,13 Euro verringert.

Stand per 31.12.2013:	34.008.360,77 €
Stand zum 31.12.2014:	31.634.634,64 €

3.2 Schulden

Die Schulden haben sich gegenüber zu Beginn des Jahres 2014 um 5.429.700,52 Euro auf 73.272.526,94 Euro erhöht.

Stand per 31.12.2013:	67.842.826,42 €
Stand zum 31.12.2014:	73.272.526,94 €

3.2.1 Geldschulden

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen haben sich um 2.420.557,15 Euro auf 18.245.849,63 Euro verringert, währenddessen die Liquiditätskredite sich um 5.798.841,16 Euro auf nunmehr 46.600.000 Euro erhöht haben. Ein Investitionskredit wurde im Haushaltsjahr 2014 nicht aufgenommen. Nach Abzug der Tilgungsleistungen ergibt sich ein um 5.429.700,52 Euro höherer Bestand an Geldschulden gegenüber dem Vorjahr. Er beträgt jetzt 64.845.849,63 Euro.

Stand per 31.12.2013:	61.467.465,62 €
Stand zum 31.12.2014:	64.845.849,63 €

3.2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Der Bestand an Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 2.643.039,20 Euro auf 3.980.164,03 Euro erhöht. Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten, die im Haushaltsjahr 2013 entstanden sind, aber erst 2014 durch Rechnungen belegt und ausgezahlt wurden.

3.2.4 Transferverbindlichkeiten

Hierunter fallen unter anderem Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen und aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Der Bestand der Transferverbindlichkeiten hat sich um 451.715,61 Euro auf 4.179.273,42 Euro verringert.



3.2.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten haben sich um 116.407,08 Euro auf 266.119,86 Euro verringert. Hierbei handelt es sich um die Verringerung der durchlaufenden Posten.

Verbindlichkeiten gesamt:

Stand per 31.12.2013:	6.350.640,80 €
Stand zum 31.12.2014:	8.425.557,31 €

3.3 Rückstellungen

Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Rückstellungen insgesamt um 681.984,75 Euro verringert.

Stand per 31.12.2013:	61.549.439,95 €
Stand zum 31.12.2014:	60.867.455,20 €

3.3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

Die Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen erfolgte durch die Niedersächsische Versorgungskasse. Die Pensionsrückstellungen betragen 40.385.149,00 Euro. Mit den Beihilferückstellungen in Höhe von 5.644.107,83 Euro wird auf diesem Bilanzposten ein Betrag von 46.029.256,83 Euro nachgewiesen. Er beinhaltet alle Pensions- und Beihilferückstellungen des Landkreises Wolfenbüttel.

3.3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen

Die Rückstellungen für Altersteilzeit betragen 54.726,13 Euro. Die weiteren Rückstellungen in diesem Bereich setzen sich zusammen aus 952.344,97 Euro für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, 111.274,07 Euro für geleistete Überstunden und 111.229,99 Euro für Rückstellungen für Dienstjubiläen. Insgesamt betragen diese Rückstellung 1.229.575,16 Euro.

3.3.4 Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien

Aufgrund eines Kreistagsbeschlusses vom 18.12.2000 verpflichtete sich der Landkreis für in der Vergangenheit unterlassenen Rückstellungen für Deponie- und Nachsorgeverpflichtungen in Höhe von 11.671.934,17 Euro einzustehen. Die Übernahme der Forderung durch den Landkreis erfolgt allerdings nur, soweit diese Fehlbeträge darauf zurückzuführen sind, dass in der Vergangenheit Rückstellungen nicht in ausreichendem Umfang gebildet wurden bzw. die Mittel über Gebühreneinnahmen nicht mehr erwirtschaftet werden können.

3.3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren

Dieser Betrag setzt sich aus mehreren kleineren Gerichtsverfahren aus verschiedenen Bereichen zusammen und beträgt 15.550,00 Euro.

3.3.8 Andere Rückstellungen

Die anderen Rückstellungen betragen 1.921.139,04 Euro. Dabei handelt es sich unter anderem um Rückstellungen für das im Folgejahr zu zahlende Leistungsentgelt an die Beschäftigten, um Maßnahmen des Rettungsdienstes, der Schülerbeförderung, Erstat-



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

tungen an Gemeinden für schulische Aufgaben, Leistungen für Unterkunft und Heizung des Sozialamtes und für noch auszahlende Personalkostenzuschüsse der Kindertagesstätten der Gemeinden und Samtgemeinden.

nachrichtlich:

Personalarückstellungen

Stand per 31.12.2013:	45.133.671,38 €
Stand zum 31.12.2014:	46.029.256,83 €

Sonstige Rückstellungen

Stand per 31.12.2013:	15.048.304,35 €
Stand zum 31.12.2014:	13.608.623,21 €

3.4 Passive Rechnungsabgrenzung

Hierbei handelt es sich um Beträge nach § 49 Abs. 3 (Einnahmen, die vor dem Abschlussstichtag 31.12.2013 eingegangen sind und das Haushaltsjahr 2014 betreffen) und Abs. 4 GemHKVO (Zweckgebundene Einnahmen aus dem Haushaltsjahr 2013, die noch nicht verausgabt sind). Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 62.420,55 Euro auf 732.072,64 Euro verringert.

Stand per 31.12.2013:	794.493,19 €
Stand zum 31.12.2014:	732.072,64 €

3.5 Haftungsverhältnisse gemäß § 55 Abs. 2 Nr. 5 GemHKVO

Haftungsverhältnisse im bilanzrechtlichen Sinne sind Verpflichtungen aufgrund von Rechtsverhältnissen, aus denen der Landkreis Wolfenbüttel nur unter bestimmten Umständen in Anspruch genommen werden kann, mit deren Eintritt aber nicht gerechnet wird. Unter den Begriff Haftungsverhältnisse fallen Bürgschaften, Gewährverträge und Sicherheitsleistungen.

Die Bürgschaft ist die Verpflichtung des Bürgen gegenüber dem Gläubiger eines Dritten für die Erfüllung der Verbindlichkeit des Dritten einzustehen. Der Landkreis Wolfenbüttel hat sechs Ausfallbürgschaften und eine Höchstbetragsbürgschaft mit einer Gesamtsumme von 1.925.277,25 Euro zur Gründung der Biokompost Goslar/Wolfenbüttel GmbH übernommen. Diese Bürgschaften wurden in den Jahren 1994 bis 1997 bewilligt.

Des Weiteren wurden verschiedene Haushaltsreste gebildet, die in der Doppik den Jahresabschluss nicht verschlechtern, sondern nur nachrichtlich ausgewiesen werden. Im Haushaltsjahr 2015 stehen diese Haushaltsreste als zusätzliche Ausgabeermächtigung zur Verfügung.



4. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung

4.1 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis zusammen. Für das Haushaltsjahr 2014 wurde ein Überschuss in Höhe von 9.025.474,18 Euro erwirtschaftet.

4.2 Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis wird aus der Summe der ordentlichen Erträge und aus der Summe der ordentlichen Aufwendungen ermittelt und hat im Haushaltsjahr 2014 zu einem Jahresüberschuss in Höhe von 7.280.209,61 Euro geführt.

4.3 Außerordentliches Ergebnis

Die Summe der außerordentlichen Erträge und die Summe der außerordentlichen Aufwendungen ergeben das außerordentliche Ergebnis. Im Haushaltsjahr 2014 wurde ein Überschuss in Höhe von 1.745.264,57 Euro ermittelt.

4.4 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge schließen 2014 mit einem Gesamtbetrag von 161.449.238,41 Euro ab und liegen damit um rund 4,78 Mio. Euro über dem Haushaltsansatz. Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Erträge in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr(+)/weniger(-)
Steuern und ähnliche Abgaben	2.160.490,75	2.143.000	17.490,75
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.429.340,05	91.607.300	2.822.040,05
Auflösungserträge aus Sonderposten	2.380.513,32	2.308.000	72.513,32
sonstige Transfererträge	4.170.227,65	3.898.900	271.327,65
öffentlich-rechtliche Entgelte	6.811.321,86	7.665.400	-854.078,14
privatrechtliche Entgelte	281.756,59	192.700	89.056,59
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.174.935,55	41.122.000	1.052.935,55
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.291.886,18	5.534.800	757.086,18
aktivierte Eigenleistungen	105.733,22	90.000	15.733,22
Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00
sonstige ordentliche Erträge	2.643.033,24	2.105.300	537.733,24
Summe ordentliche Erträge	161.449.238,41	156.667.400	4.781.838,41

Die Abweichung bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen beinhalten unter anderem die um 2,1 Mio. Euro erhöhten Schlüsselzuweisungen und die um 265.000 Euro höhere Kreisumlage.

Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen verbesserten das Ergebnis bei den sonstigen Transfererträgen um 200.000 Euro.

Die geplanten Ersatzvornahmen in der Bau- und Grundstücksordnung in Höhe von 700.000 Euro wurden nur mit 5.000 Euro in Anspruch genommen. Auch die Ersatzvornahmen für Umweltschutzmaßnahmen wurden nicht realisiert. Hier blieben



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

98.500 Euro verfügbar. Die Verwaltungsgebühren aus dem Baubereich blieben mit 164.000 Euro ebenfalls hinter dem Ansatz zurück.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen haben im Haushaltsjahr 2014 einen Überschuss von insgesamt 1.052.935,55 Euro erzielt. Die Kostenerstattungen vom Land für die Grundsicherung liegen mit 712.000 Euro über dem Haushaltsansatz. Im Bereich des Jugendamtes konnten bei den Kostenerstattungen von Gemeinden 259.000 Euro (Heimerziehung) und 265.000 Euro (Vollzeitpflege) mehr Erträge gebucht werden.

Der Bereich Zinsen und ähnliche Finanzerträge erzielen ihren Überschuss aus den Mehrerträgen der Dividendenzahlung der E.ON Avacon AG.

Die geringeren Erträge bei den sonstigen Erträgen setzen sich unter anderem aus den Verkehrsordnungswidrigkeiten/Geschwindigkeitsüberwachung mit 180.000 Euro und den Auflösungen aus Rückstellungen und Wertberichtigungen zusammen (140.000 Euro).

4.5 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen schließen 2014 mit einem Gesamtbetrag von 154.169.028,80 Euro ab und liegen damit um rund 903.771,20 Euro unter dem Haushaltsansatz. Im Einzelnen gliedern sich die ordentlichen Aufwendungen in folgende Positionen:

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr(+)/weniger(-)
Aufwendungen für aktives Personal	23.737.340,67	25.440.400	-1.703.059,33
Aufwendungen für Versorgung	1.215.009,74	12.900	1.202.109,74
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.481.524,50	10.677.900	-1.196.375,50
Abschreibungen	3.722.032,94	4.295.100	-573.067,06
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	877.136,83	1.296.700	-419.563,17
Transferaufwendungen	78.618.691,66	75.572.200	3.046.491,66
sonstige ordentliche Aufwendungen	36.517.292,46	37.777.600	-1.260.307,54
Summe ordentliche Aufwendungen	154.169.028,80	155.072.800	-903.771,20

Die gegenüber dem Haushaltsansatz verringerten Beträge der Aufwendungen für aktives Personal setzen sich aus verschiedenen Mehr- und Minderaufwendungen zusammen. Minderaufwendungen gab es in dem Bereich der Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer in Höhe von 325.000 Euro. Ebenfalls Minderaufwendungen ergaben sich bei den Zuführungen zu den Personalrückstellungen von rund 1.400.000 Euro.

Der Mehraufwand bei den Aufwendungen für Versorgung ergibt sich aus höheren Zuführungen zu den Personalrückstellungen.

Das Rechnungsergebnis ist bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um rund 1,2 Mio. Euro geringer ausgefallen als geplant. Geringere Aufwendungen sind zu verzeichnen bei den allgemeinen Druckkosten (166.000 Euro), die einem anderen Bereich zugeordnet wurden. Die Erneuerung der Elektroinstallation für die EDV wurde in



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

das Jahr 2015 verschoben (200.000 Euro), ebenso die Erneuerung der Lüftungsanlage in der CGL-Schule (332.000 Euro). Weitere 150.000 Euro konnten bei den allgemeinen Reinigungskosten und dem Klimaschutz in eigenen Liegenschaften eingespart werden.

Die Einsparung bei den Abschreibungen ergab sich in erster Linie durch die Nichtdurchführung von Ersatzvornahmen, wodurch auch keine abzuschreibenden Forderungen entstanden sind.

Bedingt durch weiterhin günstige Zinssätze und die Nichtaufnahme eines Kredites konnten bei den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen Einsparungen von insgesamt 420.000 Euro erzielt werden.

Die Transferaufwendungen schließen mit Mehraufwendungen in Höhe von 3.100.000 Euro ab. Davon betreffen 1,6 Mio. Euro den Bereich des Teilhaushaltes 50 - Arbeit und Soziales - und 1,4 Mio. Euro den Teilhaushalt 51 - Jugend -.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen schließen mit einem Minderaufwand in Höhe von 1.260.300 Euro ab. Ursache hierfür sind u.a. geringere Schülerbeförderungskosten (478.000 Euro) und die bereits erläuterten nicht vorgenommenen Ersatzvornahmen (780.000 Euro).

4.6 Außerordentliche Erträge

Hierin sind Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen in Höhe von 370.000 Euro enthalten. Durch den Kursanstieg der E.ON AG Aktie von 13,43 auf 14,28 Euro musste ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 1,6 Mio. Euro gebucht werden.

4.7 Außerordentliche Aufwendungen

Für Personalrückstellungen mussten 263.000 Euro als Rückstellung nachgeholt werden.

5. Erläuterung der wesentlichen Positionen der Finanzrechnung

5.1 Endbestand an Zahlungsmitteln

Der Endbestand an Zahlungsmitteln setzt sich aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, dem Saldo aus Investitionstätigkeit, dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit und dem Saldo der haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen zusammen. Für das Haushaltsjahr 2014 wurde ein Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 1.267.800,66 Euro ermittelt.

5.2 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit wird aus der Summe der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ermittelt und hat im Haushaltsjahr 2014 zu einem Überschuss in Höhe von 8.265.976,16 Euro geführt.

5.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

Der Saldo aus Investitionstätigkeit wird aus der Summe der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit ermittelt und hat im Haushaltsjahr 2014 einen Fehlbetrag in Höhe von 10.240.219,13 Euro ergeben.



5.4 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit wird aus der Summe der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gebildet und hat im Haushaltsjahr 2014 zu einem Fehlbetrag in Höhe von 2.420.557,15 Euro geführt.

5.5 Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen

Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beträgt 6.017.326,34 Euro. In den haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen sind die Abwicklung der Liquiditätskredite und diverse durchlaufende Posten enthalten. Die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen werden nicht im Haushaltsplan veranschlagt. Sie werden aber in der Finanzrechnung abgebildet, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln verändern.

5.6 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit schließen 2014 mit einem Gesamtbetrag von 157.487.662,25 Euro ab und liegen damit um rund 3,8 Mio. Euro über dem Haushaltsansatz. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr(+)/weniger (-)
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
Steuern und ähnliche Abgaben	2.160.731,97	2.143.000	17.731,97
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.830.202,20	91.601.300	2.228.902,20
sonstige Transfereinzahlungen	4.242.000,94	3.898.900	343.100,94
öffentlich-rechtliche Entgelte	6.781.281,35	7.665.400	-884.118,65
privatrechtliche Entgelte	289.211,90	192.700	96.511,90
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.154.704,83	41.122.000	1.032.704,83
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.293.106,30	5.535.000	758.106,30
Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00
sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.736.422,76	1.483.600	252.822,76
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.487.662,25	153.641.900	3.845.762,25

Die Erläuterungen zu den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergeben sich im Wesentlichen aus den Erläuterungen der ordentlichen Erträge des Ergebnishaushaltes. Statt der sonstigen ordentlichen Erträge werden hier allerdings sonstige haushaltswirksame Einzahlungen genannt.

5.7 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit schließen 2014 mit einem Gesamtbetrag von 149.221.686,09 Euro ab und liegen damit um rund 180.000 Euro unter dem Haushaltsansatz. Im Einzelnen gliedern sich die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in folgende Positionen:



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

Finanzrechnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr(+)/weniger(-)
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen für aktives Personal	23.677.668,69	24.051.900	-374.231,31
Auszahlung für Versorgung	115.283,35	12.900	102.383,35
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	9.377.313,26	10.682.600	-1.305.286,74
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	884.717,98	1.306.000	-421.282,02
Transferauszahlungen	81.362.674,66	75.572.200	5.790.474,66
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	33.804.028,15	37.777.600	-3.973.571,85
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.221.686,09	149.403.200	-181.513,91

Die Erläuterungen zu den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergeben sich im Wesentlichen aus den Erläuterungen der ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes. Auflösungsbeträge aus Sonderposten und Abschreibungen werden im Finanzhaushalt jedoch nicht gebucht und statt der sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden hier sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aufgeführt.

5.8 Einzahlungen für Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen für Investitionstätigkeit schließen 2014 mit einem Gesamtbetrag von 2.498.582,30 Euro ab und liegen damit um rund 1,1 Mio. Euro über dem Haushaltsansatz. Im Einzelnen gliedern sich die Einzahlungen für Investitionstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr(+)/weniger(-)
Einzahlungen für Investitionstätigkeit			
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.100,00	438.800	-436.700,00
Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00
Veräußerung von Sachvermögen	5.960,60	0	5.960,60
Finanzvermögensanlagen	1,00	0	1,00
Sonstige Investitionstätigkeit	2.490.520,70	917.500	1.573.020,70
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.498.582,30	1.356.300	1.142.282,30

Die Mindereinzahlungen bei den Zuwendungen für Investitionstätigkeit betreffen die KMU-Zuwendungen (402.700 Euro), die in 2014 nicht geflossen sind.

Die sonstige Investitionstätigkeit schließt mit einem Überschuss in Höhe von 1,5 Mio. Euro ab. Dieser resultiert aus einem buchungstechnischen Vorgang, dessen Gegenpart sich auf der Auszahlungsseite bei der sonstigen Investitionstätigkeit wiederfindet.

5.9 Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit schließen 2014 mit einem Gesamtbetrag von 12.738.801,43 Euro ab und liegen damit um rund 1,8 Mio. Euro über dem Haushaltsansatz. Im Einzelnen gliedern sich die Auszahlungen für Investitionstätigkeit in folgende Positionen:



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

Finanzrechnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr(+)/weniger(-)
Auszahlungen für Investitionstätigkeit			
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	27.526,59	0	27.526,59
Baumaßnahmen	2.479.143,45	1.831.000	648.143,45
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.870.379,58	1.823.100	1.047.279,58
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	41.686,24	2.000.000	-1.958.313,76
Aktivierbare Zuwendungen	3.666.905,42	3.806.600	-139.694,58
Sonstige Investitionstätigkeit	3.653.160,15	1.525.700	2.127.460,15
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.738.801,43	10.986.400	1.752.401,43

Die durchzuführenden Baumaßnahmen fielen um 650.000 Euro höher aus als geplant. Verschiedentlich wurden bestehende Haushaltsreste aus den Vorjahren verbraucht.

Der Erwerb von beweglichem Sachvermögen fiel im Bereich der Anschaffungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000.000 Euro höher aus. Auch hier wurden teilweise Haushaltsreste abgearbeitet.

Eine Auszahlung des Anteils für den Betrieb Breitband in Höhe von 2,0 Mio. Euro erfolgte im Haushaltsjahr 2014 nicht. Hier wurde ein Haushaltsrest gebildet

Die sonstige Investitionstätigkeit schließt mit Mehrauszahlungen in Höhe von 2,1 Mio. Euro ab. Dieser resultiert aus einem buchungstechnischen Vorgang, dessen Gegenpart sich auf der Einzahlungsseite bei der sonstigen Investitionstätigkeit wiederfindet (1,5 Mio. Euro). Der Restbetrag entstand aus höheren Auszahlungen bei der Gewährung von Darlehen aus der Kreisschulbaukasse. Hier wurden ebenfalls Haushaltsreste zur Auszahlung mit herangezogen.

5.10 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit schließen 2014 mit einem Gesamtsaldo von -2.420.557,15 Euro ab und liegen damit um rund 9,4 Mio. Euro unter dem Haushaltsansatz. Der Grund für den Fehlbetrag in diesem Bereich lag darin, dass 2014 kein Investitionskredit aufgenommen wurde. Erst im Haushaltsjahr 2015 erfolgte die Aufnahme in Höhe von 6,0 Mio. Euro. Im Einzelnen gliedern sich die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit in folgende Positionen:

Finanzrechnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2014	mehr(+)/weniger(-)
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	9.630.100	-9.630.100,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	2.420.557,15	2.614.000	-193.442,85
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.420.557,15	7.016.100	-9.436.657,15

Im Ansatz der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit war die Aufnahme eines Kredites zur Deckung der Investitionstätigkeit in Höhe von 9.576.100 Euro und die Aufnahme eines Darlehens aus der Kreisschulbaukasse in Höhe von 54.000 Euro veranschlagt. Das Darlehen aus der Kreisschulbaukasse kam nicht zur Auszahlung. Die Aufnahme des Darlehens zum Investitionsausgleich wurde nicht vorgenommen.



6. Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse im bilanzrechtlichen Sinne sind Verpflichtungen aufgrund von Rechtsverhältnissen, aus denen der Landkreis Wolfenbüttel nur unter bestimmten Umständen in Anspruch genommen werden kann, mit deren Eintritt aber nicht gerechnet wird. Unter den Begriff Haftungsverhältnisse fallen Bürgschaften, Gewährverträge und Sicherheitsleistungen.

Die Bürgschaft ist die Verpflichtung des Bürgen gegenüber dem Gläubiger eines Dritten für die Erfüllung der Verbindlichkeit des Dritten einzustehen. Der Landkreis Wolfenbüttel hat sechs Ausfallbürgschaften und eine Höchstbetragsbürgschaft mit einer Gesamtsumme von 1.925.277,25 Euro zur Gründung der Biokompost Goslar/Wolfenbüttel GmbH übernommen. Diese Bürgschaften wurden in den Jahren 1994 bis 1997 bewilligt.

7. Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Aufgrund eines Kreistagsbeschlusses vom 18.12.2000 verpflichtete sich der Landkreis für in der Vergangenheit unterlassene Rückstellungen für Deponie- und Nachsorgeverpflichtungen in Höhe von 11.671.934,17 Euro einzustehen. Die Übernahme der Forderung durch den Landkreis erfolgt allerdings nur, soweit diese Fehlbeträge darauf zurückzuführen sind, dass in der Vergangenheit Rückstellungen nicht in ausreichendem Umfang gebildet wurden bzw. die Mittel über Gebühreneinnahmen nicht mehr erwirtschaftet werden können.

Der Abfallwirtschaftsbetrieb hat in seiner Bilanz 2014 zusätzliche Deponierückstellungen in Höhe von rund 6,8 Mio. Euro nicht gebildet. Es ist rechtlich zwar nicht zu beanstanden, dass der betreffende Rückstellungsbetrag aufgrund einer Übergangsregelung im Niedersächsisches Abfallgesetz (§ 48 NAbfG) von dem Betrieb nicht zwingend gebildet werden muss, da er sich noch auf die Zeit von vor dem 01.01.2003 (Änderung des NAbfG) bezieht. Das ändert aber nichts an dem Umstand, dass der fehlende Betrag nach den geltenden Regelungen objektiv zur Erfüllung der bestehenden Nachsorgeverpflichtungen notwendig ist und deshalb letztendlich vom Landkreis Wolfenbüttel aufgebracht werden muss, wenn er nicht durch Gebühreneinnahmen erwirtschaftet werden kann. Die fehlende Rückstellung beim Abfallwirtschaftsbetrieb von 6,8 Mio. Euro stellt ein entsprechendes Risiko für den Landkreis dar, für das er im Bedarfsfall einzutreten hat.

8. Noch nicht abgedeckte Fehlbeträge

Aus dem Haushaltsjahr 2008 besteht ein noch nicht abgedeckter Sollfehlbetrag des Verwaltungshaushaltes in Höhe von 13.662.972,83 Euro. Das Haushaltsjahr 2009 weist einen Sollfehlbetrag des Verwaltungshaushaltes in Höhe von 21.748.078,06 Euro aus. Somit ergibt sich eine Gesamtsumme der Sollfehlbeträge des Verwaltungshaushaltes von 35.411.050,89 Euro, der um 241.559,28 Euro durch das positive Ergebnis der ordentlichen Erträge des Haushaltsjahres 2010 auf 35.169.491,61 Euro reduziert werden konnte. Durch das positive ordentliche Ergebnis 2011 konnte der Fehlbetrag weiter re-



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

duziert werden. Nachdem auch der Haushalt 2013 mit einem Überschuss abgeschlossen werden konnte, beträgt der kamerale Fehlbetrag nur noch 24.672.892,16 Euro. Die nachfolgend aufgeführten Fehlbeträge belasten außerdem die Bilanz des Landkreises Wolfenbüttel:

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis
2009	17.308,66 €	(aus Regiebetrieb Gebäudewirtschaft)
2010	150.930,45 €	-
2011	-	4.394.200,98 €
2012	-	6.050.171,92 €
2013	-	-
2014	-	-

II. Rechenschaftsbericht gem. § 57 GemHKVO

Nach § 57 GemHKVO ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht beizufügen. In diesem sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung darstellen. Weiterhin sind gem. § 20 Abs. 5 GemHKVO die Gründe für die Übertragung von Ermächtigungen im Rechenschaftsbericht darzulegen.

Der Rechenschaftsbericht lehnt sich somit an den Lagebericht nach § 289 HGB an.

1. Verlauf der Haushaltswirtschaft

1.1 Ergebnisrechnung

1.1.1 Gesamtergebnis

2014	Ergebnis	Ansatz	Abweichung
	Euro		Euro
Ordentliches Ergebnis	7.280.209,61	1.594.600	5.685.609,61
Außerordentliches Ergebnis	1.745.264,57	0	1.745.264,57
Gesamtergebnis	9.025.474,18	1.594.600	7.430.874,18



1.1.2 Ordentliches Ergebnis

Nachdem im Haushaltsjahr 2014 die ordentlichen Erträge 4.781.838,41 Euro über dem Ansatz und die ordentlichen Aufwendungen 903.771,20 Euro unter dem Ansatz lagen, ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 7.280.209,61 Euro gegenüber dem geplanten Überschuss von 1.594.600 Euro.

Die Summe der Mehrerträge ergibt sich im Wesentlichen aus den Bereichen der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (2.812.000 Euro), den Zinsen und sonstigen Finanzerträgen (757.000 Euro) und den sonstigen ordentlichen Erträgen (538.000 Euro).

Minderaufwendungen haben sich im Wesentlichen bei den Aufwendungen für aktives Personal in Höhe von 1.700.000 Euro, den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rund 1.200.000 Euro ergeben. Abschreibungen (570.000 Euro) und ersparte Zinsen und ähnlichen Aufwendungen (420.000 Euro) haben genauso zur Verbesserung des Ergebnisses beigetragen, wie auch die sonstigen ordentlichen Aufwendungen mit 1.260.000 Euro. Dagegen wurden bei den Aufwendungen für Versorgung 1.200.000 Euro und den Transferaufwendungen 3.000.000 Euro mehr ausgegeben.

1.1.3 Außerordentliches Ergebnis

Als außerordentliche Erträge wurden die Herabsetzung von Rückstellungen, Empfangenen Schadensersatzleistungen und Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen gebucht.

Die außerordentlichen Erträge beinhalten auch außerplanmäßige Erträge auf Finanzvermögen. Mit rund 1,65 Mio. Euro wurde der Kursgewinn der E.ON Aktie nachgewiesen. Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen wurden mit 262.000 Euro ausgewiesen. Weiterhin mussten Rückstellungen nachgeholt und sonstige periodenfremde Aufwendungen getätigt werden.

1.2 Teilergebnisrechnungen

In der nachfolgenden Übersicht sind die Rechnungsergebnisse der Teilhaushalte unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen aufgeführt:

2014	Ergebnis	Ansatz	Abweichung
	Euro		Euro
TH 01 – Verwaltungssteuerung und -service	-1.224.755,83	-3.869.500	2.644.744,17
TH 32 - Ordnung und Verbraucherschutz	-3.330.430,88	-3.587.600	257.169,12
TH 40 - Schule und Sport	-21.670.470,03	-22.613.400	942.929,97
TH 50 - Arbeit und Soziales	-26.800.377,70	-26.161.100	-639.277,70



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

TH 51 - Jugend	-24.455.987,82	-23.229.600	-1.226.387,82
TH 53 - Gesundheit	-2.399.646,76	-2.236.800	-162.846,76
TH 60 – Bauen und Planen	-1.259.426,52	-1.839.800	580.373,48
TH 64 - Umwelt	-1.908.148,15	-1.782.700	-125.448,15
TH 90 - Allgemeine Finanzwirtschaft	92.074.717,87	86.915.100	5.159.617,87

1.2.1 Erläuterungen zu Abweichungen der Erträge und Aufwendungen in den Teilergebnisrechnungen von über 100.000 Euro je Produktkonto

1.2.1.1 TH 01 – Verwaltungssteuerung und -service

Die Ertragsseite schließt mit einem höheren Saldo gegenüber der Planung von rund 444.000 Euro ab. Die Aufwendungen liegen mit rund 1 Mio. Euro unter dem Ansatz.

Erträge aus der Auflösung von Überstundenrückstellungen verbessern das Ergebnis um 135.000 Euro. Um 146.600 Euro sind allerdings die Erträge aus der Auflösung von Altersteilzeitrückstellungen geringer.

Bei den Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für Beschäftigte mussten 1.047.000 Euro weniger gebucht werden als im Ansatz vorhanden waren. Für die Beihilferückstellungen für Beschäftigte wurde statt der veranschlagten 242.200 Euro kein Betrag gebucht werden. Mehr als geplant wurde bei den Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger gebucht (1.051.000 Euro). Ein Ansatz war hier nicht vorgesehen. Auch die Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger wurden bei nicht geplantem Ansatz mit 145.000 Euro überbucht.

Die Mieten und Pachten aus dem EDV-Bereich fielen um 166.000 Euro geringer aus. Ursächlich hierfür war die Umgliederung von den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in den Bereich sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von 95.000 Euro.

1.2.1.3 TH 32 - Ordnung und Verbraucherschutz

Die als sonstige Erträge dargestellten Erträge der Verkehrsordnungswidrigkeiten erzielten einen Überschuss von 103.000 Euro. Erträge aus der Geschwindigkeitsüberwachung an der B6 konnten einen Überschuss in Höhe von 177.000 Euro erzielen.



1.2.1.4 TH 40 - Schule und Sport

Einsparungen gab es bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 406.000 Euro. Die Schülerbeförderungskosten im ÖPNV (ohne Sek. II) sind mit 348.000 Euro unterhalb des Haushaltsansatzes geblieben. Allerdings haben die Schülerbeförderungskosten für die freigestellten Verkehre (ohne Sek. II) den Ansatz um 175.000 Euro überschritten. Um 129.000 Euro haben die Schülerbeförderungskosten ÖPNV der Sek. II den Ansatz überschritten. Die Erstattungen an die Stadt Wolfenbüttel für die Betriebskosten der IGS Ravensberger Straße fallen um 173.000 Euro höher aus als geplant.

Außerordentliche Erträge konnten aus der Herabsetzung von Rückstellungen in Höhe von 234.000 Euro erzielt werden.

1.2.1.5 TH 50 - Arbeit und Soziales

Die Abweichung bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen beinhaltet unter anderem die Erträge aus der Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuche – KdU – mit 110.000 Euro.

Insgesamt 512.000 Euro Mehrerträge sind bei den sonstigen Transfererträgen (Leistungen von Sozialleistungsträgern in Einrichtungen) zu verzeichnen.

In den Kostenerstattungen und Kostenumlagen trug eine höhere Erstattung der Kostenumlagen bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung von insgesamt 712.000 Euro zum Überschuss bei. Ebenso die um 146.000 Euro höhere Erstattung der Agentur für Arbeit.

Die Transferaufwendungen fielen insgesamt um 2.434.000 Euro höher aus als geplant. Darin enthalten sind unter anderem Mehraufwendungen für laufende soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen mit 1.557.000 Euro und Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung mit 866.000 Euro. Weitere 870.000 Euro Mehrausgaben betreffen den Bereich der Hilfen zu einer angemessenen Schulbildung (Sprachheilbehandlung). Auch die sozialen Leistungen an natürliche Personen überschreiten den Haushaltsansatz um 312.000 Euro. Sonstige soziale Leistungen an Asylbewerber weisen ein Defizit in Höhe von 1.290.000 Euro aus.

Minderaufwendungen entfallen auf den Bereich der Hilfen zu einer angemessenen Schulbildung (in Tagesbildungsstätten) in Höhe von 1.160.000 Euro.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind insgesamt Einsparungen in Höhe von 398.000 Euro erzielt worden. Einsparungen haben sich unter anderem in Höhe von 151.400 Euro bei den Erstattungen an Krankenkassen.



1.2.1.6 TH 51 – Jugend

Mehrerträge ergaben sich aus den Kostenerstattungen der Vollzeitpflege nach § 33 SGB VIII und der Unterbringungen nach § 34.

Der Fehlbetrag bei den Transferaufwendungen beträgt 693.000 Euro. Maßgeblichen Anteil an diesem Fehlbetrag haben die Zuschüsse für die Personalkosten in den Kindertagesstätten der Gemeinden, die mit 1.200.000 Euro über dem Haushaltsansatz zu Buche stehen. Dem stehen unter anderem Minderaufwendungen bei der Sozialpädagogischen Familienhilfe in Höhe von 166.000 Euro und den Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz in Höhe von 264.000 Euro gegenüber.

1.2.1.7 TH 53 – Gesundheit

Der Teilhaushalt 53 schließt mit einem Ergebnis von rund -2.400.000 Euro ab. Das Ergebnis ist somit um 162.000 Euro schlechter als in der Ansatzplanung 2014 vorgesehen.

1.2.1.8 TH 60 – Bauen und Planen

Da keine Ersatzvornahme durchgeführt wurde, erfahren im Produkt 5210000000 drei Konten entsprechende Korrekturen in Höhe von 695.000 Euro: 3311001 Erträge aus Ersatzvornahmen, 4491001 Ersatzvornahmen sowie 4721111 Einzelwertberichtigung.

Nach Fertigstellung der Jahresabschlussarbeiten 2013 wurde festgestellt, dass für eine Ersatzvornahme aus dem Jahr 2013 keine Wertberichtigung im gleichen Jahr durchgeführt wurde. Aus diesem Grund erfolgte die Korrektur im Haushaltsjahr 2014 außerhalb der Planung, so dass hier der „Null-Ansatz“ um 142.000 Euro überschritten wurde (Konto 5210000000.4721110).

Die Erträge aus Verwaltungsgebühren liegen etwa 165.000 Euro unter dem Planansatz. Dies resultiert aus etwa 190.000 Euro geplanten Einnahmen aus der Genehmigung von Windenergieanlagen. Diese konnten nicht realisiert werden, da die rechtsgültige Ausweisung neuer Vorranggebiete im Änderungsverfahren des RROP nicht wie zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung erwartet zum Ende des Jahres 2014 erfolgte und es dementsprechend nicht zur Einreichung entsprechender Anträge kam. Unter Berücksichtigung dieser nicht realisierten Erträge lagen die sonstigen Einnahmen jedoch 25.000 Euro über dem Planansatz.

1.2.1.9 TH 64 – Umwelt

Der Teilhaushalt 64 schließt mit einem Ergebnis von rund -1.908.000 Euro ab. Das Ergebnis ist somit um 125.400 Euro schlechter als in der Ansatzplanung 2014 vorgesehen.



1.2.1.10 TH 90 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Der einzige Teilhaushalt, der keinen Fehlbetrag erwirtschaftete, ist systembedingt der Teilhaushalt allgemeine Finanzwirtschaft. Der im ordentlichen Ergebnishaushalt geplante Überschuss in Höhe von 86.915.100 Mio. Euro wurde noch um 3.512.200 Euro übertroffen.

Um 2.173.000 Euro fielen die Schlüsselzuweisungen vom Land höher aus als im Haushalt geplant. Ebenso fiel die Kreisumlage um 265.000 Euro höher aus als geplant.

Die Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen konnten mit 765.000 Euro über dem Haushaltsansatz ausgewiesen werden.

Bedingt durch weiterhin günstige Zinssätze bei den Liquiditätskrediten und die Nichtanspruchnahme von allen Kreditermächtigungen konnten bei den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen Einsparungen von insgesamt 419.000 Euro verbucht werden.

Das Jahresergebnis im Teilhaushalt 90 fiel letztendlich noch um 1.647.300 Euro besser aus, da der Kurs der E.ON Aktie sich von 13,43 Euro auf 14,28 Euro per 31.12.2014 verbesserte. Somit musste eine entsprechende Werterhöhung im außerordentlichen Ergebnishaushalt gebucht werden. Damit wurde eine Verbesserung des Ergebnisses gegenüber der Planung in Höhe von 5.159.600 Euro erreicht.

1.3 Teilfinanzrechnungen

In der nachfolgenden Übersicht sind die Rechnungsergebnisse der Teilhaushalte für die Finanzrechnung aufgestellt:

2014	Ergebnis	Ansatz	Abweichung
	Euro		Euro
TH 01 – Verwaltungssteuerung und -service	-8.373.612,18	-8.332.700	-40.912,18
TH 32 - Ordnung und Verbraucherschutz	-2.451.163,93	-2.703.600	252.436,07
TH 40 - Schule und Sport	-25.598.935,61	-24.936.100	-662.835,61
TH 50 - Arbeit und Soziales	-24.921.594,22	-25.480.600	559.005,78
TH 51 - Jugend	-23.863.035,51	-22.086.100	-1.776.935,51
TH 53 - Gesundheit	-1.561.053,91	-1.664.000	102.946,09
TH 60 – Bauen und Planen	-811.787,17	-850.800	39.012,83



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

TH 64 - Umwelt	-1.391.365,92	-1.452.100	60.734,08
TH 90 - Allgemeine Finanzwirtschaft	84.577.748,33	89.130.700	-4.948.817,09

1.3.1 Erläuterungen zu Abweichungen der Ein- und Auszahlungen in den Teilfinanzrechnungen von über 100.000 Euro je Produktkonto.

Für die Finanzrechnungen der Teilhaushalte treffen die für die Ergebnisrechnungen oben beschriebenen Sachverhalte ebenso zu, soweit sie die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betreffen. Sie werden daher nicht näher erläutert. Des Weiteren sind in den Einzahlungen die Auflösungserträge aus Sonderposten und die Bestandsveränderungen nicht enthalten. Die Auszahlungen beinhalten nicht die Abschreibungen. Diesen Bereichen liegen keine Zahlungsvorgänge zu Grunde und sind deshalb nur in der Ergebnisrechnung nachzuweisen.

An dieser Stelle werden daher nur die Sachverhalte der Investitions- und Finanzierungstätigkeit erläutert.

1.3.1.1 TH 01 – Verwaltungssteuerung und –service

Die veranschlagten KMU-Mittel in Höhe von 402.700 Euro konnten erst 2015 vereinnahmt werden.

Für die Durchführung von Hochbaumaßnahmen wurden insgesamt 141.800 Euro mehr ausgegeben, die durch übertragene Haushaltsreste gedeckt waren.

Der Erwerb von EDV-Vermögensgegenständen über 1.000 Euro wurde um 137.900 Euro geringer gehalten.

1.3.1.3 TH 32 – Ordnung und Verbraucherschutz

Die Beschaffung des Einsatzleitwagens wurde jetzt vollzogen werden. Der gebildete Haushaltsrest in Höhe von 485.000 Euro wurde hierzu genutzt.

1.3.1.4 TH 40 – Schule und Sport

Für die Durchführung von Hochbaumaßnahmen wurden insgesamt 506.300 Euro mehr ausgegeben, die durch übertragene Haushaltsreste gedeckt waren.

Der Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro weist Mehrauszahlungen in Höhe von 341.000 Euro aus. Darin sind auch fünf neuen Fräsmaschinen für die CGLSchule für 296.000 Euro enthalten. Auch diese Mehrausgabe ist über Haushaltsreste des Vorjahres abgedeckt. Weiterhin wurde in der IGS Wallstraße die Lüftungsanlage der Mensa für 361.000 Euro eingebaut.



Die Mehrauszahlungen bei den aktivierbaren Zuwendungen betreffen die Zuwendungen aus der Kreisschulbaukasse (292.900 Euro). Auch hier wurden im Vorjahr Haushaltsreste gebildet, die jetzt zur Auszahlung gekommen sind.

Die um 531.800 Euro höhere Auszahlung bei der sonstigen Investitionstätigkeit betrifft ebenfalls die Kreisschulbaukasse. Die Auszahlung der Darlehen aus dem Vorjahr erfolgte ebenfalls erst in 2014 unter Berücksichtigung der Haushaltsreste.

1.3.1.5 TH 50 – Arbeit und Soziales

Im Investitions- und Finanzierungsbereich fielen keine wesentlichen Ein- oder Auszahlungen an.

1.3.1.6 TH 51 – Jugend

Auch hier fielen im Investitions- und Finanzierungsbereich keine wesentlichen Ein- oder Auszahlungen an.

1.3.1.7 TH 53 – Gesundheit

Im Investitions- und Finanzierungsbereich sind keine wesentlichen Ein- oder Auszahlungen angefallen.

1.3.1.8 TH 60 – Bauen und Planen

Hier fielen im Investitions- und Finanzierungsbereich auch keine wesentlichen Ein- oder Auszahlungen an.

1.3.1.9 TH 64 – Umwelt

Auch im Teilhaushalt Umwelt sind keine wesentlichen Ein- oder Auszahlungen aus Investitions- oder Finanzierungstätigkeit angefallen.

1.3.1.10 TH 90 – Allgemeine Finanzwirtschaft

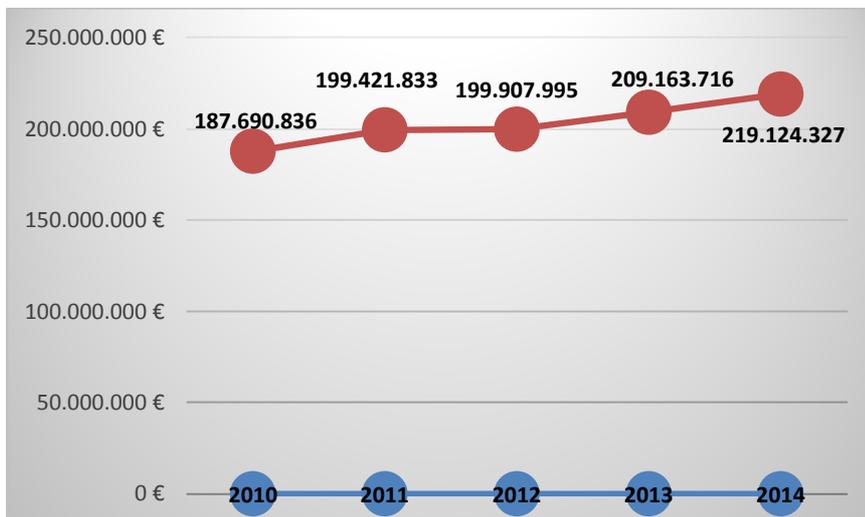
Als Erwerb von Vermögensanlagen wurde die Kapitaleinlage für den Breitbandbetrieb in Höhe von 2.000.000 Euro in diesem Jahr nicht benötigt. Ein entsprechender Haushaltsrest wurde gebildet.

Der in Höhe von 9.630.100 Euro veranschlagte Investitionskredit wurde nicht in Anspruch genommen.



2. Darstellung der finanzwirtschaftlichen Lage des Landkreises Wolfenbüttel

Bilanzwerte der Jahre 2010 - 2014



Die Bilanzsumme zum Jahresabschluss 2014 hat sich gegenüber der Bilanz per 31.12.2013 um 9.960.611,49 Euro auf 219.124.327,09 Euro erhöht. Darin enthalten ist der Überschuss aus der Ergebnisrechnung in Höhe von 9.025.474,18 Euro. Die Nettosition hat sich um 5.275.316,27 Euro auf 84.252.272,31 Euro erhöht. Da sich aber die Sonderposten auf 31.634.634,64 Euro verringert haben, führt das dazu, dass die Eigenkapitalquote von 21,5 % auf nunmehr 27,0 % gestiegen ist. Damit hat der Landkreis seine Abhängigkeit von Fremdkapitalgebern jedoch nur minimal reduziert.

Die betriebswirtschaftliche Eigenkapitalquote unter Berücksichtigung der Sonderposten ist leicht gestiegen. Sie beträgt nunmehr 40,8 % gegenüber 37,9 % in der Vorjahresbilanz und drückt unter Hinzuziehung der Sonderposten ebenfalls die finanzielle Unabhängigkeit des Landkreises aus.

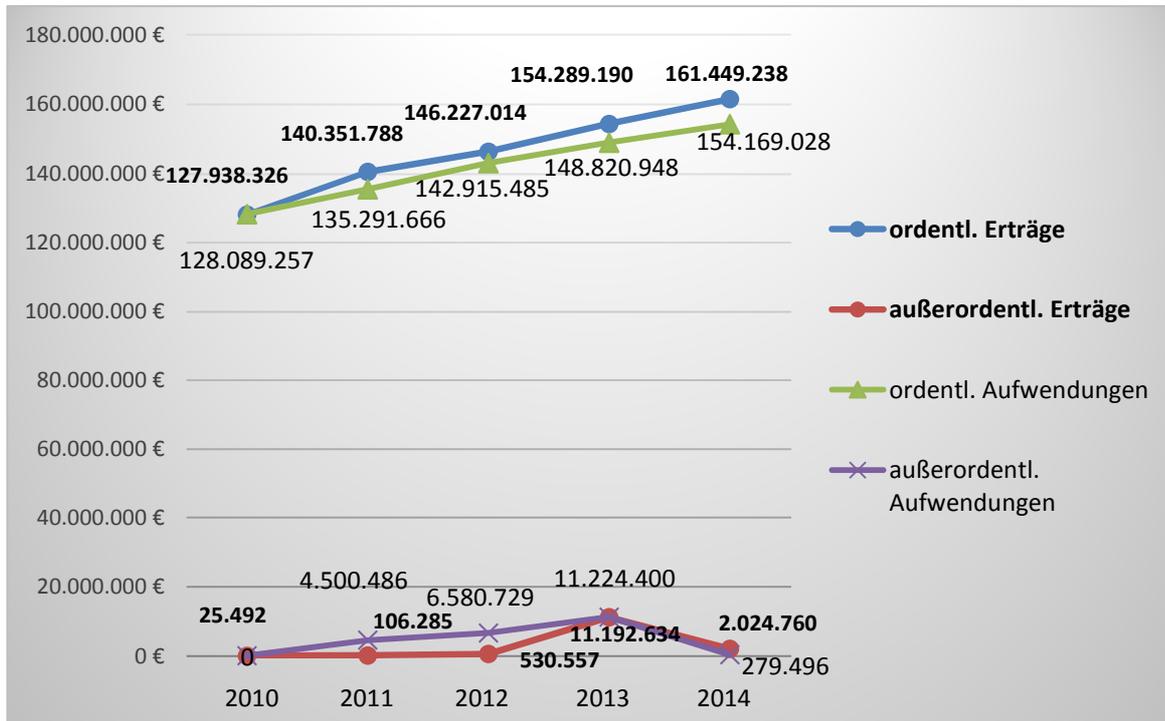
Der Grad der Verschuldung (Fremdkapitalquote an der Nettosition) hat sich verbessert. Mit nun 218,7 % steht der Landkreis Wolfenbüttel etwas besser als der Durchschnitt deutscher Unternehmen da. Allerdings sagt dieser Wert auch aus, dass der Landkreis fast dreimal mehr Schulden als Eigenkapital besitzt.

Mithilfe des dynamischen Verschuldungsgrads wird ersichtlich, in wie vielen Jahren eine Entschuldung des Landkreises möglich wäre, wenn alle disponiblen Mittel ausschließlich zum Schuldenabbau verwendet würden. Aufgrund der zurzeit vorliegenden Zahlen würde die Entschuldung nach 8,9 Jahren möglich sein und erhöht sich damit gegenüber dem Vorjahr.



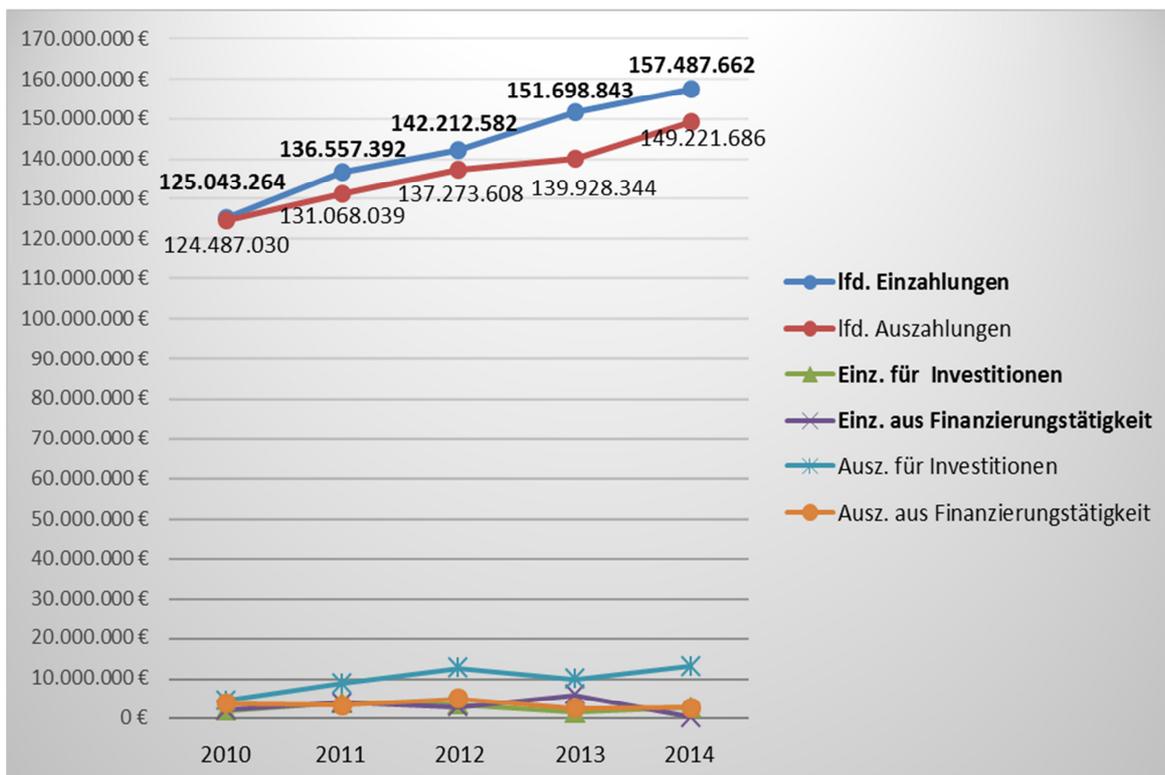
Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnungen der Jahre 2010 - 2014



Der Ergebnishaushalt hat mit einem Überschuss in Höhe von 9.025.474,18 Euro abgeschlossen. Einen großen Anteil an diesem Überschuss hat die Werterhöhung der E.ON Aktien in Höhe von 1.647.300 Euro.

Einzahlungen und Auszahlungen der Finanzrechnungen der Jahre 2010 - 2014

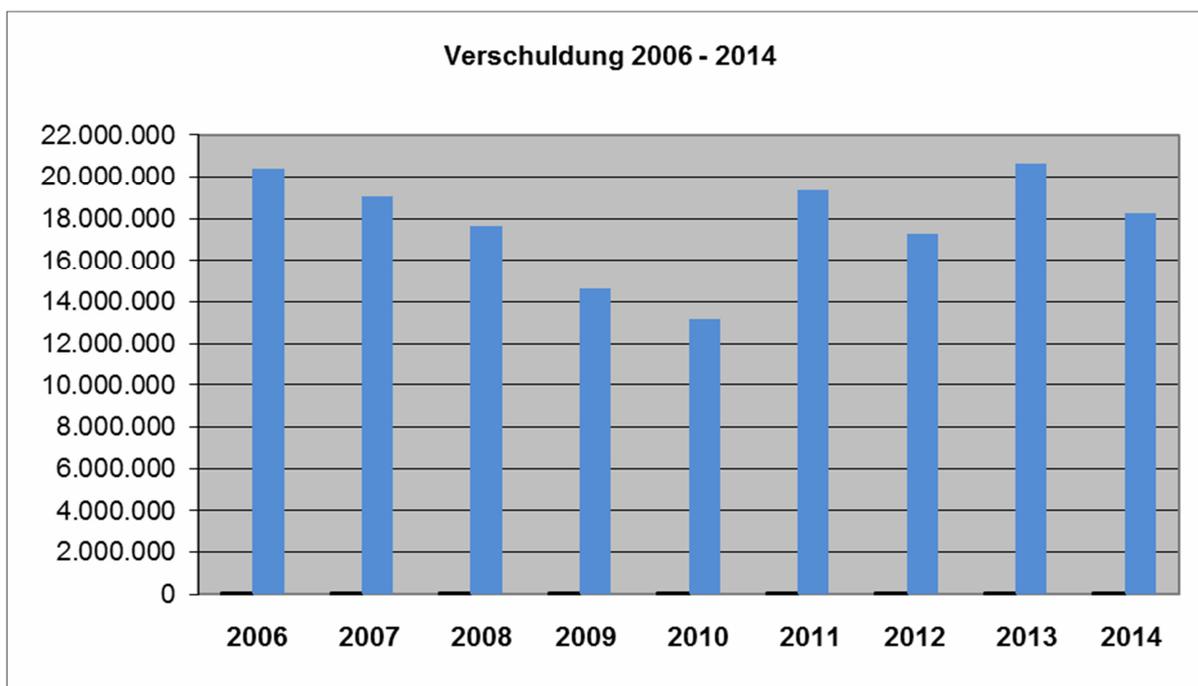




Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

Die Finanzrechnung schließt bei den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit einem Überschuss in Höhe von 8.265.976,16 Euro ab. Dieser Überschuss muss zur Deckung der Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung herangezogen werden. Des Weiteren decken die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten insgesamt die Auszahlungen für die Investitionstätigkeit. Investitionskredite wurden 2014 nicht aufgenommen.

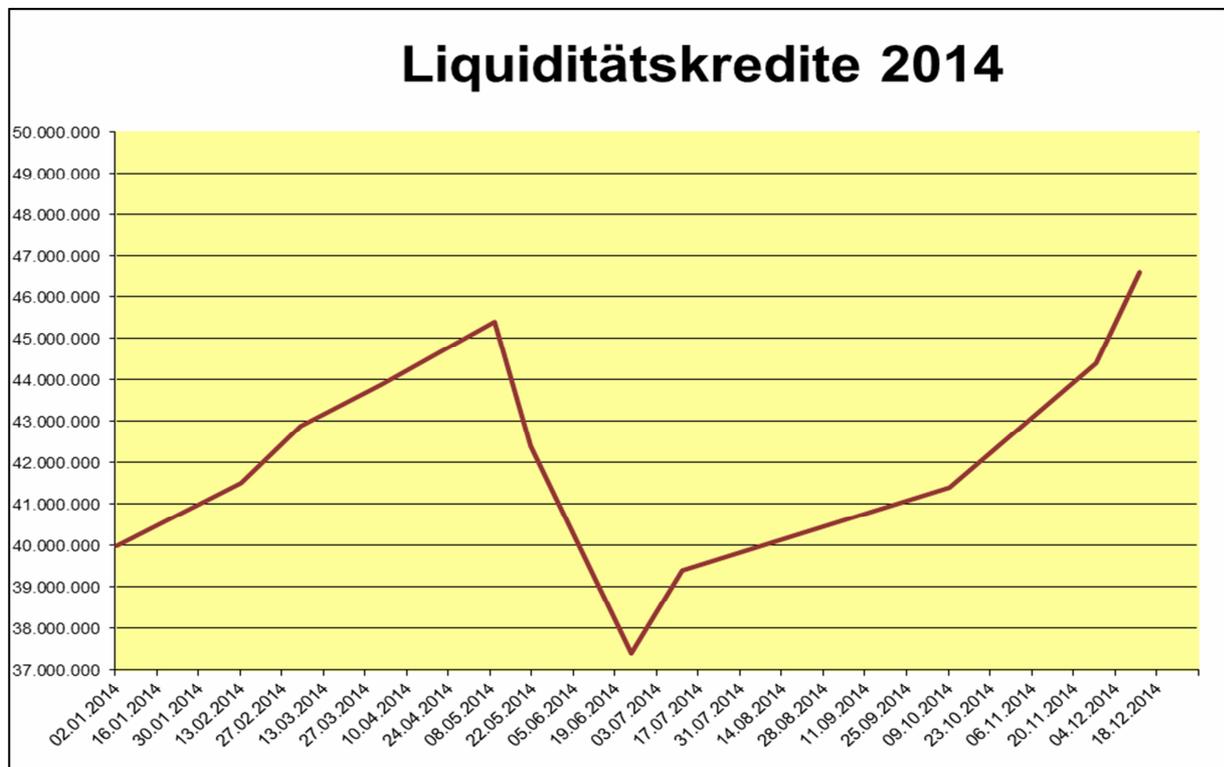
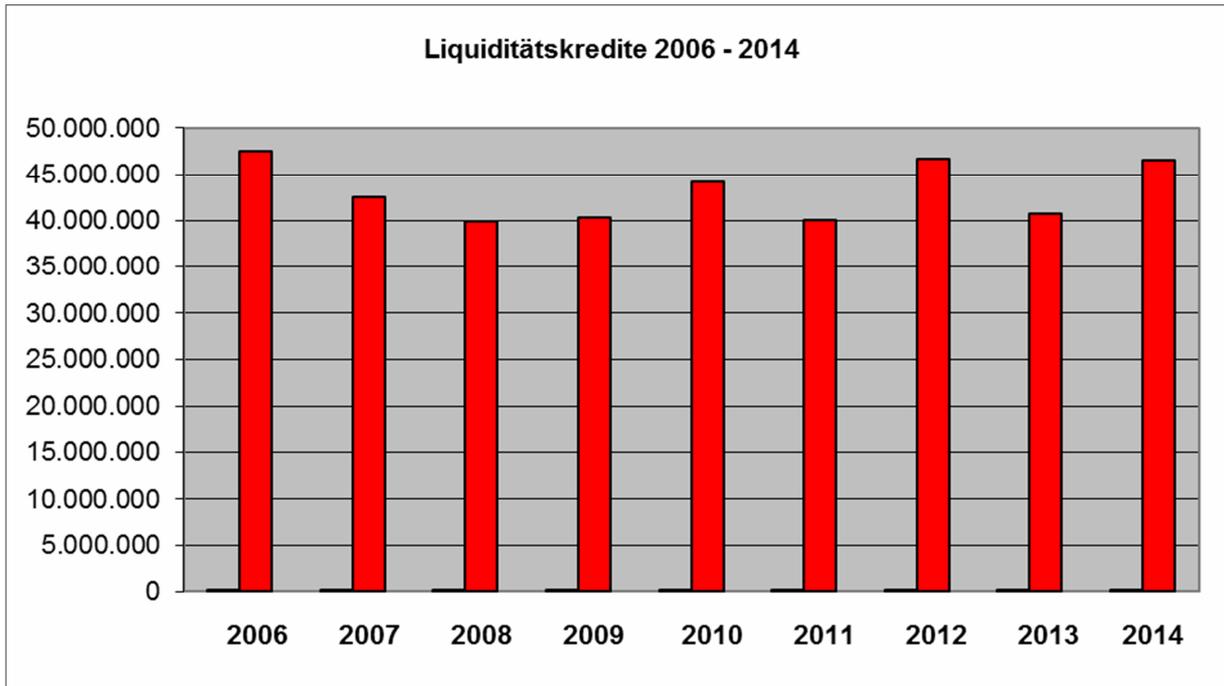
Das folgende Diagramm stellt bis zum Haushaltsjahr 2010 sinkenden Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen dar, da bis dahin keine neuen Kredite aufgenommen wurden. Erst im Haushaltsjahr 2011 wurde ein Kredit in Höhe von 2,6 Mio. Euro aufgenommen. Hinzu kommen die Kredite des ehemaligen Regiebetriebes Gebäudewirtschaft, der 2011 in die Kernverwaltung integriert wurde. Daraus ergibt sich ein Kreditstand per 31.12.2011 in Höhe von 19,35 Mio. Euro, der aufgrund der Nichtaufnahme eines Kredites und die laufenden Tilgungsleistungen zum 31.12.2012 auf 17,25 Mio. Euro abgesenkt werden konnte. Durch die Neuaufnahme des Kredites 2013 über 5,7 Mio. Euro steigt die Verschuldung auf 20,7 Mio. Euro. Durch die Nichtaufnahme eines Investitionskredites 2014 sinkt auch die Verschuldung auf 18,2 Mio. Euro.



Das nachfolgende Diagramm stellt die bis 2009 sinkenden Liquiditätskredite dar. Bedingt durch den Abschluss 2010 im Finanzhaushalt mit einem Fehlbedarf von 3,6 Mio. Euro, stiegen die Liquiditätskredite auf 44,1 Mio. Euro zum 31.12.2010. Durch das gute Ergebnis im Haushaltsjahr 2011 mit einem Überschuss im Finanzhaushalt von 1,1 Mio. Euro und der Aufnahme eines Kredites über 2,6 Mio. Euro konnten die Liquiditätskredite auf 40,1 Mio. Euro gesenkt werden. Im Haushaltsjahr 2012 jedoch ist durch die zuvor genannte Systematik der Stand der Liquiditätskredite per 31.12.2012 auf 46,6 Mio. Euro angestiegen. Durch die Aufnahme eines weiteren Kredites und dem positiven Abschluss konnten die Liquiditätskredite per 31.12.2013 auf 40,8 Mio. Euro reduziert werden. In 2014 steigen die Liquiditätskredite wieder. Grund dafür ist der Fehlbetrag im Finanzhaushalt in Verbindung mit der nicht durchgeführten Kreditaufnahme für Investitionen.



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel





2.1 Vermögens- und Kapitalstruktur in Kennzahlen

Bilanzanalyse war in der kameralen Haushaltswirtschaft bisher unbekannt, ist in der allgemeinen Betriebswirtschaftslehre jedoch seit Langem gebräuchlich. Analysiert werden in der Regel die Finanzsituation, die Ertragssituation, die Bilanz und die gesetzlich vorgeschriebenen Anlagen des Jahresabschlusses.

Finanzkennzahlen spielen auch in der Doppik eine wichtige Rolle. Sie können u.a. dem Vergleich mit anderen Kommunen im Rahmen des Benchmarkings dienen. Auch können sie als Steuerungsinstrument der Verwaltung eingesetzt werden, wobei sie im Wesentlichen Entscheidungsfunktion, Kontrollfunktion und Verhaltensfunktion besitzen.

Vermögensstruktur

	31.12.2014		31.12.2013		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
AKTIVA					
Langfristig gebundenes Vermögen	205.840,4	93,9	197.076,7	94,2	8.763,6
Immaterielle Vermögensgegenstände	13.006,9	5,9	9.403,1	4,4	3.603,8
Sachvermögen	63.104,4	28,7	61.758,3	29,5	1.346,0
Finanzvermögen	136.408,4	62,2	132.645,4	63,4	3.762,9
Mittel- und kurzfristig gebundenes Vermögen	13.283,9	6,0	11.285,9	5,3	1.998,0
Vorräte, gel. Anzahlungen, Anlagen im Bau	215,2	0,0	1.193,8	0,5	-978,6
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.464,2	2,9	5.536,3	2,6	927,8
Liquide Mittel	1.270,8	0,5	-328,3	0,1	1.599,1
Aktive Rechnungsabgrenzung	5.333,5	2,4	4.884,0	2,3	449,5
Bilanzsumme	219.124,3	100,0	209.163,7	100,0	9.960,6



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

Kapitalstruktur

	31.12.2014		31.12.2013		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
PASSIVA					
Nettoposition (ohne Sonderposten)	52.617,6	24,0	44.968,5	21,4	7.649,1
Rücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zweckgebundene Rücklagen	7.265,8	3,3	8.941,3	4,2	-1.675,5
Fehlbeträge aus Vorjahren	-1.864,6	-0,8	-2.240,9	-1,0	376,3
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	9.025,4	4,1	5.436,4	2,5	3.589,0
Sonderposten	31.634,6	14,4	34.008,3	16,2	-2.373,7
Rückstellungen	60.867,4	27,7	61.549,4	29,4	-682,0
Schulden	73.272,5	33,4	67.041,7	32,0	6.230,8
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	64.846,9	29,5	60.691,1	29,0	4.155,8
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.981,2	1,8	1.361,8	0,6	2.619,4
Sonstige Verbindlichkeiten	4.445,3	2,0	5.013,5	2,3	-568,2
Passive Rechnungsabgrenzung	732,0	0,3	794,4	0,3	-62,4
Bilanzsumme	219.124,3	100,0	209.163,7	100,0	9.960,6



2.1.1 Beurteilung der Kapitalausstattung (Finanzierung)

2.1.1.1 Grad der Unabhängigkeit (Eigenkapitalquote):

Die Eigenkapitalquote gibt an, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital ist. Grundlegend kann gesagt werden, dass die wirtschaftliche und finanzielle Stabilität einer Kommune umso größer ist, je höher der Anteil der Nettoposition ist (Der Wert sollte also möglichst hoch sein). Der Anteil der Nettoposition am Gesamtkapital drückt somit den Grad der finanziellen Unabhängigkeit aus und ist zugleich Maßstab für eine Kreditwürdigkeit und Krisenfestigkeit. Bei der betriebswirtschaftlichen Eigenkapitalquote werden der Nettoposition auch die Sonderposten aus Zuschüssen und Beiträgen zugerechnet.

	31.12.2014	31.12.2013
(Eigenkapitalquote) Grad der finanziellen Unabhängigkeit (ohne Sonderposten) = $\frac{\text{Nettoposition} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	24,0 % $\frac{52.617,6 \text{ T€}}{219.124,3 \text{ T€}}$	21,4 % $\frac{44.968,5 \text{ T€}}{209.163,7 \text{ T€}}$
Betriebswirtschaftliche Eigenkapitalquote Unter Berücksichtigung der Sonderposten aus Zuschüssen und Beiträgen = $\frac{(\text{Nettoposition} + \text{Sonderposten}) \times 100\%}{\text{Gesamtkapital}}$	38,4 % $\frac{52.617,6 \text{ T€} + 31.634,6 \text{ T€}}{219.124,3 \text{ T€}}$	37,7 % $\frac{44.968,5 \text{ T€} + 34.008,3 \text{ T€}}{209.163,7 \text{ T€}}$

2.1.1.2 Grad der Verschuldung:

Der Grad der Verschuldung kommt durch den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital zum Ausdruck. Zu hohes Fremdkapital bedeutet eine erhebliche Einengung der Selbstständigkeit. Für die Beurteilung der Finanzierung ist vor allem auch die Zusammensetzung des Fremdkapitals von Bedeutung. Ein relativ hohes kurzfristiges Fremdkapital bedingt eine kurzfristige Bereitstellung von entsprechend hohen flüssigen Mitteln und führt daher zu einer besonderen Belastung der Liquidität.

Der Wert der Fremdkapitalquote an der Nettoposition sagt aus, dass die Schulden des Landkreises Wolfenbüttel knapp dreimal so hoch sind wie das Eigenkapital. Mithilfe des dynamischen Verschuldungsgrads wird ersichtlich, in wie vielen Jahren eine Entschuldung des Landkreises möglich wäre, wenn alle disponiblen Mittel ausschließlich zum Schuldenabbau verwendet würden. Aufgrund der zurzeit vorliegenden Zahlen würde die Entschuldung nach 8,9 Jahren möglich sein.

	31.12.2014	31.12.2013
Fremdkapitalquote Grad der Verschuldung (I) (Schulden, Rückst., PRAG) = $\frac{\text{Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	61,5 % $\frac{134.872,0 \text{ T€}}{219.124,3 \text{ T€}}$	61,8 % $\frac{129.385,7 \text{ T€}}{209.163,7 \text{ T€}}$



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

Grad der Verschuldung (II) (Fremdkapitalquote an der Nettoposition) = $\frac{\text{Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Nettoposition}}$	256,3 % <u>134.872,0 T€</u> 52.617,6 T€	287,7 % <u>129.385,7 T€</u> 44.968,5 T€
Dynamischer Verschuldungsgrad = $\frac{\text{Nettoverschuldung}}{\text{Cash Flow}}$	8,9 Jahre 134.872,0 T€ <u>-61.323,6 T€</u> 8.266,0 T€	6,1 Jahre 129.385,7 T€ <u>-56.716,3 T€</u> 11.770,4 T€
Anteil des langfristigen Fremdkapitals = $\frac{\text{langfr. Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	8,3 % <u>18.246,9 T€</u> 219.124,3 T€	9,8 % <u>20.691,1 T€</u> 209.163,7 T€
Anteil des kurzfristigen Fremdkapitals = $\frac{\text{kurzfr. Fremdkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	18,3 % <u>40.159,0 T€</u> 219.124,3 T€	15,4 % <u>32.262,7 T€</u> 209.163,7 T€
Anteil der Personalrückstellungen = $\frac{\text{Personalrückstellungen} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	21,0 % <u>46.029,2 T€</u> 219.124,3 T€	22,2 % <u>46.501,1 T€</u> 209.163,7 T€
Pro-Kopf-Verschuldung = $\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Einwohnerzahl}}$	1.123,60 € <u>134.872.054 €</u> 120.035	1.076,30 € <u>129.385.700 €</u> 120.213

2.1.2 Beurteilung der Anlagenfinanzierung (Investierung)

2.1.2.1 Anlagendeckungsgrad

Die Finanzierung des Anlagevermögens durch die Nettoposition (Deckungsgrad I) und durch das gesamte langfristige Kapital, also durch die Nettoposition und langfristiges Fremdkapital (Deckungsgrad II), ist zugleich ein wichtiger Maßstab zur Beurteilung der Kapitalausstattung und damit der finanziellen Stabilität des Landkreises Wolfenbüttel. Der Deckungsgrad I sollte bei wirtschaftlichen Unternehmen 60 % – 100 % betragen, damit finanzielle Stabilität gewährleistet ist.

Die finanzielle Stabilität kann als sehr gut bezeichnet werden, wenn das Anlagevermögen ((Immaterielles Vermögen, Sachvermögen bis BGA, Finanzvermögen bis Wertpapiere) voll durch die Nettoposition (Deckungsgrad I) gedeckt ist. Reicht die Nettoposition



dazu nicht aus, so darf zusätzlich nur langfristiges Kapital (langfristige Kredite, kreditähnliche Rechtsgeschäfte, Anleihen) herangezogen werden. Der Deckungsgrad II sollte dann mindestens 100 % betragen. Der Deckungsgrad I verbessert sich durch den höheren Anteil der Nettoposition an der Gesamtbilanz. Liegt der Deckungsgrad II über 100 %, so zeigt dieses, dass das Anlagevermögen zu 100 % durch langfristiges Kapital gedeckt ist. Das entspricht der goldenen Bilanzregel.

	31.12.2014	31.12.2013
Deckungsgrad I	40,9 %	40,0 %
= $\frac{\text{Nettoposition} + \text{Sonderposten}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100 \%$	52.617,6 T€ <u>+31.634,6 T€</u> 205.840,4 T€	44.968,5 T€ <u>+34.008,3 T€</u> 197.076,7 T€
Deckungsgrad II	49,7 %	50,5 %
= $\frac{\text{Langfr. Kap.} + \text{Nettopos.} + \text{Sonderp.}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100 \%$	18.246,9 T€ <u>+52.617,6 T€</u> <u>+31.634,6 T€</u> 205.840,4 T€	20.691,1 T€ <u>+44.968,5 T€</u> <u>+34.008,3 T€</u> 197.076,7 T€

2.1.3. Beurteilung des Vermögensaufbaues (Konstitution)

Bei der Beurteilung des Vermögensaufbaus wird das Verhältnis zwischen Anlage- und Umlaufvermögen betrachtet. Anlagen binden langfristig Kapital und verursachen erhebliche fixe Kosten, wie Abschreibungen, Instandhaltungen u.a., die unabhängig von der Erfolgslage der Kommune anfallen. Das Verhältnis zwischen Anlage- und Umlaufvermögen wird bei Kommunen mit ihrem hohen Anteil an Grundstücken, Gebäuden und Infrastruktur jedoch immer zugunsten des Anlagevermögens ausfallen.

Der Anteil des Umlaufvermögens beschreibt den Anteil des eher kurzfristig gebundenen Vermögens.

	31.12.2014	31.12.2013
Anlagenintensität	93,9 %	94,2 %
= $\frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Gesamtvermögen}} \times 100 \%$	<u>205.840,4 T€</u> 219.124,3 T€	<u>197.076,7 T€</u> 209.163,7 T€
Anteil des Umlaufvermögens	6,0 %	5,3 %
= $\frac{\text{Umlaufvermögen}}{\text{Gesamtvermögen}} \times 100 \%$	<u>13.283,9 T€</u> 219.124,3 T€	<u>11.285,9 T€</u> 209.163,7 T€



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

Forderungsquote	2,9 %	2,6 %
= $\frac{\text{Forderungen} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	$\frac{6.464,2 \text{ T€}}{219.124,3 \text{ T€}}$	$\frac{5.536,3 \text{ T€}}{209.163,7 \text{ T€}}$
Anteil der liquiden Mittel	0,5 %	0,2 %
= $\frac{\text{liquide Mittel} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	$\frac{1.270,8 \text{ T€}}{219.124,3 \text{ T€}}$	$\frac{472,2 \text{ T€}}{209.163,7 \text{ T€}}$

2.1.4 Beurteilung der Zahlungsfähigkeit (Liquidität)

Die Zahlungsfähigkeit einer Kommune lässt sich aus dem Verhältnis der liquiden Mittel zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten ermitteln (Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von bis zu einem Jahr). In den kurzfristigen Verbindlichkeiten sind die Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten in Höhe von 32,6 Mio. Euro enthalten (ohne 14,0 Mio. Euro für den über einen Zeitraum von drei Jahren laufenden Liquiditätskredit). Die Liquidität sollte im Normalfall bei etwa 25 % liegen.

Dabei kann die Kennzahl Liquidität 1. Grades unter 100 % liegen, die Liquidität 2. Grades sollte 100 % allerdings übersteigen.

Die Liquidität 3. Grades ist in der Art zu interpretieren, als dass die Summe des Umlaufvermögens (Liquide Mittel, kurzfristige Forderungen und Vorräte) ausreicht, um 33,0 % der kurzfristigen Verbindlichkeiten zu decken. Anzustreben wäre hier eine Liquidität von mindestens 125 %.

	31.12.2014	31.12.2013
Liquidität 1. Grades	3,1 %	1,5 %
= $\frac{\text{liquide Mittel} \times 100 \%}{\text{kurzfr. Verbindlichkeiten}}$	$\frac{1.270,8 \text{ T€}}{40.159,0 \text{ T€}}$	$\frac{472,2 \text{ T€}}{32.262,7 \text{ T€}}$
Liquidität 2. Grades	17,9 %	17,1 %
= $\frac{\text{liquide Mittel} + \text{Ford.} \times 100 \%}{\text{kurzfr. Verbindlichkeiten}}$	$\frac{1.270,8 \text{ T€} + 5.939,8 \text{ T€}}{40.159,0 \text{ T€}}$	$\frac{472,2 \text{ T€} + 5.028,7 \text{ T€}}{32.262,7 \text{ T€}}$
Liquidität 3. Grades	33,0 %	34,9 %
= $\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100 \%}{\text{kurzfr. Verbindlichkeiten}}$	$\frac{13.283,9 \text{ T€}}{40.159,0 \text{ T€}}$	$\frac{11.285,9 \text{ T€}}{32.262,7 \text{ T€}}$



2.2 Direkter Cash Flow

Die Cash Flow Marge gibt an, wie viel Prozent der ordentlichen Erträge des Landkreises zur Investitionsfinanzierung und Schuldentilgung frei zur Verfügung stehen.

Cash Flow Marge	5,1 %	7,6 %
= $\frac{\text{Cash Flow (Erg. FR der lfd. Verw.)} \times 100 \%}{\text{Ordentliche Erträge}}$	$\frac{8.266,0 \text{ T€}}{161.449,2 \text{ T€}}$	$\frac{11.770,4 \text{ T€}}{154.289,1 \text{ T€}}$

2.3 Kennzahlen Ergebnisrechnung

Bei der Eigenkapitalrentabilität gilt, dass der Wert mindestens bei 0 % liegen sollte. Liegt er darunter, wurde im abgelaufenen Jahr ein Fehlbetrag erwirtschaftet.

Die Gesamtkapitalrentabilität gibt Aufschluss über die Verzinsung des Gesamtkapitals des Landkreises. Der Wert von 4,5 % bedeutet, dass für jeden Euro Kapital das zur Verfügung stand im abgelaufenen Jahr 4,5 Cent erwirtschaftet wurde.

Die Personalaufwandsquote ist das Verhältnis von Aufwendungen für die Mitarbeiter zu den ordentlichen Aufwendungen.

Die Kennzahl der Zinslastquote zeigt die anteilmäßige Belastung des Landkreises mit Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen. Je niedriger die Quote, desto besser.

Die Höhe der Transferaufwandsquote mit 50,9 % sagt aus, dass allein die Transferaufwendungen fast die Hälfte der ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes ausmachen.

	31.12.2014
Eigenkapitalrentabilität	17,1 %
= $\frac{\text{Ergebnis lfd. Jahr} \times 100 \%}{\text{Nettoposition (-Sonderposten)}}$	$\frac{9.025,4 \text{ T€}}{52.617,6 \text{ T€}}$
Gesamtkapitalrentabilität	4,5 %
= $\frac{\text{Ergebnis lfd. Jahr} + \text{Fremdkapitalzinsen} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{9.025,4 \text{ T€} + 877,1 \text{ T€}}{219.124,3 \text{ T€}}$
Personalaufwandsquote	16,1 %
= $\frac{\text{Personalaufw. inkl. Versorgung} \times 100 \%}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{24.952,3 \text{ T€}}{154.169,0 \text{ T€}}$



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

Zinslastquote	0,5 %
= $\frac{\text{Zinsaufwand} \times 100 \%}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{877,1 \text{ T€}}{154.169,0 \text{ T€}}$
Transferaufwandsquote	50,9 %
= $\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100 \%}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	$\frac{78.618,6 \text{ T€}}{154.169,0 \text{ T€}}$
Zinsschuldenquote (nur Investitionskredite)	3,20 %
durchschnittlicher Schuldenstand 2014:	19.456.128,20 €
Zinszahlungen 2014:	623.196,33 €

2.4 Finanzrechnung

Laufende Verwaltungstätigkeit

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt im Haushaltsjahr 2014 einen Überschuss in Höhe von 8.265.976,16 Euro. Dabei lagen die Einzahlungen in Höhe von 157.487.662,25 Euro um 3.845.762,25 Euro über dem Haushaltsansatz, während die Auszahlungen im Ergebnis mit 149.221.686,09 Euro um 181.513,91 Euro unter dem Haushaltsansatz lagen.

Investitionstätigkeit

Der Saldo aus Investitionstätigkeit ergibt im Haushaltsjahr 2014 einen Fehlbetrag in Höhe von 10.240.219,13 Euro, wobei die Einzahlungen mit 2.498.582,30 Euro um 1.142.282,30 Euro über dem Haushaltsansatz lagen. Die Auszahlungen lagen um 1.752.401,43 Euro über dem Haushaltsansatz. Das Ergebnis betrug 12.738.801,43 Euro.

Finanzierungstätigkeit

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit hat im Haushaltsjahr 2014 zu einem Fehlbetrag in Höhe von 2.420.557,15 Euro geführt und liegt um 9.436.657,15 Euro unterhalb des Haushaltsansatzes.

Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

Der Saldo aus haushaltswirksamen Ein- und Auszahlungen beträgt 6.017.326,34 Euro zugunsten der Einzahlungen. In den haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen sind die Abwicklung der Liquiditätskredite und diverse durchlaufende Posten enthalten. Die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen werden nicht im Haushaltsplan veranschlagt. Sie werden aber in der Finanzrechnung abgebildet, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln verändern.

Weitere Einzelheiten zur Finanzrechnung sind unter Punkt I. Nr. 5 nachzulesen.



3. Mögliche finanzwirtschaftliche Risiken, die für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung sein könnten

- Die Aufwendungen für Strom und Heizkosten werden auch in den folgenden Jahren trotz der Bemühungen eines geringeren Verbrauchs infolge der ständigen Preiserhöhungen der Konzerne steigen.
- Reinigungskosten für die landkreiseigenen Liegenschaften werden in der Zeit von 2015 - 2017 in Höhe von jährlich 893.500 Euro anfallen. Eine Preisanpassung durch Tarifänderung ist allerdings jederzeit möglich.
- Zweckvereinbarung mit der Stadt Braunschweig über die Einrichtung und Unterhaltung einer gemeinsamen Feuerwehreinsatz- und Rettungsleitstelle. Von den Gesamtkosten in Höhe von ca. 683.000 Euro übernehmen die Kostenträger (Krankenkassen) 60 % = 409.800 Euro. Die restlichen 40 % = 273.200 Euro (Plankosten ab dem Jahr 2015) sind aus Kreismitteln aufzubringen.
- Es ist ein Neubau der gemeinsamen Leitstelle geplant. Die Investitionskosten sollen laut Grobkostenschätzung insgesamt rund 13,3 Mio. Euro betragen. Eine erste Kostenschätzung hat allerdings einen Gesamtbetrag von 19,8 Mio. Euro ergeben. Davon entfallen auf den Landkreis Wolfenbüttel nunmehr voraussichtlich 1,83 Mio. Euro. Die Form der Finanzierung ist noch nicht vereinbart. Die Landkreise Peine und Wolfenbüttel werden darauf bestehen, dass die Finanzierung über Abschreibung und kalkulatorische Zinsen erfolgt.
- Vertrag mit der DRK-Rettungsdienst-Wolfenbüttel gGmbH über die Beauftragung gemäß § 5 Niedersächsisches Rettungsdienstgesetz (NRettDG) zur Durchführung des Rettungsdienstes im Landkreis Wolfenbüttel = ca. 3.500.000 Euro.
- Vertrag mit der Städtischen Klinikum Wolfenbüttel gGmbH über den Einsatz von Ärztinnen und Ärzten des Städt. Klinikums als Notärztinnen und Notärzte sowie als ärztliche Begleitkräfte bei Verlegungstransporten im Rettungsdienst des Landkreises Wolfenbüttel = ca. 350.000 Euro.
- Die IGS Wallstraße, die zum Schuljahr 2010/2011 errichtet wurde, ist in den kommenden Jahren weiterhin mit Sachmitteln und Mobiliar auszustatten. Die IGS wird ab dem Schuljahr 2016/2017 einen Sekundarbereich II betreiben. Die Raumkapazitäten des von der IGS Wallstraße genutzten Gebäudes in der Wallstraße 22-26 sind für den Sekundarbereich I und II nicht ausreichend, es wird daher ein Neubau entstehen, der die Oberstufen der IGS aufnehmen kann.
- Zum Schuljahr 2012/2013 wurde die Henriette-Breymann-Gesamtschule in Wolfenbüttel eingerichtet. Der Landkreis wird die Schule mit den notwendigen Sachmitteln und den erforderlichen Möbeln ausstatten. Die Schule wird bis zum 10. Jahrgang (1. Jahrgang der IGS kommt im Sommer 2017 in die 10. Klasse) aufsteigend aufgebaut.
- Mit der Stadt Wolfenbüttel wurde eine Nutzungsvereinbarung geschlossen, in der sich der Landkreis wegen der Nutzung des städtischen Gebäudes für die IGS zu Zahlungen an die Stadt verpflichtet.



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

- Der Landkreis leistet im Rahmen der Schulvereinbarung Zahlungen an die Stadt Wolfenbüttel. Eine grundsätzliche Zahlungspflicht ergibt sich aus § 118 Niedersächsisches Schulgesetz.
- Ab dem Schuljahr 2012/2013 ist die inklusive Beschulung von behinderten Kindern an Regelschulen möglich. Die inklusive Beschulung bedeutet, dass jedes Kind ein Recht auf die Beschulung in einer Regelschule hat. Die Kosten hierfür sind noch nicht absehbar. Es werden voraussichtlich Schulausstattungen erweitert werden müssen. Bis zum Jahr 2018 müssen nach dem NSchG alle Schulen so ausgestattet sein, dass dort eine inklusive Beschulung durchführbar ist.
- Der Landkreis Wolfenbüttel hat im Jahr 2013 eine neue Satzung über die Schülerbeförderung im Landkreis Wolfenbüttel erlassen. Seit dem Schuljahr 2013/2014 werden nun als freiwillige die Kosten für die Schülerbeförderung im Sekundarbereich II übernommen, und zwar für die allgemein bildenden Schulen und die berufsbildenden Schulen.
- Der Vertrag zwischen dem Landkreis Wolfenbüttel, der Arbeiterwohlfahrt- Kreisverband Salzgitter-Wolfenbüttel zwecks Durchführung der sozialen Schuldnerberatung lief 2012 aus. Mit der AWO und dem Jobcenter wurde der Abschluss eines neuen Vertrages bis zum Jahr 2015 ausgehandelt. Die jährliche Belastung des Landkreises beträgt zurzeit 150.000 Euro und wird jährlich angepasst.
- Zusätzlich zu der Umlage an den Zweckverband Großraum Braunschweig (800.000 Euro) unterstützt der Landkreis Wolfenbüttel den Zweckverband als Aufgabenträger im öffentlichen Personennahverkehr im Rahmen eines Refinanzierungsvertrages mit 535.000 Euro in den Jahren 2017 und folgende. Tendenz steigend.
- Verpflichtende Vereinbarungen bestehen mit den kreisangehörigen Kommunen im Bereich der Kindertagesstätten. Hier werden Personalkostenzuschüsse für das in den Kindertagesstätten eingesetzte Personal und Investitionskostenzuschüsse gewährt. Das Volumen für die Personalkostenzuschüsse beläuft sich auf 4,8 Mio. Euro. Da die Förderung insbesondere der Personalkostenzuschüsse von den Landesförderungen prozentual abhängig ist, und ein weiterer Ausbau der Kindertagesstätten noch anstehen könnte, muss mit weiter steigenden Aufwendungen in diesem Bereich gerechnet werden.
- Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 02.05.2011 beschlossen, die Fusion der Samtgemeinden Asse und Schöppenstedt finanziell für einen zeitlich begrenzten Zeitraum von sieben Jahren zu unterstützen. Die Sonderbedarfszuweisung des Landkreises Wolfenbüttel soll vorrangig zur Deckung der Altfehlbeträge herangezogen werden. Des Weiteren wurde in dieser Sitzung beschlossen, dass Sonderzuweisungen an fusionierte Mitgliedsgemeinden von Samtgemeinden grundsätzlich in Höhe von 10.000 Euro pro Jahr und reduzierter Mitgliedsgemeinde für sieben Jahre gewährt werden. Diese Regelung gilt für alle Fusionen ab dem 01. April 2011. Die erste Zahlung in Höhe von 20.000 Euro erfolgte bereits im Haushaltsjahr 2012. Für das Haushaltsjahr 2013 wurden weitere 50.000 Euro veranschlagt, für das Haushaltsjahr 2014 nochmals 50.000 Euro. Ab dem Haushaltsjahr 2015 wird unter anderem die Fusion der Samtgemeinden Schöppenstedt und Asse mit 162.000 Euro eingeplant ist. Insgesamt sind für die Fusionen im Haushaltsjahr 2015 bisher 211.000 Euro, für 2016 sind 226.000 Euro eingeplant. 2017 sind es bereits 284.500 Euro.



Bericht über den Jahresabschluss 2014 des Landkreises Wolfenbüttel

- Ab dem Haushaltsjahr 2017 ist der Eigenbetrieb Bildungszentrum nicht mehr in der Lage seinen Haushalt auszugleichen. Daher wird ihm ein Liquiditätszuschuss für 2017 in Höhe von 1.273.700 Euro zur Verfügung gestellt werden müssen. Ab 2018 erhöht sich der Zuschuss auf voraussichtlich 2.652.400 Euro.
- Nach wie vor bestehen noch Sollfehlbeträge aus den Haushaltsjahren 2008 und 2009 in Höhe von 24.672.892,16 Euro. Diesen Fehlbetrag und die seit 2010 neu hinzugekommenen gilt es auszugleichen. Das ist allerdings nur dann möglich, wenn auch in den nächsten Jahren im Ergebnishaushalt Überschüsse erwirtschaftet werden.

Chr. Steinbrügge

Christiana Steinbrügge

Anlagen zum Anhang gem. § 56 GemHKVO

Anlagenübersicht 2014

Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO

Anlagevermögen ^{1) 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2013	Zugänge 2014	Abgänge 2014	Umbuchungen 2014	Stand am 31.12.2014	Stand am 31.12.2013	Abschreibungen 2014	Auf- lösungen ³⁾	Zuschreibungen 2014	Stand am 31.12.2014	am 31.12.2014	am 31.12.2013
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			+	-	-			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	11.148.900,19	3.010.212,74	21.070,09	1.678.879,49	15.816.922,33	1.745.753,13	930.031,36	20.612,13	0,00	2.809.936,85	13.006.985,48	9.403.147,06
2. Sachvermögen	68.142.176,97	9.049.258,99	4.203.834,38	-1.678.879,49	71.308.722,09	6.383.778,10	2.465.089,10	489.860,27	0,00	8.204.242,44	63.104.479,65	61.758.398,87
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	299.100,00	0,00	0,00	299.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299.100,00	0,00
2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 Ackerland	0,00	299.100,00	0,00	0,00	299.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299.100,00	0,00
2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	59.627.755,84	3.516.329,20	151.410,00	-1.678.879,49	61.313.795,55	3.815.413,21	1.330.887,20	0,00	0,00	4.991.535,92	56.322.259,63	55.812.342,63
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	74.280,00	74.280,00	0,00	408,00	0,00	0,00	1.632,00	72.648,00	0,00
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	318.931,65	3.497.177,33	0,00	42.975.072,46	46.791.181,44	29.668,65	1.023.272,33	0,00	0,00	3.685.598,31	43.105.583,13	289.263,00
2.2.4 Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	0,00	0,00	0,00	10.443,00	10.443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.443,00	0,00
2.2.5 Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	0,00	0,00	0,00	3.996.569,03	3.996.569,03	0,00	74.567,00	0,00	0,00	386.967,04	3.609.601,99	0,00
2.2.6 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	59.308.824,19	19.151,87	151.410,00	-48.735.243,98	10.441.322,08	3.785.744,56	232.639,87	0,00	0,00	917.338,57	9.523.983,51	55.523.079,63
2.3 Infrastrukturvermögen	57.069,04	1.287,58	0,00	0,00	58.356,62	1.215,04	1.009,58	0,00	0,00	2.224,62	56.132,00	55.854,00
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.6 Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.7 Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.8 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	57.069,04	1.287,58	0,00	0,00	58.356,62	1.215,04	1.009,58	0,00	0,00	2.224,62	56.132,00	55.854,00

Anlagenübersicht 2014

Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO

2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	5.656,42	0,00	0,00	0,00	5.656,42	141,42	208,00	0,00	0,00	349,42	5.307,00	5.515,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.797,50	0,00	0,00	0,00	4.797,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.797,50	4.797,50
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.129.696,02	496.850,16	16.000,00	0,00	1.610.546,18	516.207,92	103.004,85	16.000,00	0,00	603.212,77	1.007.333,41	613.488,10
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.123.323,38	2.166.673,14	488.793,98	0,00	7.801.202,54	2.050.800,51	1.029.979,47	473.860,27	0,00	2.606.919,71	5.194.282,83	4.072.522,87
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.193.878,77	2.569.018,91	3.547.630,40	0,00	215.267,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.267,28	1.193.878,77
3.	Finanzvermögen	138.390.334,84	2.099.214,04	892.724,87	0,00	139.596.824,01	10.775.630,28	0,00	0,00	1.647.353,55	9.128.276,73	130.468.547,28	127.614.704,56
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
3.2	Beteiligungen	431.850,00	0,00	0,00	0,00	431.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431.850,00	431.850,00
3.3	Sondervermögen	73.997.819,19	0,00	0,00	0,00	73.997.819,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.997.819,19	73.997.819,19
3.4	Ausleihungen	5.959.945,26	2.057.527,80	892.724,87	0,00	7.124.748,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.124.748,19	5.959.945,26
3.5	Wertpapiere	57.493.062,17	0,00	0,00	0,00	57.493.062,17	10.775.630,28	0,00	0,00	1.647.353,55	9.128.276,73	48.364.785,44	46.717.431,89
3.6	Sonstige Vermögensgegenstände	507.658,22	16.686,24	0,00	0,00	524.344,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	524.344,46	507.658,22
insgesamt		217.681.412,00	14.158.685,77	5.117.629,34	0,00	226.722.468,43	18.905.161,51	3.395.120,46	510.472,40	1.647.353,55	20.142.456,02	206.580.012,41	198.776.250,49

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Anlagenübersicht 2014

Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO

Erläuterungen:

Darstellung des Finanzvermögens mit manueller Berichtigung der Beteiligungen, Ausleihungen und der Wertpapiere. Das Gesamtergebnis wurde entsprechend neu berechnet.

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2013	Zugänge 2014	Abgänge 2014	Umbuchungen 2014	Stand am 31.12.2014	Stand am 31.12.2013	Abschrei- bungen 2014	Auflösungen	Zuschrei- bungen 2014	Stand am 31.12.2014	am 31.12.2014	am 31.12.2013
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			+	-	-			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3. Finanzvermögen	138.392.367,98	2.099.214,04	894.758,01	0,00	139.596.824,01	10.775.630,28	0,00	0,00	1.647.353,55	9.128.276,73	130.468.547,28	127.616.737,70
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
Beteiligungen autom.	431.850,00	0,00	0,00	0,00	431.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431.850,00	431.850,00
3.2 Allianz für die Region GmbH wird ab 2014 hier nachgewiesen	-1.100,00			1.100,00								-1.100,00
Beteiligungen manuell	430.750,00	0,00	0,00	1.100,00	431.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431.850,00	430.750,00
3.3 Sondervermögen	73.997.819,19	0,00	0,00	0,00	73.997.819,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.997.819,19	73.997.819,19
Ausleihungen autom.	5.959.945,26	2.057.527,80	892.724,87	0,00	7.124.748,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.124.748,19	5.959.945,26
3.4 Schuldendienst BIZ, letzte Rate 2013 erst in 2014 gezahlt	2.033,14		2.033,14									2.033,14
Ausleihungen manuell	5.961.978,40	2.057.527,80	894.758,01	0,00	7.124.748,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.124.748,19	5.961.978,40
Wertpapiere	57.493.062,17	0,00	0,00	0,00	57.493.062,17	10.775.630,28	0,00	0,00	1.647.353,55	9.128.276,73	48.364.785,44	46.717.431,89
3.5 Allianz für die Region GmbH wurde bis 2013 hier nachgewiesen	1.100,00			-1.100,00								1.100,00
Wertpapiere Manuell	57.494.162,17	0,00	0,00	-1.100,00	57.493.062,17	10.775.630,28	0,00	0,00	1.647.353,55	9.128.276,73	48.364.785,44	46.718.531,89
3.6 Sonstige Vermögensgegenstände	507.658,22	16.686,24	0,00	0,00	524.344,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	524.344,46	507.658,22
insgesamt	217.683.445,14	14.158.685,77	5.119.662,48	0,00	226.722.468,43	18.905.161,51	3.395.120,46	510.472,40	1.647.353,55	20.142.456,02	206.580.012,41	198.778.283,63

Schuldenübersicht gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2014 -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2013 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden	64.845.849,63	46.714.360,84	3.929.854,21	14.201.634,58	60.666.406,78	4.179.442,85
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	18.245.849,63	114.360,84	3.929.854,21	14.201.634,58	20.666.406,78	-2.420.557,15
1.3 Liquiditätskredite	46.600.000,00	46.600.000,00	0,00	0,00	40.000.000,00	6.600.000,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.120,00	1.120,00	0,00	0,00	24.720,00	-23.600,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.980.164,03	3.889.593,64	90.570,39	0,00	1.337.124,83	2.643.039,20
4. Transferverbindlichkeiten	4.179.273,42	3.510.667,01	670.524,96	-1.918,55	4.630.989,03	-451.715,61
5. Sonstige Verbindlichkeiten	266.119,86	266.119,86	0,00	0,00	382.526,94	-116.407,08
Schulden insgesamt	73.272.526,94	54.381.861,35	4.690.949,56	14.199.716,03	67.041.767,58	6.230.759,36

Forderungsübersicht gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2014 -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2013 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		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 rechtlichen Forderungen	1.885.202,86	1.037.245,00	847.957,31	0,55	1.333.273,50	551.929,36
2. Forderungen aus Transferleistungen	785.805,49	583.724,32	93.370,09	108.711,08	831.357,22	-45.551,73
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	3.268.883,71	3.263.694,86	5.188,85	0,00	2.864.089,97	404.793,74
Summe aller Forderungen	5.939.892,06	4.884.664,18	946.516,25	108.711,63	5.028.720,69	911.171,37

Übersicht über die im Haushaltsjahr 2014 gebildeten Haushaltsreste

Übersicht über die im Haushaltsjahr 2014 gebildeten Haushaltsreste

Nach dem Prinzip der Periodengerechtigkeit sind Aufwendungen in dem Jahr ihrer wirtschaftlichen Verursachung zu verbuchen, Auszahlungen hingegen nach dem Prinzip der Kassenwirksamkeit in dem Jahr der Ist-Buchung. Durch diese unterschiedlichen Prinzipien bedingt ist mitunter bei zahlungswirksamen Aufwendungen die Auszahlung einem anderen Haushaltsjahr zuzuordnen als der Aufwand. Dies gilt, wenn die zum Jahresabschlussstichtag eingebuchten Aufwendungen als Verbindlichkeiten in das Folgejahr vorgetragen werden und dort erst zu Auszahlungen führen. In der Haushaltssoftware proDoppik kann die Umsetzung der durch den offenen Posten entstandenen Vormerkungen als Haushaltsrest automatisch erfolgen. Diese Haushaltsreste erhalten dann den Buchungstext „Bildung HHR OP“ und sind in den nachfolgenden Aufstellungen enthalten und entsprechend im Buchungstext dargestellt.

Haushaltsreste für Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
1112500000	7831101	0,00	11.600,00	HHR Basis Lizenz CMS System IKISS <i>Maßnahme konnte aus organisatorischen Gründen nicht umgesetzt werden.</i>
1112500000	7831101	0,00	2.000,00	HHR Erweiterungsmodul Lizenzen <i>Maßnahme konnte aus organisatorischen Gründen nicht umgesetzt werden.</i>
1112500000	7831101	0,00	4.000,00	HHR Server für IKISS <i>Maßnahme konnte aus organisatorischen Gründen nicht umgesetzt werden.</i>
1112500000	7831101	0,00	1.200,00	HHR Modul LDAP für IKISS <i>Maßnahme konnte aus organisatorischen Gründen nicht umgesetzt werden.</i>
1112500000	7831101	0,00	1.200,00	HHR Single Sign On <i>Maßnahme konnte aus organisatorischen Gründen nicht umgesetzt werden.</i>
1112500000	7831101	0,00	21.127,40	HHR Erweiterung AASTRA <i>Maßnahme konnte aus organisatorischen Gründen nicht umgesetzt werden.</i>
1112500000	7831101	0,00	31.200,00	HHR Switch Grundmodul <i>Maßnahme konnte aus organisatorischen Gründen nicht umgesetzt werden.</i>
1112500000	7831101	0,00	12.000,00	HHR Einschub für Switch Grund- modul <i>Maßnahme konnte aus organisatorischen Gründen nicht umgesetzt werden.</i>
1112500000	7831101	0,00	13.000,00	HHR Arbeitsspeicher <i>Maßnahme konnte aus organisatorischen Gründen nicht umgesetzt werden.</i>
1112500000	7831201	0,00	2.800,00	HHR Serverschranke für strukt. Verkabelung <i>Maßnahme konnte aus organisatorischen Gründen nicht umgesetzt werden.</i>
1113100000	7831202	0,00	13.530,20	Bildung HHR für Anschaffung von Mobiliar <i>Mobiliar wurde erst 2015 geliefert.</i>
1113100000	7831202	0,00	11.550,00	Bildung HHR für Anschaffung Büromobiliar, Rest aus 2013 <i>Durch Neueinstellungen wird 2015 mehr Mobiliar benötigt.</i>
1113100000	7831202	0,00	17.700,00	Bildung HHR für Anschaffung Büromobiliar, Rest aus 2014 <i>Durch Neueinstellungen wird 2015 mehr Mobiliar benötigt.</i>
1113100000	7871000	0,00	8.065,05	HHR Harztorwall 4, Sanierung versch. Bauabschnitte <i>Maßnahme konnte aus personellen Gründen nicht durchgeführt werden.</i>
1113100000	7871000	0,00	94.754,62	HHR Hauptgebäude Bahnhofstr. 11 Umsetzung Brandschutzkonzept <i>Maßnahme konnte aus personellen Gründen nicht durchgeführt werden.</i>
1113100000	7871000	0,00	20.000,00	HHR Hauptgebäude Bahnhofstr. 11 Erstellung u. Umsetzung Brandschutzkonzept <i>Maßnahme konnte aus personellen Gründen nicht durchgeführt werden.</i>
1220300000	7831100	0,00	4.829,79	HHR Wiederherst. Geschwindigkeitsanlage B 6; Kamera, Fotoinnenteil <i>Wiederherstellung erfolgt erst 2015.</i>
1220300000	7831100	0,00	15.000,00	HHR Wiederherst. Geschwindigkeitsanlage B 6 <i>Wiederherstellung erfolgt erst 2015.</i>

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
1220300000	7831101	0,00	12.087,20	HHR OK.Vorfahrt Zusatzmodul Internetreservierung/-terminierung (Software) <i>Internetbasierte Abmeldung hatte Vorrang. Umsetzung 2015.</i>
1220300000	7831101	0,00	2.500,00	HHR Kunden-Aufrufanlage Zulassungsstelle <i>Internetbasierte Abmeldung hatte Vorrang. Umsetzung 2015.</i>
1220300000	7831101	0,00	2.500,00	HHR Kunden-Aufrufanlage Zulassungsstelle <i>Internetbasierte Abmeldung hatte Vorrang. Umsetzung 2015.</i>
1260000000	7812000	0,00	7.300,00	Bildung HHR Zuw. Gem./GV Digitalfunk Gefahrentgutverbund <i>Beschaffung konnte 2014 noch nicht abgeschlossen werden.</i>
1260000000	7812000	0,00	224.906,24	Bildung HHR Zuw. Gem./GV f. digitaler Sprech- u. Datenfunk <i>Beschaffung konnte 2014 noch nicht abgeschlossen werden.</i>
1260000000	7831200	0,00	29.603,60	Bildung HHR f. Beschaffung v. Digitalfunkgeräten <i>Beschaffung konnte 2014 noch nicht abgeschlossen werden.</i>
1270000000	7871000	0,00	534.852,00	HHR Rettungswache Schöppenstedt Neubau <i>Verzögerter Baubeginn.</i>
2120000000	7812000	0,00	27.549,97	Bildung HHR o.P. für Spitzabrechnung 2014 mit der Stadt WF Beteiligung LK an Investitionen <i>Spitzabrechnung ist noch nicht erfolgt.</i>
2150000000	7812000	0,00	92.675,48	Bildung HHR o.P. Spitzabrechnung Stadt WF 2014 Beteiligung LK an Investitionen RS (im DK noch verfügbare Mittel) <i>Spitzabrechnung ist noch nicht erfolgt.</i>
2150000000	7812000	0,00	-27.549,97	Reduzierung gebildeten HHR o. P., da im DK tatsächl. weniger Mittel zur Verfügung stehen
2160100000	7831101	0,00	3.600,00	Bildung HHR f. Laptopwagen <i>Unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung wurde eine vorsichtige Ausgabenplanung betrieben. Anschaffung ist aber notwendig.</i>
2160100000	7831101	0,00	3.600,00	Bildung HHR f. Laptopwagen <i>Unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung wurde eine vorsichtige Ausgabenplanung betrieben. Anschaffung ist aber notwendig.</i>
2160100000	7831101	0,00	5.500,00	Bildung HHR f. interaktives Whiteboard <i>Unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung wurde eine vorsichtige Ausgabenplanung betrieben. Anschaffung ist aber notwendig.</i>
2160100000	7831101	0,00	5.500,00	Bildung HHR f. interaktives Whiteboard <i>Unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung wurde eine vorsichtige Ausgabenplanung betrieben. Anschaffung ist aber notwendig.</i>
2160100000	7831101	0,00	800,00	Bildung HHR f. Switch <i>Unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung wurde eine vorsichtige Ausgabenplanung betrieben. Anschaffung ist aber notwendig.</i>
2160100000	7831101	0,00	2.356,45	Bildung HHR f. Beamer <i>Unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung wurde eine vorsichtige Ausgabenplanung betrieben. Anschaffung ist aber notwendig.</i>
2160100000	7831200	0,00	503,99	Bildung HHR f. Fernseher <i>Unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung wurde eine vorsichtige Ausgabenplanung betrieben. Anschaffung ist aber notwendig.</i>
2160100000	7831200	0,00	193,08	Bildung HHR f. Rollcontainer <i>Unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung wurde eine vorsichtige Ausgabenplanung betrieben. Anschaffung ist aber notwendig.</i>
2160100000	7831200	0,00	269,00	Bildung HHR f. Gitarre <i>Unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung wurde eine vorsichtige Ausgabenplanung betrieben. Anschaffung ist aber notwendig.</i>
2160100000	7831201	0,00	1.300,00	Bildung HHR f. 2 Laptops <i>Unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung wurde eine vorsichtige Ausgabenplanung betrieben. Anschaffung ist aber notwendig.</i>
2160100000	7871000	0,00	32.073,22	HHR Sanierung Sporthalle Baddeckenstedt <i>Maßnahme konnte aus personellen Gründen nicht durchgeführt werden.</i>
2160200000	7812000	0,00	10.435,15	Bildung HHR für Restzahlung Zuschuss Sanierung Schulsportanlage SG Elm-Asse <i>Abrechnung noch nicht abgeschlossen</i>
2160300000	7831100	0,00	5.000,00	HHR Laborspülmaschine <i>Unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung wurde eine vorsichtige Ausgabenplanung betrieben. Anschaffung ist aber notwendig</i>
2160300000	7831101	0,00	6.800,00	HHR Beamer <i>Unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung wurde eine vorsichtige Ausgabenplanung betrieben. Anschaffung ist aber notwendig.</i>
2160300000	7831101	0,00	4.000,00	HHR Notebookwagen <i>Ersetzt durch notwendiges WLAN-Tablet-Projekt</i>
2160300000	7831101	0,00	4.000,00	HHR Notebookwagen <i>Ersetzt durch notwendiges WLAN-Tablet-Projekt</i>
2160300000	7831103	0,00	1.900,00	HHR 2 Anbaugeräte Schlepper Werla-Schule <i>Wegen Krankheitsausfall konnte nur ein Gerät beschafft werden.</i>

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
2160300000	7831200	0,00	12.000,00	HHR Beschaffung von Klassenschränken <i>Unter Berücksichtigung der Schulentwicklungsplanung wurde eine vorsichtige Ausgabenplanung betrieben. Anschaffung ist aber notwendig</i>
2160300000	7831203	0,00	2.300,00	HHR Benzinrasenmäher, Laubsauger, Laubbläser, Kehrmaschine, Handbohrmaschine <i>Wegen Krankheitsausfall konnte kein Gerät beschafft werden.</i>
2160400000	7831200	0,00	1.140,00	Bildung HHR f. 6 Netzgeräte (Stromwandler) <i>Erkrankung des Mitarbeiters.</i>
2160400000	7831200	0,00	200,00	Bildung HHR f. Djembe <i>Erkrankung des Mitarbeiters.</i>
2160500000	7831103	0,00	2.400,00	HHR Basketballanlage HRS Sickte <i>Maßnahme wurde wegen Dringlichkeit anderer Bauabschnitte nicht begonnen.</i>
2160500000	7831103	0,00	2.600,00	HHR Bolzplatztore HRS Sickte <i>Maßnahme wurde wegen Dringlichkeit anderer Bauabschnitte nicht begonnen.</i>
2160500000	7831200	0,00	350,00	HHR Schulumgebungskarte <i>Trotz Aufforderung wurde kein Angebot abgegeben.</i>
2160500000	7871000	0,00	256.968,60	HHR HS/RS Sickte Mehrjahresprogramm Brandschutz u. Sanierung <i>Maßnahme konnte aus personellen Gründen nicht durchgeführt werden.</i>
2160500000	7871000	0,00	150.000,00	HHR HS/RS Sickte Neubau Schulhof Westseite <i>Maßnahme konnte aus personellen Gründen nicht durchgeführt werden.</i>
2160500000	7871000	0,00	7.964,56	HHR HS/RS Sickte Neue Netzwerkanbindung aller Klassenräume <i>Maßnahme konnte aus personellen Gründen nicht durchgeführt werden.</i>
2180200000	7831100	0,00	7.500,00	HHR Laborspülmaschine <i>Keine Klarheit über Beschaffung in 2014.</i>
2180200000	7831100	0,00	2.500,00	HHR Billardtisch <i>Verzögerung der Baumaßnahme</i>
2180200000	7831103	0,00	6.000,00	HHR Pantryküche f. Lehrerstation IGS I Wallstr. <i>Maßnahme wurde wegen Dringlichkeit anderer Bauabschnitte nicht begonnen.</i>
2180200000	7831103	0,00	20.000,00	HHR NaWi-System IGS I Wallstr. <i>Maßnahme wurde wegen Dringlichkeit anderer Bauabschnitte nicht begonnen.</i>
2180200000	7831103	0,00	1.700,00	HHR Laborspüle für NaWi-Raum IGS I Wallstr. <i>Maßnahme wurde wegen Dringlichkeit anderer Bauabschnitte nicht begonnen.</i>
2180200000	7831103	0,00	1.800,00	HHR Smartboard für NaWi-Raum IGS I Wallstr. <i>Maßnahme wurde wegen Dringlichkeit anderer Bauabschnitte nicht begonnen.</i>
2180200000	7831103	0,00	4.000,00	HHR Lehrertisch für NaWi-Raum IGS I Wallstr. <i>Maßnahme wurde wegen Dringlichkeit anderer Bauabschnitte nicht begonnen.</i>
2180200000	7831200	0,00	600,00	HHR Einrichtung Teestube <i>Verzögerung der Baumaßnahme</i>
2180200000	7831200	0,00	990,00	HHR Hochspannungsnetzgerät <i>Keine Klarheit über Beschaffung in 2014.</i>
2180200000	7831200	0,00	1.296,00	HHR Magnetrührer <i>Keine Klarheit über Beschaffung in 2014.</i>
2180200000	7831200	0,00	384,00	HHR Influenzmaschine <i>Keine Klarheit über Beschaffung in 2014.</i>
2180200000	7831200	0,00	438,00	HHR Physik-Hafttafel <i>Keine Klarheit über Beschaffung in 2014.</i>
2180200000	7831200	0,00	7.650,00	HHR Set (15 Stück) Bewegung mit Timer <i>Keine Klarheit über Beschaffung in 2014.</i>
2180200000	7831200	0,00	394,00	HHR Spulen <i>Keine Klarheit über Beschaffung in 2014.</i>
2180200000	7831200	0,00	230,00	HHR Garderobe für Lehrerstation <i>Keine Klarheit über Beschaffung in 2014.</i>
2180200000	7831200	0,00	500,00	HHR 2 Sitz-Stehtische <i>Tische in 2015 nicht eingeplant.</i>
2180200000	7831200	0,00	30.580,00	Bildung HHR für 150 TriTables <i>Tische nicht in Planung 2015</i>
2180200000	7831200	0,00	900,00	Bildung HHR für 5 Lehrertische <i>Tische nicht in Planung 2015</i>
2180200000	7831201	0,00	22.100,00	HHR PC (Rechner+TFT) <i>PC-Raum wird erst in 2015 fertiggestellt.</i>
2180200000	7871000	0,00	22.150,20	HHR IGS I Wallstr. Errichtung Cafeteria Freizeitbereich <i>Durch Abhängigkeit vom Baufortschritt der Mensa konnte die Maßnahme</i>

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
2180200000	7871000	0,00	38.812,71	<i>nicht im geplanten Umfang durchgeführt werden.</i> HHR IGS Wallstr. Neubau Behindertentoilette im Freizeitbereich <i>Durch Abhängigkeit vom Baufortschritt der Mensa und dem Freizeitbereich konnte die Maßnahme nicht im geplanten Umfang durchgeführt werden.</i>
2180200000	7871000	0,00	7.820,42	HHR IGS Wallstr. Neugestaltung Mensa zu Freizeitbereich <i>Durch Abhängigkeit vom Baufortschritt der Mensa konnte die Maßnahme nicht im geplanten Umfang durchgeführt werden.</i>
2180200000	7871000	0,00	113.463,50	HHR IGS Wallstr. Umbau/Neubau Mensa <i>Planung konnte nicht rechtzeitig erfolgen</i>
2180200000	7871000	0,00	984.131,53	HHR IGS Wallstr. Investitionsmaßnahmen <i>Maßnahme konnte wegen Personalmangels nicht im geplanten Umfang durchgeführt werden.</i>
2180200000	7871000	0,00	15.000,00	HHR IGS Wallstr. Umbau Klassenraum zum EDV-Raum <i>Maßnahme konnte wegen Personalmangels nicht begonnen werden.</i>
2180300000	7831200	0,00	1.100,00	Bildung HHR für 5 Lehrerschreibtische <i>Kurzfristige Zuweisung neuer Lehrer</i>
2180300000	7831200	0,00	1.200,00	Bildung HHR für 5 Rollcontainer f. neue Lehrer <i>Kurzfristige Zuweisung neuer Lehrer</i>
2180300000	7831200	0,00	2.100,00	Bildung HHR für 5 Bürodrehstühle f. neue Lehrer <i>Kurzfristige Zuweisung neuer Lehrer</i>
2180300000	7831200	0,00	2.350,00	Bildung HHR für 5 Eigentumsregale f. neue Lehrer <i>Kurzfristige Zuweisung neuer Lehrer</i>
2180300000	7831200	0,00	384,00	Bildung HHR für Influenzmaschine <i>Amt des Fachleiters NTW nicht besetzt, daher konnten keine spezifischen Anschaffungen getätigt werden.</i>
2180300000	7831200	0,00	371,00	Bildung HHR für Präzisionsbalkenwaage <i>Amt des Fachleiters NTW nicht besetzt, daher konnten keine spezifischen Anschaffungen getätigt werden.</i>
2180300000	7831200	0,00	404,56	Bildung HHR für Phywe Systeme Kamera <i>Amt des Fachleiters NTW nicht besetzt, daher konnten keine spezifischen Anschaffungen getätigt werden.</i>
2180300000	7831201	0,00	11.050,00	Bildung HHR für 17 PC (Rechner u. TFT-Monitor) <i>Der PC-Raum kann erst 2015 vollständig eingerichtet werden.</i>
2210100000	7831100	0,00	24.500,00	HHR 7 Klassenmöbelsätze <i>Neue Klassenmöbelsätze, da ungeplante Renovierung der Räume.</i>
2210100000	7831100	0,00	9.200,00	HHR Schrankwand <i>Bei der HHPlanung 2015 übersehen, wird aber benötigt.</i>
2210100000	7831200	0,00	350,00	HHR Experimentierbox "Wasser 1" <i>Gegenstände sollten von der L-v-S-Schule übernommen werden. War aber nicht möglich.</i>
2210100000	7831200	0,00	700,00	HHR Industriestaubsauger <i>Gegenstände sollten von der L-v-S-Schule übernommen werden. War aber nicht möglich.</i>
2210100000	7831200	0,00	400,00	HHR Tischtennisplatte <i>Gegenstände sollten von der L-v-S-Schule übernommen werden. War aber nicht möglich.</i>
2210100000	7831200	0,00	900,00	HHR Schrank für NTW-Raum <i>Bei der HHPlanung 2015 übersehen, wird aber benötigt.</i>
2210100000	7831200	0,00	800,00	Bildung HHR für TV-, DVD- und Videogerät <i>Wurde in 2014 nicht beschafft, da Gegenstände aus der Ludwig-von-Strümpell-Schule genutzt werden sollten.</i>
2210100000	7871000	0,00	18.536,52	HHR Schule am Teichgarten- Dachsanierung <i>Maßnahme konnte wegen Personalmangels nicht abgeschlossen werden.</i>
2210200000	7831101	0,00	6.000,00	Bildung HHR f. WLAN-Controller <i>Verkabelung erst später verlegt.</i>
2210200000	7831101	0,00	500,00	Bildung HHR f. Access-Point <i>Verkabelung erst später verlegt.</i>
2210200000	7831200	0,00	500,00	Bildung HHR für Lagerungshilfe <i>Bei der HHPlanung 2015 übersehen, wird aber benötigt.</i>
2310100000	7831100	0,00	1.700,75	Bildung HHR f. Pkw-Anhänger <i>Lieferung erfolgte erst im neuen Jahr.</i>
2310100000	7831101	0,00	5.047,62	HHR f. Smartboard VD Media <i>Lieferung und Montage erfolgte erst 2015.</i>
2310100000	7831101	0,00	20.000,00	Bildung HHR Mittel f. Schaffung Redundanz IT-Infrastruktur <i>Verwendung für dringende Redundanz in der IT-Infrastruktur</i>
2310100000	7831103	0,00	28.000,00	HHR Trecker/Schlepper CGL-Schule <i>Unterstellmöglichkeit konnte nicht hergestellt werden.</i>

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
2310100000	7831200	0,00	4.708,29	Bildung HHR o.P. Ausstatt. Warenverk.raum, div. Möbel Ikano, Hitm. u. Böttcher <i>Rechnungsausgleich erfolgte erst 2015.</i>
2310100000	7831200	0,00	553,00	Bildung HHR f. Bürodrehstuhl AL <i>Lieferung erfolgte erst im neuen Jahr.</i>
2310100000	7831200	0,00	2.034,90	Bildung HHR f. Motorenreparaturständer <i>Lieferung erfolgte erst im neuen Jahr.</i>
2310100000	7831200	0,00	932,96	Bildung HHR f. Zeitschriftenregal Bücherei <i>Lieferung erfolgte erst im neuen Jahr.</i>
2310100000	7831200	0,00	1.923,06	Bildung HHR f. Klappschiebetafeln <i>Lieferung erfolgte erst im neuen Jahr.</i>
2310100000	7831200	0,00	2.974,29	Bildung HHR o.P. Spindschränke <i>Lieferung erfolgte erst im neuen Jahr.</i>
2310100000	7831201	0,00	631,58	Bildung HHR o.P. Ausst. Warenverk.raum Dokumentenkamera <i>Rechnungsausgleich erfolgte erst 2015</i>
2310100000	7871000	0,00	162.260,00	HHR CGL-Schule Brandschutzkonzept; mind. 3 wesentl. Gewerke <i>Maßnahme konnte aus personellen Gründen nicht durchgeführt werden.</i>
2310100000	7871000	0,00	60.000,00	HHR Gebäude CGL-Dachsanierung Werkhalle E <i>Maßnahme konnte aus personellen Gründen nicht durchgeführt werden.</i>
2310100000	7871000	0,00	308.872,00	HHR CGL-Schule Dach Turnhalle <i>Maßnahme konnte aus personellen Gründen nicht durchgeführt werden.</i>
2310100000	7871000	0,00	-24.472,80	Reduzierung HHR CGLS BS-Konzept; mind. 3 wesentl. Gewerke zugunsten E-Tankstelle
2310100000	7871000	0,00	24.472,80	Bildung HHR CGLS Neubau E-Tankstelle <i>Keine Durchführung wegen Personalmangel</i>
2430000000	7812000	0,00	2.000,00	Bildung HHR für Spitzabr. 2014 mit Stadt WF Beteiligung LK an Investitionen allg. Schulw. <i>Spitzabrechnung ist noch nicht erfolgt.</i>
2440000000	7812000	0,00	493.087,31	HHR Investitionszuweisungen KSBK <i>Nicht ausgegebenes Sondervermögen</i>
2440000000	7882300	0,00	1.195.450,84	HHR Darlehen KSBK <i>Nicht ausgegebenes Sondervermögen</i>
3119000000	7831101	0,00	44.400,00	Bildung HHR f. Lizenz u. Einr.kosten neuer Software <i>Der geplante Erwerb der Software konnte nicht realisiert werden.</i>
3119000000	7831101	0,00	6.000,00	Bildung HHR f. Schnittstelle Ausgabe neuer Software <i>Der geplante Erwerb der Software konnte nicht realisiert werden.</i>
3119000000	7831101	0,00	6.000,00	Bildung HHR f. Schnittstelle Sollstellungen neuer Software <i>Der geplante Erwerb der Software konnte nicht realisiert werden.</i>
3631100002	7831103	0,00	1.000,00	HHR für Einbauküche Stadtteilprojekt "Waisenhaus" <i>Küchenschrank konnte noch nicht beauftragt werden.</i>
3650000000	7812000	0,00	1.700,00	HHR SG Oderwald Dorstadt Krippe Zuwendung <i>Über die Zuwendung konnte noch nicht abschließend entschieden werden.</i>
3650000000	7812000	0,00	9.800,00	HHR SG Sickte Hort Zuwendung <i>Verwendungsnachweis steht aus.</i>
3650000000	7812000	0,00	7.600,00	HHR Gemeinde Evessen Krippe Zuwendung <i>Über die Zuwendung konnte noch nicht abschließend entschieden werden.</i>
3650000000	7812000	0,00	2.000,00	HHR Stadt WF Kita Martin-Luther Zuwendung <i>Über die Zuwendung konnte noch nicht abschließend entschieden werden.</i>
3650000000	7812000	0,00	12.500,00	HHR Gemeinde Cremlingen Abbenrode Krippe Zuwendung <i>Über die Zuwendung konnte noch nicht abschließend entschieden werden.</i>
3650000000	7812000	0,00	2.900,00	HHR Benötigte Mittel wg. Mehrbedarf Zuwendung <i>Über die Zuwendung konnte noch nicht abschließend entschieden werden.</i>
4140000000	7831201	0,00	700,00	HHR Gudental Notebook Lizenz <i>Die Lizenz wird erst in 2015 erworben.</i>
5210000000	7831101	0,00	1.400,00	HHR Scanner <i>Anschaffung war aus organisatorischen Gründen nicht möglich.</i>
5210000000	7831101	0,00	4.000,00	HHR Scanner <i>Anschaffung war aus organisatorischen Gründen nicht möglich.</i>
5230000000	7812000	0,00	100.000,00	Übertragung HHR für Bahnhof Börßum <i>Zuweisung wurde noch nicht abgerufen.</i>
5230000000	7812000	0,00	100.000,00	Übertragung HHR für Bahnhof Börßum <i>Zuweisung wurde noch nicht abgerufen.</i>
5510000000	7831101	0,00	522,00	Übertragung HHR f. Beschaffung Software Adobe CS 6 Design

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
				<i>Maßnahme konnte aus organisatorischen Gründen nicht umgesetzt werden.</i>
571000000	7817000	0,00	17.500,00	HHR Götz Pumpen GmbH
				<i>KMU Auszahlung erfolgt aus versch. Gründen erst später.</i>
571000000	7817000	0,00	200.000,00	HHR AVS Maschinenbau
				<i>KMU Auszahlung erfolgt aus versch. Gründen erst später.</i>
571000000	7817000	0,00	50.000,00	HHR Computerfirma Lindener Str.
				<i>KMU Auszahlung erfolgt aus versch. Gründen erst später.</i>
571000000	7817000	0,00	30.000,00	HHR Bartels Tischlerei
				<i>KMU Auszahlung erfolgt aus versch. Gründen erst später.</i>
571000000	7817000	0,00	21.000,00	HHR Tischlerei Roloff
				<i>KMU Auszahlung erfolgt aus versch. Gründen erst später.</i>
571000000	7817000	0,00	208.952,14	HHR WiFö weitere Maßnahmen
				<i>KMU Auszahlung erfolgt aus versch. Gründen erst später.</i>
571900000	7843100	0,00	2.000.000,00	HHR Breitband
				<i>Mittel werden erst später benötigt.</i>
Summe		0,00	8.206.172,81	

Haushaltsreste für Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
1110100000	7251000	0,00	54,70	Bildung HHR OP
1110100000	7271000	0,00	318,46	Bildung HHR OP
1110100000	7271002	0,00	8.000,00	HHR Beteiligungsgruppen für Organisationseinheiten
1110100000	7421000	0,00	1.615,81	Bildung HHR OP
1110100000	7429000	0,00	25,00	Bildung HHR OP
1110100000	7431002	0,00	94,70	Bildung HHR OP
1110100000	7431003	0,00	812,97	Bildung HHR OP
1110100000	7431004	0,00	295,35	Bildung HHR OP
1110100000	7431005	0,00	1.188,40	Bildung HHR OP
1110100000	7431013	0,00	21,92	Bildung HHR OP
1110200000	7271000	0,00	57,48	Bildung HHR OP
1110200000	7431002	0,00	153,82	Bildung HHR OP
1110200000	7431003	0,00	25,41	Bildung HHR OP
1110200000	7431004	0,00	16,08	Bildung HHR OP
1110200000	7431005	0,00	23,40	Bildung HHR OP
1110300000	7431002	0,00	59,92	Bildung HHR OP
1110300000	7431003	0,00	25,41	Bildung HHR OP
1110300000	7431005	0,00	48,80	Bildung HHR OP
1112100000	7011000	0,00	1.189,59	Bildung HHR OP
1112100000	7221000	0,00	1.596,48	Bildung HHR OP
1112100000	7222000	0,00	85,79	Bildung HHR OP
1112100000	7231000	0,00	3.017,70	Bildung HHR OP
1112100000	7251000	0,00	490,66	Bildung HHR OP
1112100000	7261003	0,00	807,46	Bildung HHR OP
1112100000	7261004	0,00	28.500,00	Übertragung HHR für versch. Maßnahmen
1112100000	7291000	0,00	1,60	Bildung HHR OP
1112100000	7291001	0,00	3.283,02	Bildung HHR OP
1112100000	7291003	0,00	40.000,00	HHR Organisationsuntersuchung für Bereiche 50,51 und 53
1112100000	7291003	0,00	132,20	Bildung HHR OP
1112100000	7411000	0,00	112,66	Bildung HHR OP
1112100000	7431001	0,00	1.740,30	Bildung HHR OP
1112100000	7431002	0,00	1.825,83	Bildung HHR OP
1112100000	7431003	0,00	5.998,22	Bildung HHR OP
1112100000	7431004	0,00	399,27	Bildung HHR OP
1112100000	7431005	0,00	71,90	Bildung HHR OP
1112100000	7431006	0,00	1.358,86	Bildung HHR OP
1112100000	7431012	0,00	154,64	Bildung HHR OP
1112200000	7222000	0,00	268,38	Bildung HHR OP
1112200000	7261001	0,00	4.000,00	HHR Fortbildung (KLR-Programm)
1112200000	7431003	0,00	25,41	Bildung HHR OP
1112300000	7221000	0,00	140,13	Bildung HHR OP
1112300000	7411000	0,00	23,69	Bildung HHR OP
1112300000	7431002	0,00	79,18	Bildung HHR OP

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
1112300000	7431003	0,00	762,16	Bildung HHR OP
1112300000	7431004	0,00	15,43	Bildung HHR OP
1112300000	7431005	0,00	179,10	Bildung HHR OP
1112300000	7431006	0,00	153,00	Bildung HHR OP
1112300000	7431009	0,00	3.286,60	Bildung HHR OP
1112500000	7221001	0,00	20.404,92	Bildung HHR OP
1112500000	7261001	0,00	2.298,37	Bildung HHR OP
1112500000	7431002	0,00	99,70	Bildung HHR OP
1112500000	7431003	0,00	25,41	Bildung HHR OP
1112500000	7431004	0,00	9.853,86	Bildung HHR OP
1112500000	7431005	0,00	176,30	Bildung HHR OP
1112500000	7431009	0,00	817,25	Bildung HHR OP
1113100000	7211000	0,00	130.000,00	Übertragung HHR Lan-Netzwerk
1113100000	7211000	0,00	21.929,30	Bildung HHR OP
1113100000	7211001	0,00	6.533,53	Bildung HHR OP
1113100000	7221003	0,00	78,56	Bildung HHR OP
1113100000	7222002	0,00	1.205,55	Bildung HHR für Anschaffung von Mobiliar
1113100000	7222003	0,00	243,64	Bildung HHR OP
1113100000	7241002	0,00	15.991,90	Bildung HHR OP
1113100000	7241004	0,00	150,47	Bildung HHR OP
1113100000	7241006	0,00	14.403,05	Bildung HHR OP
1113100000	7241010	0,00	45,36	Bildung HHR OP
1113100000	7241013	0,00	608,69	Bildung HHR OP
1113100000	7261001	0,00	10,20	Bildung HHR OP
1113100000	7291000	0,00	19.456,50	Bildung HHR OP
1113100000	7431003	0,00	58,50	Bildung HHR OP
1113100000	7431004	0,00	209,11	Bildung HHR OP
1113100000	7431005	0,00	1.208,70	Bildung HHR OP
1113100001	7443000	0,00	394,06	Bildung HHR OP
1114000000	7431002	0,00	187,90	Bildung HHR OP
1114000000	7431003	0,00	25,41	Bildung HHR OP
1114000000	7431005	0,00	72,60	Bildung HHR OP
1115100000	7431002	0,00	58,90	Bildung HHR OP
1115100000	7431003	0,00	25,41	Bildung HHR OP
1220100000	7271003	0,00	35,60	Bildung HHR OP
1220100000	7421000	0,00	158,50	Bildung HHR OP
1220100000	7429000	0,00	100,00	Bildung HHR OP
1220100000	7431002	0,00	442,34	Bildung HHR OP
1220100000	7431003	0,00	229,60	Bildung HHR OP
1220100000	7431004	0,00	16,08	Bildung HHR OP
1220100000	7431005	0,00	239,00	Bildung HHR OP
1220100000	7431006	0,00	1.500,00	HHR zu Rückstellungen für div. Gerichtsverfahren 2014
1220200000	7431002	0,00	302,00	Bildung HHR OP
1220200000	7431003	0,00	105,96	Bildung HHR OP
1220200000	7431004	0,00	119,89	Bildung HHR OP
1220200000	7431005	0,00	514,70	Bildung HHR OP
1220200000	7431006	0,00	1.723,49	Bildung HHR OP
1220300000	7212000	0,00	116,50	Bildung HHR OP
1220300000	7212001	0,00	6.688,85	Bildung HHR OP
1220300000	7251000	0,00	206,73	Bildung HHR OP
1220300000	7431002	0,00	321,94	Bildung HHR OP
1220300000	7431003	0,00	5.253,03	Bildung HHR OP
1220300000	7431004	0,00	99,05	Bildung HHR OP
1220300000	7431005	0,00	57,60	Bildung HHR OP
1220300000	7431012	0,00	219,87	Bildung HHR OP
1220400000	7431003	0,00	282,58	Bildung HHR OP
1220400000	7431012	0,00	21.365,16	Bildung HHR OP
1220400000	7431013	0,00	33,57	Bildung HHR OP
1220400000	7452000	0,00	3.732,57	Bildung HHR OP
1220500000	7431003	0,00	17,66	Bildung HHR OP
1220500000	7431005	0,00	21,60	Bildung HHR OP
1260000000	7211000	0,00	20.728,02	Bildung HHR OP
1260000000	7211001	0,00	381,21	Bildung HHR OP
1260000000	7222000	0,00	229,67	Bildung HHR OP
1260000000	7251000	0,00	440,91	Bildung HHR OP

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
1260000000	7261005	0,00	29,99	Bildung HHR OP
1260000000	7421000	0,00	620,60	Bildung HHR OP
1260000000	7431002	0,00	504,69	Bildung HHR OP
1260000000	7431003	0,00	21,20	Bildung HHR OP
1260000000	7431004	0,00	925,04	Bildung HHR OP
1260000000	7431005	0,00	201,50	Bildung HHR OP
1260000001	7431003	0,00	7,06	Bildung HHR OP
1260000001	7431004	0,00	33,44	Bildung HHR OP
1260000001	7431005	0,00	273,00	Bildung HHR OP
1270000000	7211000	0,00	569,00	Bildung HHR OP
1270000000	7211001	0,00	214,20	Bildung HHR OP
1270000000	7241013	0,00	433,54	Bildung HHR OP
1270000000	7431003	0,00	3,54	Bildung HHR OP
1270000000	7456000	0,00	20.000,00	HHR zu Rückstellungen für Einsatz Ärzte Städt. Klinikum 2014
1280000000	7251000	0,00	236,19	Bildung HHR OP
1280000000	7431003	0,00	3,54	Bildung HHR OP
1280000000	7431004	0,00	16,19	Bildung HHR OP
1280000000	7431005	0,00	21,60	Bildung HHR OP
2150000000	7312000	0,00	42.122,29	Bildung HHR OP
2150000000	7452500	0,00	2.722,72	Bildung HHR OP
2160100000	7211000	0,00	10.703,50	Bildung HHR OP
2160100000	7211001	0,00	3.394,24	Bildung HHR OP
2160100000	7211003	0,00	10.685,20	Bildung HHR OP
2160100000	7231000	0,00	974,36	Bildung HHR OP
2160100000	7241002	0,00	7.562,27	Bildung HHR OP
2160100000	7241006	0,00	8.014,39	Bildung HHR OP
2160100000	7241007	0,00	241,85	Bildung HHR OP
2160100000	7251001	0,00	364,64	Bildung HHR OP
2160100000	7261001	0,00	15,30	Bildung HHR OP
2160100000	7271001	0,00	379,67	Bildung HHR OP
2160100000	7271003	0,00	412,61	Bildung HHR OP
2160100000	7271006	0,00	90,00	Bildung HHR OP
2160100000	7431004	0,00	81,77	Bildung HHR OP
2160100000	7431005	0,00	373,70	Bildung HHR OP
2160100000	7431009	0,00	53,94	Bildung HHR OP
2160200000	7221000	0,00	89,55	Bildung HHR OP
2160200000	7221001	0,00	383,78	Bildung HHR OP
2160200000	7271001	0,00	47,97	Bildung HHR OP
2160200000	7271002	0,00	56,00	Bildung HHR OP
2160200000	7271003	0,00	490,93	Bildung HHR OP
2160200000	7431002	0,00	95,64	Bildung HHR OP
2160200000	7431005	0,00	47,40	Bildung HHR OP
2160200000	7452000	0,00	4.901,44	Bildung HHR OP
2160300000	7019000	0,00	385,00	Bildung HHR OP
2160300000	7211000	0,00	158,63	Bildung HHR OP
2160300000	7221000	0,00	4.427,21	HHR Wartungs-/Reparaturarbeiten Turnhalle
2160300000	7222000	0,00	4.200,00	HHR Beschaffung von 100 Schüler- stühlen
2160300000	7222000	0,00	5.200,00	HHR Beschaffung von 60 Schülerti- schen
2160300000	7241002	0,00	7.021,76	Bildung HHR OP
2160300000	7241008	0,00	59,86	Bildung HHR OP
2160300000	7271001	0,00	39,10	Bildung HHR OP
2160300000	7271008	0,00	36,20	Bildung HHR OP
2160300000	7431002	0,00	95,64	Bildung HHR OP
2160300000	7431004	0,00	47,08	Bildung HHR OP
2160300000	7431005	0,00	228,00	Bildung HHR OP
2160400000	7211000	0,00	1.001,59	Bildung HHR OP
2160400000	7211001	0,00	481,95	Bildung HHR OP
2160400000	7241002	0,00	8.419,59	Bildung HHR OP
2160400000	7251001	0,00	25,08	Bildung HHR OP
2160400000	7271005	0,00	36,49	Bildung HHR OP
2160400000	7291001	0,00	736,59	Bildung HHR OP
2160400000	7431004	0,00	83,63	Bildung HHR OP
2160400000	7431005	0,00	50,30	Bildung HHR OP
2160400000	7452000	0,00	8.202,66	Bildung HHR OP

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
2160500000	7211000	0,00	29.484,67	Bildung HHR OP
2160500000	7211001	0,00	143,40	Bildung HHR OP
2160500000	7211003	0,00	204,49	Bildung HHR OP
2160500000	7221003	0,00	558,23	Bildung HHR OP
2160500000	7222000	0,00	367,45	Bildung HHR OP
2160500000	7231000	0,00	67,75	Bildung HHR OP
2160500000	7241002	0,00	12.299,90	Bildung HHR OP
2160500000	7241006	0,00	8.973,81	Bildung HHR OP
2160500000	7251001	0,00	604,17	Bildung HHR OP
2160500000	7261002	0,00	92,58	Bildung HHR OP
2160500000	7271004	0,00	549,12	Bildung HHR OP
2160500000	7271005	0,00	497,50	Bildung HHR OP
2160500000	7291001	0,00	1.098,98	Bildung HHR OP
2160500000	7431000	0,00	228,03	Bildung HHR OP
2160500000	7431002	0,00	3,00	Bildung HHR OP
2160500000	7431003	0,00	247,32	Bildung HHR OP
2160500000	7431004	0,00	30,78	Bildung HHR OP
2160500000	7431005	0,00	143,97	Bildung HHR OP
2170000000	7312000	0,00	570.586,51	Bildung HHR OP
2170000000	7452000	0,00	16.310,14	Bildung HHR OP
2170000000	7458000	0,00	9.200,00	Bildung HHR OP
2180000000	7452000	0,00	30.396,17	Bildung HHR OP
2180200000	7211000	0,00	1.266,83	Bildung HHR OP
2180200000	7222000	0,00	2.950,00	HHR 32 Collegestühle mit Ablagekorb <i>Produktneutrale Ausschreibung konnte nicht mehr durchgeführt werden.</i>
2180200000	7222000	0,00	4.096,00	HHR 32 Stahlkufentische <i>Produktneutrale Ausschreibung konnte nicht mehr durchgeführt werden.</i>
2180200000	7222000	0,00	2.210,00	HHR 34 Stühle mit Sitzlehenschalen <i>Produktneutrale Ausschreibung konnte nicht mehr durchgeführt werden.</i>
2180200000	7222000	0,00	2.640,00	HHR 33 Drehstühle mit Griffloch <i>Produktneutrale Ausschreibung konnte nicht mehr durchgeführt werden.</i>
2180200000	7231000	0,00	974,36	Bildung HHR OP
2180200000	7241002	0,00	8.203,64	Bildung HHR OP
2180200000	7241004	0,00	2.993,46	Bildung HHR OP
2180200000	7241005	0,00	17.000,00	HHR zu Rückstellung für ausst. Heizkoabr. Schule Wallstr.
2180200000	7241006	0,00	2.954,84	Bildung HHR OP
2180200000	7241007	0,00	2.599,37	Bildung HHR OP
2180200000	7241008	0,00	227,58	Bildung HHR OP
2180200000	7271001	0,00	641,22	Bildung HHR OP
2180200000	7271003	0,00	92,77	Bildung HHR OP
2180200000	7271006	0,00	1.589,71	Bildung HHR OP
2180200000	7291001	0,00	16.200,00	Bildung HHR OP
2180200000	7429006	0,00	1.547,89	Bildung HHR OP
2180200000	7431000	0,00	370,55	Bildung HHR OP
2180200000	7431002	0,00	189,58	Bildung HHR OP
2180200000	7431003	0,00	51,57	Bildung HHR OP
2180200000	7431004	0,00	48,35	Bildung HHR OP
2180300000	7019000	0,00	6.879,49	Bildung HHR OP
2180300000	7221001	0,00	1.762,62	Bildung HHR OP
2180300000	7231000	0,00	974,36	Bildung HHR OP
2180300000	7271001	0,00	1.239,97	Bildung HHR OP
2180300000	7271004	0,00	5,85	Bildung HHR OP
2180300000	7271006	0,00	1.911,00	Bildung HHR OP
2180300000	7291001	0,00	16.940,00	Bildung HHR OP
2180300000	7431000	0,00	299,85	Bildung HHR OP
2180300000	7431003	0,00	17,19	Bildung HHR OP
2180300000	7431004	0,00	84,86	Bildung HHR OP
2180300000	7452001	0,00	34.626,66	Bildung HHR o. P. für Spitzabrechnung 2014 mit der Stadt WF (Anteil IGS)

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
2180300000	7452500	0,00	56.760,34	Bildung HHR o. P. für Spitzabrechnung 2013 + 2014 mit der Stadt WF (Anteil IGS)
2210000000	7458000	0,00	1.041,43	Bildung HHR OP
2210100000	7019000	0,00	3.666,32	Bildung HHR OP
2210100000	7211000	0,00	4.260,82	Bildung HHR OP
2210100000	7221003	0,00	1.309,17	Bildung HHR OP
2210100000	7241002	0,00	4.832,78	Bildung HHR OP
2210100000	7241005	0,00	471,45	Bildung HHR OP
2210100000	7241006	0,00	7.799,45	Bildung HHR OP
2210100000	7271004	0,00	33,73	Bildung HHR OP
2210100000	7271005	0,00	23,48	Bildung HHR OP
2210100000	7271006	0,00	157,50	Bildung HHR OP
2210100000	7429006	0,00	1.861,67	Bildung HHR OP
2210100000	7431002	0,00	98,58	Bildung HHR OP
2210100000	7431003	0,00	22,20	Bildung HHR OP
2210100000	7431004	0,00	239,41	Bildung HHR OP
2210100000	7431005	0,00	39,97	Bildung HHR OP
2210200000	7211000	0,00	13.458,45	Bildung HHR OP
2210200000	7211001	0,00	339,75	Bildung HHR OP
2210200000	7221001	0,00	126,44	Bildung HHR OP
2210200000	7231000	0,00	1.942,59	Bildung HHR OP
2210200000	7241002	0,00	3.996,98	Bildung HHR OP
2210200000	7241005	0,00	892,80	Bildung HHR OP
2210200000	7261002	0,00	244,78	Bildung HHR OP
2210200000	7271000	0,00	33,27	Bildung HHR OP
2210200000	7271002	0,00	512,28	Bildung HHR OP
2210200000	7271003	0,00	53,78	Bildung HHR OP
2210200000	7271005	0,00	42,94	Bildung HHR OP
2210200000	7271006	0,00	1.007,99	Bildung HHR OP
2210200000	7429006	0,00	1.861,66	Bildung HHR OP
2210200000	7431000	0,00	130,00	Bildung HHR OP
2210200000	7431003	0,00	13,61	Bildung HHR OP
2210200000	7431004	0,00	16,08	Bildung HHR OP
2210200000	7431005	0,00	61,53	Bildung HHR OP
2210300000	7211000	0,00	105,91	Bildung HHR OP
2210300000	7452000	0,00	1.059,82	Bildung HHR o.P. Nutzung Turn- u. Sportanlagen Abrechnung 2014
2310000000	7452000	0,00	6.369,87	Bildung HHR OP
2310100000	7211000	0,00	92.319,83	HHR CGL-Schule, Erneuerung Lüftungsanlage
2310100000	7211000	0,00	10.927,01	Bildung HHR OP
2310100000	7221000	0,00	1.853,43	Bildung HHR f. Hallenrevision Fa. Neusport
2310100000	7221001	0,00	2.404,75	HHR zu Rückstellung für strittige Re. Fa. Comlab, Supportleistungen 2014
2310100000	7222000	0,00	5.212,68	Bildung HHR f. div. Klassenraumstühle
2310100000	7222000	0,00	92,81	Bildung HHR OP
2310100000	7241002	0,00	13.172,08	Bildung HHR OP
2310100000	7241004	0,00	37,56	Bildung HHR OP
2310100000	7241005	0,00	15.532,35	Bildung HHR OP
2310100000	7241006	0,00	11.211,74	Bildung HHR OP
2310100000	7241008	0,00	92,58	Bildung HHR OP
2310100000	7271002	0,00	888,49	Bildung HHR f. Lehrmittel Kfz- u. Landmaschinentechnik
2310100000	7271002	0,00	168,19	Bildung HHR OP
2310100000	7271003	0,00	317,14	Bildung HHR OP
2310100000	7271005	0,00	291,61	Bildung HHR OP
2310100000	7429006	0,00	1.861,67	Bildung HHR OP
2310100000	7431000	0,00	236,18	Bildung HHR OP
2310100000	7431002	0,00	89,99	Bildung HHR OP
2310100000	7431003	0,00	166,18	Bildung HHR OP
2310100000	7431004	0,00	178,50	Bildung HHR OP
2410000000	7429001	0,00	62.885,50	Bildung HHR OP
2410000000	7429002	0,00	153.273,77	Bildung HHR OP
2410000000	7429003	0,00	15.010,27	Bildung HHR OP
2410000000	7429004	0,00	3.303,62	Bildung HHR OP

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
2410000000	7429006	0,00	7.368,09	Bildung HHR OP
2410000000	7431003	0,00	186,23	Bildung HHR OP
2410000000	7431006	0,00	7.791,57	Bildung HHR OP
2420000000	7431003	0,00	26,79	Bildung HHR OP
2430000000	7221001	0,00	241,88	Bildung HHR OP
2430000000	7261001	0,00	37,00	Bildung HHR OP
2430000000	7431002	0,00	559,11	Bildung HHR OP
2430000000	7431003	0,00	229,22	Bildung HHR OP
2430000000	7431004	0,00	195,03	Bildung HHR OP
2430000000	7431005	0,00	435,60	Bildung HHR OP
3111100001	7332002	0,00	960,95	Bildung HHR OP
3111100001	7332003	0,00	701,38	Bildung HHR OP
3111100001	7332005	0,00	25.741,19	Bildung HHR OP
3111100001	7332006	0,00	711,48	Bildung HHR OP
3111100002	7331000	0,00	8.163,86	Bildung HHR OP
3111100002	7332000	0,00	1.038,32	Bildung HHR OP
3111100002	7332002	0,00	863,68	Bildung HHR OP
3111100002	7332003	0,00	341,98	Bildung HHR OP
3111100002	7332005	0,00	3.117,68	Bildung HHR OP
3112100002	7331000	0,00	861,63	Bildung HHR OP
3112200002	7331000	0,00	1.320,02	Bildung HHR OP
3112300002	7331000	0,00	933,35	Bildung HHR OP
3112420002	7331000	0,00	1.113,60	Bildung HHR OP
3112440002	7331000	0,00	27.016,05	Bildung HHR OP
3112620011	7332002	0,00	302,84	Bildung HHR OP
3112620012	7332002	0,00	2.896,56	Bildung HHR OP
3112620021	7332002	0,00	842,64	Bildung HHR OP
3112620022	7332002	0,00	3.625,53	Bildung HHR OP
3112630012	7332003	0,00	1.710,43	Bildung HHR OP
3112630021	7332003	0,00	1.343,92	Bildung HHR OP
3112630022	7332003	0,00	4.218,91	Bildung HHR OP
3112640012	7332004	0,00	3.514,93	Bildung HHR OP
3112700011	7332000	0,00	417,98	Bildung HHR OP
3112700012	7332000	0,00	4.557,55	Bildung HHR OP
3112700022	7332000	0,00	670,28	Bildung HHR OP
3113210012	7331000	0,00	208.700,99	Bildung HHR OP
3113210031	7332000	0,00	43.529,55	Bildung HHR OP
3113410001	7332000	0,00	66.984,34	Bildung HHR OP
3113410002	7332000	0,00	7.595,39	Bildung HHR OP
3113620012	7331000	0,00	35.841,88	Bildung HHR OP
3113620021	7332000	0,00	31.340,11	Bildung HHR OP
3113620041	7332000	0,00	57.218,64	Bildung HHR OP
3113630001	7332000	0,00	16.074,11	Bildung HHR OP
3113630002	7331000	0,00	547,66	Bildung HHR OP
3113630002	7332000	0,00	3.349,64	Bildung HHR OP
3113650002	7331000	0,00	147,08	Bildung HHR OP
3113660011	7332000	0,00	56.705,73	Bildung HHR OP
3113660012	7331000	0,00	25.212,60	Bildung HHR OP
3113660012	7332000	0,00	7.483,44	Bildung HHR OP
3113660022	7331000	0,00	4.593,15	Bildung HHR OP
3113660031	7332000	0,00	7.375,24	Bildung HHR OP
3113660032	7331000	0,00	74.289,59	Bildung HHR OP
3113660032	7332000	0,00	1.363,55	Bildung HHR OP
3113660041	7332000	0,00	930,08	Bildung HHR OP
3113660042	7331000	0,00	18.882,66	Bildung HHR OP
3113660042	7332000	0,00	1.228,06	Bildung HHR OP
3113670001	7332000	0,00	1.623,27	Bildung HHR OP
3113670002	7331000	0,00	2.769,21	Bildung HHR OP
3113670002	7332000	0,00	84,50	Bildung HHR OP
3113680002	7331000	0,00	789,51	Bildung HHR OP
3114600012	7454000	0,00	21.924,17	Bildung HHR OP
3114600022	7454000	0,00	1.346,31	Bildung HHR OP
3115100001	7332000	0,00	5.834,40	Bildung HHR OP
3115100002	7331000	0,00	4.798,07	Bildung HHR OP
3115200001	7332000	0,00	124,83	Bildung HHR OP
3115500002	7331000	0,00	16.596,99	Bildung HHR OP
3116100002	7331000	0,00	559,45	Bildung HHR OP

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
3116110002	7331000	0,00	52.454,17	Bildung HHR OP
3119000000	7261001	0,00	27.000,00	Bildung HHR f. Fortbildungs- kosten in Zus. mit neuer Software
3119000000	7261001	0,00	18,44	Bildung HHR OP
3119000000	7431002	0,00	735,20	Bildung HHR OP
3119000000	7431003	0,00	2.009,09	Bildung HHR OP
3119000000	7431004	0,00	95,19	Bildung HHR OP
3119000000	7431005	0,00	388,60	Bildung HHR OP
3119000000	7431006	0,00	385,28	Bildung HHR OP
3119000000	7431012	0,00	173,86	Bildung HHR OP
3119000000	7452000	0,00	397,00	Bildung HHR OP
3121000100	7461000	0,00	1.995.601,16	Bildung HHR OP
3121000110	7461000	0,00	20.405,96	Bildung HHR OP
3121000120	7461000	0,00	6.395,12	Bildung HHR OP
3123000100	7461000	0,00	18.915,51	Bildung HHR OP
3126000100	7461010	0,00	1.616,91	Bildung HHR OP
3126000100	7461011	0,00	6.431,91	Bildung HHR OP
3126000100	7461012	0,00	1.444,92	Bildung HHR OP
3126000100	7461013	0,00	51,40	Bildung HHR OP
3126000100	7461014	0,00	903,04	Bildung HHR OP
3126000100	7461015	0,00	13.139,47	Bildung HHR OP
3126000100	7461016	0,00	2.481,58	Bildung HHR OP
3129000100	7454000	0,00	24.754,22	Bildung HHR OP
3131100000	7339200	0,00	555,52	Bildung HHR OP
3131200000	7454000	0,00	36.405,77	Bildung HHR OP
3132100000	7339200	0,00	21.718,82	Bildung HHR OP
3132400000	7339200	0,00	130,00	Bildung HHR OP
3133000000	7339200	0,00	29.714,00	Bildung HHR OP
3135100000	7339200	0,00	7.122,53	Bildung HHR OP
3135100000	7339214	0,00	1.225,00	Bildung HHR OP
3135100000	7339215	0,00	464,70	Bildung HHR OP
3152000010	7318001	0,00	24.530,55	Bildung HHR OP
3152000040	7317001	0,00	71.972,50	Bildung HHR OP
3152000040	7318001	0,00	53.438,64	Bildung HHR OP
3210000101	7339492	0,00	4.341,23	Bildung HHR OP
3210000501	7339391	0,00	75,00	Bildung HHR OP
3210000702	7339391	0,00	1.344,29	Bildung HHR OP
3430000000	7261001	0,00	24,00	Bildung HHR OP
3430000000	7431002	0,00	31,05	Bildung HHR OP
3430000000	7431003	0,00	75,45	Bildung HHR OP
3430000000	7431004	0,00	16,08	Bildung HHR OP
3430000000	7431005	0,00	307,80	Bildung HHR OP
3470000000	7339710	0,00	120,10	Bildung HHR OP
3470000000	7339714	0,00	240,00	Bildung HHR OP
3470000000	7339715	0,00	1.232,32	Bildung HHR OP
3470000000	7339716	0,00	601,48	Bildung HHR OP
3470000000	7339910	0,00	8,00	Bildung HHR OP
3470000000	7339915	0,00	580,92	Bildung HHR OP
3470000000	7339916	0,00	123,00	Bildung HHR OP
3517000002	7318000	0,00	1.700,00	Bildung HHR OP
3611000000	7332000	0,00	20.243,21	Bildung HHR OP
3612000001	7312000	0,00	3.970,85	Bildung HHR OP
3612000001	7318000	0,00	10.868,33	Bildung HHR OP
3612000001	7318014	0,00	1.486,00	Übertragung Spendenmittel FKSB
3612000001	7431003	0,00	107,16	Bildung HHR OP
3612000001	7431004	0,00	92,58	Bildung HHR OP
3612000001	7431005	0,00	148,80	Bildung HHR OP
3612000001	7431013	0,00	3,44	Bildung HHR OP
3620000000	7251000	0,00	63,11	Bildung HHR OP
3620000000	7261001	0,00	71,40	Bildung HHR OP
3620000000	7431003	0,00	133,95	Bildung HHR OP
3620000000	7431004	0,00	240,14	Bildung HHR OP
3620000000	7431005	0,00	125,70	Bildung HHR OP
3621000000	7318001	0,00	1.350,00	Bildung HHR OP
3622000000	7318000	0,00	616,00	Bildung HHR OP
3623000000	7318002	0,00	546,00	Bildung HHR OP
3625000000	7318018	0,00	543,10	Übertragung Spendenmittel Jugend- arbeit

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
3625000000	7331001	0,00	1.129,07	Bildung HHR OP
3631100000	7318000	0,00	77,00	Bildung HHR OP
3631100000	7318001	0,00	931,37	Bildung HHR OP
3631100000	7318003	0,00	3.276,00	Bildung HHR OP
3631100000	7318015	0,00	4.123,28	Übertragung Spendenmittel Präven- tion
3631100001	7261001	0,00	48,60	Bildung HHR OP
3631100001	7318000	0,00	35.075,20	Bildung HHR OP
3631100001	7318002	0,00	2.220,13	Bildung HHR OP
3631100001	7431003	0,00	26,79	Bildung HHR OP
3631100001	7431004	0,00	75,68	Bildung HHR OP
3631100001	7431005	0,00	427,41	Bildung HHR OP
3631100002	7211000	0,00	2.637,07	Bildung HHR OP
3631100002	7241002	0,00	664,75	Bildung HHR OP
3631100002	7318016	0,00	0,36	Übertragung Spendenmittel August- stadt
3631100002	7331001	0,00	2.712,82	Bildung HHR OP
3631100003	7271000	0,00	109.526,00	Bildung HHR OP
3631100003	7431004	0,00	225,96	Bildung HHR OP
3631100003	7431005	0,00	278,10	Bildung HHR OP
3631100004	7241002	0,00	362,44	Bildung HHR OP
3631100004	7318016	0,00	3.139,01	Übertragung Spendenmittel Julius- stadt und Schladen
3631100004	7331001	0,00	2.324,31	Bildung HHR OP
3631100004	7331002	0,00	1.356,59	Bildung HHR OP
3631100004	7431004	0,00	87,11	Bildung HHR OP
3631100004	7431005	0,00	623,70	Bildung HHR OP
3632000001	7271000	0,00	3.135,44	Bildung HHR OP
3632000002	7318000	0,00	5.463,54	Bildung HHR OP
3632300000	7332000	0,00	19.656,75	Bildung HHR OP
3633000000	7022000	0,00	50,12	Bildung HHR OP
3633000000	7261000	0,00	1.000,00	Bildung HHR OP
3633000000	7261001	0,00	140,40	Bildung HHR OP
3633000000	7318017	0,00	4.532,45	Übertragung Spendenmittel Abt. 513
3633000000	7431003	0,00	669,75	Bildung HHR OP
3633000000	7431004	0,00	283,69	Bildung HHR OP
3633000000	7431005	0,00	5.483,65	Bildung HHR OP
3633000000	7452000	0,00	155.794,68	Bildung HHR OP
3633000001	7261001	0,00	73,80	Bildung HHR OP
3633000001	7331001	0,00	69,50	Bildung HHR OP
3633000001	7431005	0,00	146,10	Bildung HHR OP
3633100000	7331000	0,00	1.242,47	Bildung HHR OP
3633100000	7331001	0,00	2.077,06	Bildung HHR OP
3633100000	7331002	0,00	25.184,78	Bildung HHR OP
3633100000	7331004	0,00	6.154,07	Bildung HHR OP
3633400000	7331000	0,00	26.976,70	Bildung HHR OP
3633500000	7331000	0,00	127.971,95	Bildung HHR OP
3633600000	7331000	0,00	1.694,55	Bildung HHR OP
3633700000	7331001	0,00	7.746,30	Bildung HHR OP
3633800000	7332000	0,00	24.207,98	Bildung HHR OP
3633900000	7331000	0,00	3.176,81	Bildung HHR OP
3633900000	7332000	0,00	7.976,97	Bildung HHR OP
3634100000	7331000	0,00	2.950,40	Bildung HHR OP
3634100000	7331002	0,00	3.029,96	Bildung HHR OP
3634100000	7332000	0,00	5.104,43	Bildung HHR OP
3634100000	7332002	0,00	5.242,94	Bildung HHR OP
3634200000	7331000	0,00	28.032,50	Bildung HHR OP
3634300000	7331000	0,00	5.836,03	Bildung HHR OP
3634300000	7331001	0,00	85.317,37	Bildung HHR OP
3634300000	7331002	0,00	2.903,14	Bildung HHR OP
3634300000	7332000	0,00	5.849,39	Bildung HHR OP
3634300000	7332001	0,00	15.756,01	Bildung HHR OP
3634300000	7332002	0,00	299,89	Bildung HHR OP
3635000000	7261001	0,00	76,80	Bildung HHR OP
3635000000	7431003	0,00	509,01	Bildung HHR OP
3635000000	7431004	0,00	246,24	Bildung HHR OP

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
3635000000	7431005	0,00	481,30	Bildung HHR OP
3639000000	7261001	0,00	24,30	Bildung HHR OP
3639000000	7431002	0,00	579,50	Bildung HHR OP
3639000000	7431003	0,00	1.044,81	Bildung HHR OP
3639000000	7431005	0,00	188,70	Bildung HHR OP
3639000000	7431006	0,00	2.690,56	Bildung HHR OP
3650000000	7312000	0,00	83.387,90	HHR f. Rückstellung Zuschüsse zu den Personalkosten Kindertagesstätten
3650000000	7312000	0,00	114.246,74	Bildung HHR OP
3660000001	7211000	0,00	892,50	Bildung HHR OP
3671000000	7318000	0,00	18.300,00	Bildung HHR OP
3675000000	7261001	0,00	12,00	Bildung HHR OP
3675000000	7318020	0,00	4.746,53	Übertragung Spendenmittel Abt. 514
3675000000	7431002	0,00	116,49	Bildung HHR OP
3675000000	7431003	0,00	160,74	Bildung HHR OP
3675000000	7431004	0,00	47,12	Bildung HHR OP
3675000000	7431005	0,00	90,90	Bildung HHR OP
4120000000	7261001	0,00	375,00	Bildung HHR OP
4120000000	7431003	0,00	150,90	Bildung HHR OP
4120000000	7431004	0,00	181,60	Bildung HHR OP
4120000000	7431005	0,00	456,90	Bildung HHR OP
4120000000	7431006	0,00	350,47	Bildung HHR OP
4120000000	7457000	0,00	5.864,64	Bildung HHR OP
4140000000	7221000	0,00	1.202,26	Bildung HHR OP
4140000000	7251000	0,00	62,31	Bildung HHR OP
4140000000	7261001	0,00	49,20	Bildung HHR OP
4140000000	7271000	0,00	50,00	Bildung HHR OP
4140000000	7291001	0,00	1.366,46	Bildung HHR OP
4140000000	7291003	0,00	9.722,22	Bildung HHR OP
4140000000	7291004	0,00	478,80	Bildung HHR OP
4140000000	7431003	0,00	150,89	Bildung HHR OP
4140000000	7431004	0,00	177,85	Bildung HHR OP
4140000000	7431005	0,00	1.135,20	Bildung HHR OP
4140000001	7271000	0,00	6.785,54	Bildung HHR OP
4140000001	7431005	0,00	33,90	Bildung HHR OP
4210000000	7431003	0,00	30,09	Bildung HHR OP
5110000000	7012000	0,00	93,14	Bildung HHR OP
5110000000	7022000	0,00	7,40	Bildung HHR OP
5110000000	7032000	0,00	11,18	Bildung HHR OP
5110000000	7221001	0,00	1.606,50	Bildung HHR OP
5110000000	7261001	0,00	75,00	Bildung HHR OP
5110000000	7271000	0,00	10.000,00	HHR Planung Bahnhofsvorplatz Schöppenstedt
5110000000	7431003	0,00	31,17	Bildung HHR OP
5110000000	7431005	0,00	144,20	Bildung HHR OP
5110000000	7431010	0,00	2.543,03	Bildung HHR OP
5210000000	7221001	0,00	3.539,06	Bildung HHR OP
5210000000	7261001	0,00	2.500,00	HHR Fortbildung
5210000000	7271001	0,00	2.872,00	Bildung HHR OP
5210000000	7431002	0,00	44,90	Bildung HHR OP
5210000000	7431003	0,00	249,40	Bildung HHR OP
5210000000	7431005	0,00	296,40	Bildung HHR OP
5210000000	7431006	0,00	5.959,75	Bildung HHR OP
5210000000	7451000	0,00	56,00	Bildung HHR OP
5210000000	7452000	0,00	375,50	Bildung HHR OP
5210000000	7455000	0,00	112,00	Bildung HHR OP
5210000000	7491001	0,00	94,65	Bildung HHR OP
5220000000	7431003	0,00	15,59	Bildung HHR OP
5220000000	7451000	0,00	3.740,00	Bildung HHR OP
5230000000	7431003	0,00	15,59	Bildung HHR OP
5230000000	7431005	0,00	513,90	Bildung HHR OP
5371000001	7291000	0,00	187,26	Bildung HHR OP
5420000000	7315000	0,00	922.749,98	Bildung HHR für Restbetrag 2014, Auszahlung erst in 2015 erfolgt, Zuweisung Tiefbau
5470000001	7231000	0,00	3.600,71	Bildung HHR OP
5470000001	7271000	0,00	834,00	Bildung HHR OP

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
5470000001	7431005	0,00	57,44	Bildung HHR OP
5510000000	7261001	0,00	4,00	Bildung HHR OP
5510000000	7429001	0,00	76,95	Bildung HHR Vormerkungen
5510000000	7429001	0,00	8.434,52	HHR Naturpark Elm-Lappwald
5510000000	7431003	0,00	4,76	Bildung HHR OP
5510000000	7431004	0,00	44,15	Bildung HHR OP
5510000000	7431005	0,00	340,50	Bildung HHR OP
5540000000	7212000	0,00	178,50	Bildung HHR OP
5540000000	7261001	0,00	185,40	Bildung HHR OP
5540000000	7271002	0,00	315.041,70	Übertragung HHR Zweckgeb. Ersatzgelder
5540000000	7431003	0,00	52,35	Bildung HHR OP
5540000000	7431005	0,00	307,20	Bildung HHR OP
5610000000	7011000	0,00	10,83	Bildung HHR OP
5610000000	7261001	0,00	51,60	Bildung HHR OP
5610000000	7318000	0,00	45.640,00	Bildung HHR für Zuwendung für Projektförderung Hochw.schutz
5610000000	7431002	0,00	225,44	Bildung HHR OP
5610000000	7431003	0,00	38,07	Bildung HHR OP
5610000000	7431004	0,00	160,94	Bildung HHR OP
5610000000	7431005	0,00	654,20	Bildung HHR OP
5610000000	7431006	0,00	2.659,65	Bildung HHR OP
5610000000	7431008	0,00	6.429,55	Bildung HHR OP
5610000000	7431009	0,00	45.099,27	HHR zu Rückstellung Erstattungsbeitrag Asse 2 Begleitgruppe - Überzahlung
5610000000	7431011	0,00	58.000,00	HHR Geschäftsaufwendungen für Klimaschutzkonzept
5710000000	7311000	0,00	4.748,43	Bildung HHR OP
5710000000	7431003	0,00	25,41	Bildung HHR OP
5710000000	7431005	0,00	359,90	Bildung HHR OP
5750000000	7431005	0,00	210,60	Bildung HHR OP
6120000000	7517000	0,00	18.764,01	Bildung HHR OP
6120000000	7521000	0,00	167.810,96	Bildung HHR OP
Summe		0,00	7.877.583,20	

Haushaltsreste für ordentliche Aufwendungen

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
1110100000	4271002	0,00	8.000,00	HHR Beteiligungsgruppen für Organisationseinheiten <i>Das Verfahren der Mitarbeiterbefragung hat sich verzögert.</i>
1112100000	4261004	0,00	28.500,00	Übertragung HHR für versch. Maßnahmen <i>Referentin erkrankt und Terminprobleme</i>
1112100000	4291003	0,00	40.000,00	HHR Organisationsuntersuchung für Bereiche 50,51 und 53 <i>Die Organisationsuntersuchung war bereits 2013 geplant.</i>
1112200000	4261001	0,00	4.000,00	HHR Fortbildung (KLR-Programm)
1113100000	4211000	0,00	130.000,00	Übertragung HHR Lan-Netzwerk <i>Maßnahme konnte wegen Personalmangels nicht durchgeführt werden.</i>
1113100000	4222002	0,00	1.205,55	Bildung HHR für Anschaffung von Mobiliar <i>Mobiliar wurde erst 2015 geliefert.</i>
2160300000	4221000	0,00	4.427,21	HHR Wartungs-/Reparaturarbeiten Turnhalle <i>Aus innerbetrieblichen Gründen konnte die Fa. Neusport die notwendigen Arbeiten noch nicht durchführen</i>
2160300000	4222000	0,00	4.200,00	HHR Beschaffung von 100 Schülerstühlen <i>Produktneutrale Ausschreibung konnte nicht mehr durchgeführt werden.</i>
2160300000	4222000	0,00	5.200,00	HHR Beschaffung von 60 Schülertischen

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
				<i>Produktneutrale Ausschreibung konnte nicht mehr durchgeführt werden.</i>
2180200000	4222000	0,00	2.950,00	HHR 32 Collegestühle mit Ablagekorb
				<i>Produktneutrale Ausschreibung konnte nicht mehr durchgeführt werden.</i>
2180200000	4222000	0,00	4.096,00	HHR 32 Stahlkufentische
				<i>Produktneutrale Ausschreibung konnte nicht mehr durchgeführt werden.</i>
2180200000	4222000	0,00	2.210,00	HHR 34 Stühle mit Sitzlehenschalen
				<i>Produktneutrale Ausschreibung konnte nicht mehr durchgeführt werden.</i>
2180200000	4222000	0,00	2.640,00	HHR 33 Drehstühle mit Griffloch
				<i>Produktneutrale Ausschreibung konnte nicht mehr durchgeführt werden.</i>
2310100000	4211000	0,00	92.319,83	HHR CGL-Schule, Erneuerung Lüftungsanlage
				<i>Mangels Personal konnte die Maßnahme nicht wie geplant durchgeführt werden</i>
2310100000	4221000	0,00	1.853,43	Bildung HHR f. Hallenrevision Fa. Neusport
				<i>Aus innerbetrieblichen Gründen konnte die Fa. Neusport die notwendigen Arbeiten noch nicht durchführen</i>
2310100000	4222000	0,00	5.212,68	Bildung HHR f. div. Klassenraumstühle
				<i>Stühle sind defekt und müssen ersetzt werden.</i>
2310100000	4271002	0,00	888,49	Bildung HHR f. Lehrmittel Kfz- u. Landmaschinentechnik
				<i>Lieferung erfolgte erst 2015</i>
3119000000	4261001	0,00	27.000,00	Bildung HHR f. Fortbildungskosten in Zus. mit neuer Software
				<i>Der geplante Erwerb der Software konnte nicht realisiert werden.</i>
5110000000	4271000	0,00	10.000,00	HHR Planung Bahnhofsvorplatz Schöppenstedt
				<i>Die Planung hat sich in das nächste Jahr verschoben.</i>
5210000000	4261001	0,00	2.500,00	HHR Fortbildung
				<i>Fortbildung konnte aus organisatorischen Gründen nicht erfolgen.</i>
5610000000	4431011	0,00	58.000,00	HHR Geschäftsaufwendungen für Klimaschutzkonzept
				<i>Klimaschutzmanager konnte noch nicht eingestellt werden.</i>
	Summe	0,00	435.203,19	

Haushaltsreste für Einzahlung Kreditaufnahmen

Produkt-Nr.	Konto	Soll	Haben	Buchungstext
6120000000	6927300	0,00	6.000.000,00	Bildung HHR für Kreditaufnahme
				<i>Aufnahme erfolgte in 2015</i>
	Summe	0,00	6.000.000,00	