

Jahresabschluss 2015

Gemeinde Jade



Inhaltsverzeichnis

BILANZ DER GEMEINDE JADE ZUM 31.12.2015 (§ 54 GemHKVO)	4
ANHANG (§ 55 GemHKVO)	14
ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN.....	14
ANGABEN ZUR FORM UND DARSTELLUNG DER BILANZ SOWIE ERGEBNISRECHNUNG	14
BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN	15
AKTIVPOSITIONEN.....	17
A 1. Immaterielles Vermögen	17
A 2. Sachvermögen	17
A 3. Finanzvermögen.....	20
A 4. Liquide Mittel.....	22
A 5. Aktive Rechnungsabgrenzung.....	23
PASSIVPOSITIONEN	24
P 1. Nettosition	24
P 2. Schulden.....	28
P 3. Rückstellungen	31
P 4. Passive Rechnungsabgrenzung	34
ERGEBNISRECHNUNG	35
Erträge	35
Aufwendungen	40
Finanzrechnung.....	46
Verlauf der Haushaltswirtschaft	47
SONSTIGE ANGABEN UND ERLÄUTERUNGEN.....	51
ANLAGEN ZUM ANHANG (§ 56 GemHKVO).....	56
Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO.....	57
Forderungsübersicht gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO	58
Schuldenübersicht gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO	59
Sonderpostenspiegel.....	60
Rückstellungsspiegel	61
Übersicht über die Übertragungen von Haushaltsermächtigungen; hier: Aufwand	62
Übersicht über die Übertragungen von Haushaltsermächtigungen; hier: Auszahlungen	63
RECHENSCHAFTSBERICHT (§ 57 GemHKVO)	64

Statistische Angaben	64
FINANZWIRTSCHAFTLICHE LAGE DER GEMEINDE JADE	65
Ergebnisrechnung	65
Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	68
Übertragung von Haushaltsermächtigungen.....	69
Verpflichtungsermächtigungen.....	71
KENNZAHLEN DES JAHRESABSCHLUSSES ZUM 31.12.2015	73
Bilanzkennzahlen	74
Kennzahlen der Ergebnisrechnung	74
VORGÄNGE VON BESONDERER BEDEUTUNG	81
BEURTEILUNG DER FINANZWIRTSCHAFTLICHEN LAGE DER GEMEINDE JADE /PROGNOSE	82
ANLAGEN ZUM JAHRESABSCHLUSS	84
Anlage 1: Übersicht der wesentlichen Verträge der Gemeinde Jade	85
FESTSTELLUNG GEMÄSS § 129 ABS. 1 SATZ 2 NKomVG	86
AUSWERTUNGEN AUS DER FINANZSOFTWARE	87

BILANZ DER GEMEINDE JADE ZUM 31.12.2015 (§ 54 GemHKVO)

Aktiva		Vorjahr	-Euro-	HH-Jahr	-Euro-	Passiva		Vorjahr	-	HH-Jahr	-Euro-
								Euro-			
1. Immaterielles Vermögen		239.675,22 €		789.760,49 €		1. Nettoposition		8.715.583,96 €		9.195.572,15 €	
1.1 Konzessionen		0,00 €		0,00 €		1.1 Basis-Reinvermögen		-73.356,32 €		-72.612,72 €	
1.2 Lizenzen		25.476,36 €		18.833,66 €		1.1.1 Reinvermögen		2.483.712,63 €		2.484.456,23 €	
1.3 Ähnliche Rechte		0,00 €		0,00 €		1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluß (Minusbetrag)		-2.557.068,95 €		-2.557.068,95 €	
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse		214.198,86 €		770.926,83 €		1.2 Rücklagen		134.364,05 €		134.364,05 €	
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand		0,00 €		0,00 €		1.2.1 Rücklagen a. Übersch. des ordentl. Ergebnisses		0,00 €		0,00 €	
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen		0,00 €		0,00 €		1.2.2 Rücklagen a. Übersch. des außerordentl. Ergebnisses		0,00 €		0,00 €	
						1.2.3 nicht belegt		0,00 €		0,00 €	
2. Sachvermögen		19.425.751,61 €		19.728.543,05 €		1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen, davon Schmiedemeister Schulte Stiftung: 134.364,05 €		134.364,05 €		134.364,05 €	
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (davon Grundvermögen Schmiedemeister Schulte Stiftung 3.390,80 €)		2.150.013,48 €		2.116.836,61 €		1.2.5 Sonstige Rücklagen		0,00 €		0,00 €	
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		7.450.101,34 €		7.489.679,83 €		1.3 Jahresergebnis		694.320,00 €		1.249.917,73 €	
2.3 Infrastrukturvermögen		7.577.102,99 €		8.862.844,92 €		1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		0,00 €		0,00 €	
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken		29.944,79 €		29.281,57 €		1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen		694320,00 € (31.395,91 €)		1.249.917,73 € (158.382,27 €)	
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		2.913,25 €		2.658,25 €		1.4 Sonderposten		7.960.256,22 €		7.883.903,09 €	
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge		502.721,49 €		466.474,99 €		1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse		4.523.012,65 €		4.416.819,34 €	
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung; Pflanzen und Tiere		344.165,21 €		361.631,50 €		1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte		3.112.169,75 €		3.154.091,51 €	
2.8 Vorräte		0,00 €		0,00 €		1.4.3 Gebührenausgleich		0,00 €		0,00 €	
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		1.368.789,06 €		399.135,38 €		1.4.4 Bewertungsausgleich		0,00 €		0,00 €	
						1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten		325.073,82 €		312.992,24 €	
						1.4.6 Sonstige Sonderposten		0,00 €		0,00 €	
3. Finanzvermögen		726.721,83 €		715.162,69 €		2. Schulden		10.104.337,49 €		10.416.316,07 €	
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00 €		0,00 €		2.1 Geldschulden		9.868.203,97 €		10.215.746,73 €	
3.2 Beteiligungen		8.741,29 €		8.741,29 €		2.1.1 Anleihen		0,00 €		0,00 €	
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00 €		0,00 €		2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		6.868.203,97 €		7.057.810,79 €	
3.4 Ausleihungen		29.130,24 €		14.814,07 €		2.1.3 Liquiditätskredite		3.000.000,00 €		3.157.935,94 €	
3.5 Wertpapiere		0,00 €		0,00 €		2.1.4 Sonstige Geldschulden		0,00 €		0,00 €	
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen		182.068,72 €		263.333,58 €		2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen		30.000,00 €		0,00 €	
3.7 Forderungen aus Transferleistungen		34.893,04 €		13.171,02 €		2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen		52.178,08 €		37.908,20 €	
3.8 Sonstige privatrechtlichen Forderungen		429.195,09 €		364.743,37 €		2.4 Transferverbindlichkeiten		573,00 €		429,00 €	
3.9 sonstige Vermögensgegenstände		42.693,45 €		50.359,36 €		2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten		0,00 €		0,00 €	
						2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke		0,00 €		0,00 €	
						2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		0,00 €		0,00 €	
						2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten		0,00 €		0,00 €	
						2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen		0,00 €		0,00 €	
4. Liquide Mittel		336.587,79 €		116.038,13 €		2.4.6 Steuerverbindlichkeiten		0,00 €		0,00 €	
(davon Barvermögen Schmiedemeister Schulte Stiftung 130.973,25 €)						2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten		573,00 €		429,00 €	
						2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		153.382,44 €		162.232,14 €	
						2.5.1 Durchlaufende Posten		138.594,65 €		120.300,78 €	
						2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer		0,00 €		0,00 €	
						2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kichensteuer		22.282,04 €		25.105,09 €	
5. Aktive Rechnungsabgrenzung		38.986,02 €		41.071,22 €		2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten		116.312,61 €		95.195,69 €	
						2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer		0,00 €		0,00 €	
						2.5.3 Empfangene Anzahlungen		0,00 €		0,00 €	
						2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten		14.787,79 €		41.931,36 €	
						3. Rückstellungen		1.933.643,61 €		1.757.511,90 €	
						3.1 Pensionsrückstellungen u. ähnl. Verpflichtungen		1.553.586,74 €		1.453.397,82 €	
						3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen		238.016,56 €		274.658,06 €	
						3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		6.657,46 €		16.593,52 €	
						3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien		0,00 €		0,00 €	
						3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		0,00 €		0,00 €	
						3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen		132.975,10 €		0,00 €	
						3.7 Rückstellungen für droh. Verpfl. aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. anh. Gerichtsverfahren		16,03 €		16,03 €	
						3.8 Andere Rückstellungen		2.391,72 €		12.846,47 €	
						4. Passiver Rechnungsabgrenzung		14.157,41 €		21.175,46 €	
Bilanzsumme		20.767.722,47 €		21.390.575,58 €		Bilanzsumme		20.767.722,47 €		21.390.575,58 €	

Bilanz der Gemeinde Jade zum 31.12.2015

	AKTIVA	2014 Euro	2015 Euro		PASSIVA	2014 Euro	2015 Euro
1	Immaterielles Vermögen	239.675,22	789.760,49	1	Nettoposition	8.715.583,95	9.195.572,15
1.1	Konzessionen	0,00	0,00	1.1	Basis-Reinvermögen	-73.356,32	-72.612,72
1.2	Lizenzen	25.476,36	18.833,66	1.1.1	Reinvermögen	2.483.712,63	2.484.456,23
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00	1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss als Minusbetrag	-2.557.068,95	-2.557.068,95
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	214.198,86	770.926,83	1.2	Rücklagen	134.364,05	134.364,05
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2	Sachvermögen	19.425.751,61	19.728.543,05	1.2.3	nicht belegt		0,00
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	2.150.013,48	2.116.836,61	1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	134.364,05	134.364,05
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	7.450.101,34	7.489.679,83	1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
2.3	Infrastrukturvermögen	7.577.102,99	8.862.844,92	1.3	Jahresergebnis	694.320,00	1.249.917,73
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	29.944,79	29.281,57	1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.913,25	2.658,25	1.3.2	Jahresüberschuss/-fehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelast. aus Haushaltsresten für Aufwendungen	694.320,00 (31.395,91)	1.249.917,73 (158.382,27)
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	502.721,49	466.474,99	1.4	Sonderposten	7.960.256,22	7.883.903,09
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	344.165,21	361.631,50	1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.523.012,65	4.416.819,34
2.8	Vorräte	0,00	0,00	1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	3.112.169,75	3.154.091,51

2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.368.789,06	399.135,38	1.4.3	Gebührenausgleich	0,00	0,00
3	Finanzvermögen	726.721,83	715.162,69	1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	325.073,82	312.992,24
3.2	Beteiligungen	8.741,29	8.741,29	1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	2	Schulden	10.104.337,49	10.416.316,07
3.4	Ausleihungen	29.130,24	14.814,07	2.1	Geldschulden	9.868.203,97	10.215.746,73
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00	2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	182.068,72	263.333,58	2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.868.203,97	7.057.810,79
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	34.893,04	13.171,02	2.1.3	Liquiditätskredite	3.000.000,00	3.157.935,94
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	429.195,09	364.743,37	2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	42.693,45	50.359,36	2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	30.000,00	0,00
3.9.1	Sonstige Forderungen (durchlaufende Posten)	19260,48	24.600,16	2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	52.178,08	37.908,20
3.9.2	Versorgungsrücklage	23.432,97	25.759,20	2.4	Transferverbindlichkeiten	573,00	429,00
4	Liquide Mittel	352.534,83	116.038,13	2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
4.1.	Liquide Mittel Bankguthaben	350.092,16	112.010,00	2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	0,00
4.2.	Liquide Mittel Gemeindekasse	2.442,67	4.028,13	2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
5	Aktive Rechnungsabgrenzung	38.986,02	41.071,22	2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
				2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
				2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
				2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	573,00	429,00

Gemeinde Jade – Jahresabschluss 2015

				2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	153.382,44	162.232,14
				2.5.1	Durchlaufende Posten	138.594,65	120.300,78
				2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
				2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	22.282,04	25.105,09
				2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	116.312,61	95.195,69
				2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
				2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
				2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	14.787,79	41.931,36
				3	Rückstellungen	1.933.643,62	1.757.511,90
				3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	1.553.586,74	1.453.397,82
				3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	238.016,56	274.658,06
				3.3	Rückstellungen für unterl. Instandhaltung	6.657,46	16.593,52
				3.4	Rückstellungen f.d. die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
				3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
				3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	132.975,10	0,00
				3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtung aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängige Gerichtsverfahren	16,03	16,03
				3.8	Andere Rückstellungen	2.391,73	12.846,47
				4	Passive Rechnungsabgrenzung	14.157,41	21.175,46
	Bilanzsumme	20.767.722,47	21.390.575,58		Bilanzsumme	20.767.722,47	21.390.575,58

Unter der Bilanz auszuweisen:**Vorbelastung künftiger Jahre** (§ 54 Abs. 5 GemHKVO)

Unter der Bilanz werden jene Belastungen ausgewiesen, die nicht auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen werden, jedoch eine wirtschaftliche Belastung in künftigen Jahren ausmachen können.

A) Übertragene Haushaltsreste in das Jahr 2016

Im neuen kommunalen Rechnungswesen können Haushaltsmittel in das nächste Haushaltsjahr übertragen werden.

Dadurch können nicht genutzte Haushaltsermächtigungen im folgenden Haushaltsjahr verwendet werden.

1.072.612,57 €

B) Bürgschaften

Die Gemeinde hat keine Bürgschaften.

0,00 €

C) Gewährleistungsverträge

Die Gemeinde hat keine Gewährleistungsverträge.

0,00 €

D) In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

Die Gemeinde hat folgende Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen: keine

0,00 €

E) Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Die Gemeinde hat keine Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

0,00 €

F) Über das Jahr hinaus gestundete Beträge

Unter einer Stundung wird das Hinausschieben der Fälligkeit eines Anspruches verstanden.

Über das Haushaltsjahr hinaus gestundet wurden:

503.159,63 €

26349 Jade, 31.05.2023

Henning Kaars

Bürgermeister

Gesamt-Rechnung 2015

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	mehr (+) weniger (-)	über- /außer- planm. Aufw. 2015 EUR *
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR	
	Ordentliche Erträge					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.265.706,70	4.329.334,24	4.113.400,00	215.934,24	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.678.939,81	2.442.522,91	2.111.000,00	331.522,91	
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	421.351,84	495.186,99	335.400,00	159.786,99	
4	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	271.083,62	262.093,88	310.900,00	-48.806,12	
6	privatrechtliche Entgelte	66.557,61	78.619,70	51.600,00	27.019,70	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165.355,39	163.451,53	172.700,00	-9.248,47	
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	9.718,30	4.488,45	9.600,00	-5.111,55	
9	aktivierte Eigenleistungen	5.123,75	3.100,50	0,00	3.100,50	
10	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	sonstige ordentliche Erträge	319.030,68	565.580,43	232.300,00	333.280,43	
12	= Summe der ordentlichen Erträge	8.202.867,70	8.344.378,63	7.336.900,00	1.007.478,63	
	Ordentliche Aufwendungen					
13	Aufwendungen für aktives Personal	2.379.309,50	2.449.555,00	2.458.100,00	-8.545,00	57.017,79
14	Aufwendungen für Versorgung	9.015,40	3.822,35	0,00	3.822,35	
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	886.802,27	979.259,57	1.117.400,00	-138.140,43	16.440,59
16	Abschreibungen	645.762,25	693.935,78	705.300,00	-11.364,22	
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	234.670,62	126.818,27	191.400,00	-64.581,73	
18	Transferaufwendungen	3.140.889,14	3.209.209,71	3.241.800,00	-32.590,29	
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	261.943,57	270.198,51	286.000,00	-15.801,49	
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	7.558.392,75	7.732.799,19	8.000.000,00	-267.200,81	74.058,38

21	ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	644.474,95	611.579,44	-663.100,00	1.274.679,44	
22	außerordentliche Erträge	71.288,84	182.009,81	0,00	182.009,81	
23	außerordentliche Aufwendungen	21.443,79	237.991,52	0,00	237.991,52	229.507,54
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	49.845,05	-55.981,71	0,00	-55.981,71	
25	Jahresergebnis (Saldo ordentl./ außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/ Fehlbetrag (-)	694.320,00	555.597,73	-735.200,00	1.218.697,73	

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Aufwendungen.

Gesamt-Rechnung 2015**Finanzrechnung**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	mehr (+) weniger (-)
		2014 EUR	2015 EUR	2015 EUR	2015 EUR
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.405.524,93	4.335.418,90	4.113.400,00	222.018,90
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.654.506,67	2.471.098,10	2.111.000,00	360.098,10
3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Entgelte	276.843,50	190.181,64	310.900,00	-120.718,36
5	privatrechtliche Entgelte	77.314,89	82.021,86	51.700,00	30.321,86
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174.796,74	189.066,78	172.700,00	16.366,78
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.818,98	5.533,07	9.600,00	-4.066,93
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
9	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	207.044,06	205.116,40	232.300,00	-27.183,60
10	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.806.849,77	7.478.436,75	7.001.600,00	476.836,75
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
11	Auszahlungen für aktives Personal	2.273.795,31	2.415.496,57	2.458.100,00	-42.603,43
12	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	869.036,19	959.536,59	1.117.400,00	-157.863,41
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	240.974,87	127.601,38	191.400,00	-63.798,62
15	Transferauszahlungen	3.132.433,17	3.217.661,58	3.241.800,00	-24.138,42
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	281.197,80	280.192,89	286.000,00	-5.807,11
17	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.797.437,34	7.000.489,01	7.294.700,00	-294.210,99
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	1.009.412,43	477.947,74	-293.100,00	771.047,74

	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
19	aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	122.517,02	187.680,17	55.000,00	132.680,17
20	aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	22.519,84	12.081,52	50.000,00	-37.918,48
21	aus der Veräußerung von Sachvermögen	108.484,77	436.338,34	507.500,00	-71.161,66
22	aus der Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	aus sonstiger Investitionstätigkeit	14.380,08	14.316,17	14.300,00	16,17
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	267.901,71	650.416,20	626.800,00	23.616,20
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
25	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	339.222,32	397.656,86	382.000,00	15.656,86
26	für Baumaßnahmen	1.281.051,05	1.249.112,85	924.300,00	324.812,85
27	für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	218.343,29	94.898,70	103.600,00	-8.701,30
28	für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.361,26	2.169,23	0,00	2.169,23
29	für aktivierbare Zuwendungen	100.000,00	0,00	10.400,00	-10.400,00
30	für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.940.977,92	1.743.837,64	1.420.300,00	323.537,64
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-1.673.076,21	-1.093.421,44	-793.500,00	-299.921,44
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-663.663,78	-615.473,70	-1.086.600,00	471.126,30
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
34	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.286.391,50	1.677.021,59	1.842.500,00	-165.478,41
35	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.925.602,41	1.487.414,77	1.726.800,00	-239.385,23
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	1.360.789,09	189.606,82	115.700,00	73.906,82

37	Finanzmittelveränderung vor haushaltsunwirks. Mitteln (Salden aus Zeilen 33 und 36)	697.125,31	-425.866,88	-970.900,00	545.033,12
38	haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	11.199.914,89	5.317.547,41	0,00	5.317.547,41
39	haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	12.674.401,43	5.338.106,49	0,00	5.338.106,49
40	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeilen 38 und 39)	-1.474.486,54	-20.559,08	0,00	-20.559,08
40	Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 37 und 40)	-777.361,23	-446.425,96	-970.900,00	524.474,04
41	+/- voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	1.094.793,44	352.534,83	352.534,83	0,00
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln - liquide Mittel am Ende des Jahres (Summen aus Zeilen 37, 40 u. 41)	317.432,21	-93.891,13	-618.365,17	524.474,04

* Bisher nicht bewilligte über- und außerplanmäßige Aufwendungen.

ANHANG (§ 55 GemHKVO)**ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN**

Gemäß § 128 Abs. 1 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) hat die Gemeinde Jade 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 darzustellen. Neben dem NKomVG ist auch die Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (GemHKVO) anzuwenden.

Der Jahresabschluss 2015 ist der fünfte Jahresabschluss der Gemeinde Jade nach Umstellung ihres Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik, da die Gemeinde Jade zum 01.01.2011 das neue Haushaltsrecht eingeführt hat.

Übersicht über Beschlüsse zur Eröffnungsbilanz bzw. Vorjahresabschlüsse:

Jahr	Beschluss
Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011	05.10.2016
Jahresabschluss zum 31.12.2011	17.12.2020
Jahresabschluss zum 31.12.2012	31.03.2022
Jahresabschluss zum 31.12.2013	13.10.2022
Jahresabschluss zum 31.12.2014	Vorr. Juni 2023

Der Jahresabschluss beinhaltet alle Rechnungslegungskomponenten, die die Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (GemHKVO) vorsieht.

Auf Ebene des Gesamthaushaltes (sogenannte Dreikomponenten-Rechnung):

1. Bilanz
2. Ergebnisrechnung (entspricht einer Gewinn- und Verlustrechnung)
3. Finanzrechnung (entspricht einer Cash-Flow-Rechnung)

Die Bilanz sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung wurden mit der Software KIS – DOPPIK der KAI – Gruppe erstellt. Die Anlagenbuchhaltung wurde mit der Software ProDoppik der Firma h&h, Berlin, erstellt.

Durch den zeitlichen Versatz zwischen Bilanzstichtag und Erstellung der Bilanz ergeben sich im Einzelfall besondere Betrachtungsmöglichkeiten, die insbesondere für Prognosen und Erwartungen genutzt wurden.

Die Teilhaushalte wurden entsprechend der Produktstruktur der Gemeinde Jade aufgestellt. Damit entsprechen die Teilhaushalte den organisatorischen Verantwortungsbereichen. Innerhalb der Teilhaushalte wurden auf Ebene der Sachgebiete Budgets gebildet. Im Jahresabschluss erfolgt eine entsprechende Darstellung der wesentlichen Produkte.

ANGABEN ZUR FORM UND DARSTELLUNG DER BILANZ SOWIE ERGEBNISRECHNUNG

Der Jahresabschluss wurde auf der Grundlage von § 54 GemHKVO und den dazu ergangenen Ausführungsbestimmungen erstellt und gegliedert.

Der Jahresabschluss ist in EURO aufgestellt. Das Haushaltsjahr ist das Kalenderjahr.

Die Leistungen einer juristischen Person des öffentlichen Rechts unterliegen, soweit es sich nicht um einen Betrieb gewerblicher Art handelt, nicht der Umsatzsteuerpflicht. Daher werden die Beträge, mit Ausnahme der Betriebe gewerblicher Art, auch einschließlich der Umsatzsteuer dargestellt. Die Gemeinde Jade hat folgende Betriebe gewerblicher Art, bei der sowohl die Erträge wie auch die Aufwendungen ohne Vor- bzw. Umsatzsteuer angegeben werden.

- a) Watterlebnis Sehestedt (ehem. Strandbad Sehestedt)
- b) Büro Jade Touristik
- c) Wohnmobilstellplatz Schweiburg, Quittenweg
- d) Verpachtung einer Dachfläche der Grundschule Jaderberg für Photovoltaik.

Die Gemeinde Jade hat für die nicht steuerpflichtigen Bereiche am 24.11.2016 eine Optionserklärung nach § 27 Abs. 22 Umsatzsteuergesetz (UstG) abgegeben und erklärt, dass die Gemeinde Jade für sämtliche, bisher nicht steuerbaren Umsätze nach dem 31.12.2016 und vor dem 01.01.2021 weiterhin § 2 Abs. 3 UstG in der am 31.12.2015 geltenden Fassung anwendet. Durch Änderung der Rechtslage wurde die v.g. Frist bis zum 01.01.2025 verlängert.

BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Zugänge im Anlagevermögen sind grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzgl. Abschreibungen bewertet. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der Abschreibungstabelle für kommunale Gebietskörperschaften unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer festgelegt. Die Zugänge an geringwertigen Vermögensgegenständen (GWG) wurden mit ihren Anschaffungskosten im gleichen Jahr vollständig abgeschrieben.

Forderungen sind zum Nennwert unter Berücksichtigung angemessener Wertberichtigungen angesetzt worden.

Im Zuge des Jahresabschlusses 2015 wurden alle zum Jahresende 2015 offenen Forderungen, die bis Dezember 2022 nicht beglichen waren, Einzelwert berichtet. Es wird davon ausgegangen, dass ein Zahlungseingang nach 8 Jahren auch für die Zukunft nicht mehr zu erwarten ist.

Alle Forderungen aus dem Jahresabschluss 2015, die bis Dezember 2022 beglichen waren, waren somit auch werthaltig. Damit ist im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 kein Raum für eine zusätzliche Pauschalwertberichtigung. Es wird auf diese im Jahresabschluss 2015 verzichtet.

Für folgende Jahresabschlüsse muss die Erforderlichkeit der PWB überprüft werden.

Empfangene Zuwendungen sowie Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit sind mit dem Einzahlungswert als Sonderposten aktiviert und je nach Art der Herkunft oder Verwendung ergebniswirksam aufgelöst worden.

Die Rückstellungen sind in Höhe des Betrags angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist, um die Verpflichtungen zu erfüllen.

Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität. Im Übrigen wird auf die Bilanzierungsrichtlinie der Gemeinde Jade verwiesen.

In dem Jahresabschluss wurden die Vermögensgegenstände und Schulden nach § 124 Abs. 4 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) nach Maßgabe des § 45 Absatz 2 bis 8

GemHKVO bewertet. Bezüglich der einzelnen Wertansätze ergeben sich in diesem Zusammenhang folgende Anmerkungen:

AKTIVPOSITIONEN

Die detaillierten Erläuterungen zu den Zugängen, auf der Aktivseite, befinden sich im Rechenschaftsbericht

A 1. Immaterielles Vermögen 789.760,49 €

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Abschreibung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
002	Lizenzen / DV - Software	25.476,36 €	- €	6.642,70 €	18.833,66 €
004	Geleistete Investitions-zuweisungen und -zuschüsse	214.198,86 €	569.442,29 €	12.714,32 €	770.926,83 €
		239.675,22 €	569.442,29 €	19.357,02 €	789.760,49 €

A 2. Sachvermögen 19.728.543,05 €

A 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken (Kontenart 011, 012, 013 und 019) 2.116.836,61 €

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Abschreibung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
011	Grünflächen	405.103,57 €	- 9.621,60 €	- €	395.481,97 €
019	Sonst. Unbebaute Grundstücke und grundstgleiche Rechte	1.744.909,91 €	- 23.555,27 €	- €	1.721.354,64 €
		2.150.013,48 €	- 33.176,87 €	- €	2.116.836,61 €

A 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken (Kontengruppe 02) 7.489.679,83 €

Bei den bebauten Grundstücken werden Grund und Boden sowie die aufstehenden baulichen Anlagen getrennt bewertet.

a) Grund und Boden (Kontenart 0211-0291) 699.105,35 €

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Abschreibung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
0221	Grund und Boden mit sozialen Einrichtungen	108.754,76 €	- €	- €	108.754,76 €
0231	Grund und Boden mit Schulen	106.260,68 €	- €	- €	106.260,68 €
0241	Grund und Boden mit Klutur-, Sport- und Freizeitanlagen	436.850,16 €	- 2.972,90 €	- €	433.877,26 €
0251	Grund und Boden für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	28.533,74 €	- €	- €	28.533,74 €
0291	Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	21.678,91 €	- €	- €	21.678,91 €
		702.078,25 €	- 2.972,90 €	- €	699.105,35 €

b) Gebäude und Aufbauten (Kontenart 0212-0292) 6.790.574,48 €

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Abschreibung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
0222	Gebäude und Aufbauten mit sozialen Einrichtungen	1.392.662,00 €	- €	25.652,05 €	1.367.009,95 €
0232	Gebäude und Aufbauten mit Schulen	2.752.148,99 €	- 8.971,53 €	39.086,92 €	2.704.090,54 €
0242	Gebäude und Aufbauten n mit Kultur-, Sport- und Freizeitanlagen	2.243.831,66 €	37.777,30 €	63.163,04 €	2.218.445,92 €
0252	Gebäude und Aufbauten für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	271.558,34 €	22.682,48 €	6.884,77 €	287.356,05 €
0292	Gebäude und Aufbauten n mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	87.822,10 €	129.343,63 €	3.493,71 €	213.672,02 €
		6.748.023,09 €	180.831,88 €	138.280,49 €	6.790.574,48 €

A 2.3 Infrastrukturvermögen (Kontengruppe 03) 8.862.844,92 €

Zum unbeweglichen Sachanlagevermögen zählt auch das Infrastrukturvermögen. Es umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die ausschließlich nach ihrer Bauweise und Funktion für den öffentlichen Gemeingebrauch bestimmt sind.

a) Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (Kontenart 031 + 0341) 1.844.383,38 €

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Abschreibung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
0310	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.424.436,98 €	79.920,20 €	- €	1.504.357,18 €
0341	Grund und Boden für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	224.610,96 €	115.415,24 €	- €	340.026,20 €
		1.649.047,94 €	195.335,44 €	- €	1.844.383,38 €

b) Brücken und Tunnel (Kontenart 032) 1.798,39 €

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Abschreibung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
0320	Brücken und Tunnel	1.918,55 €	- €	120,16 €	1.798,39 €
		1.918,55 €	- €	120,16 €	1.798,39 €

c) Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (Kontenart 034) 2.691.933,81 €

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Abschreibung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
0342	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.272.376,95 €	466.227,51 €	46.670,65 €	2.691.933,81 €
		2.272.376,95 €	466.227,51 €	46.670,65 €	2.691.933,81 €

d) Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen (Kontenart 035) 4.312.553,75 €

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Abschreibung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
0350	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	3.653.759,55 €	1.005.919,69 €	347.125,49 €	4.312.553,75 €
		3.653.759,55 €	1.005.919,69 €	347.125,49 €	4.312.553,75 €

e) Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (Kontenart 039) 12.595,44 €

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Abschreibung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
0390	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	- €	12.595,44 €	419,85 €	12.175,59 €
		- €	12.595,44 €	419,85 €	12.175,59 €

Zusammenfassung der Restbuchwerte des Infrastrukturvermögens zum 31.12.2015 nach Bilanzkonten

Konto	Bezeichnung	Wert
0310	Grund und Boden Infrastrukturvermögen	1.504.357,18 €
0320	Brücken und Tunnel	1.798,39 €
0341	Grund und Boden für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	340.026,20 €
0342	Gebäude und Aufbauten für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.691.933,81 €
0350	Straßen, Wege, Plätze	4.312.553,75 €
0390	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	12.175,59 €
		8.862.844,92 €

A 2.4 Bauten auf fremden Grundstücken (Kontenart 041) 29.281,57 €

Gebäude, die auf fremdem Grund und Boden stehen, werden hier ausgewiesen.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Abschreibung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
0410	Bauten auf fremdem Grund und Boden	29.944,79 €	- €	663,22 €	29.281,57 €
		29.944,79 €	- €	663,22 €	29.281,57 €

A 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler, Ehrenmale (Kontenart 051 und 052) 2.658,25 €

Hierzu gehören Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer besonderen Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im kommunalen Interesse liegt.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Abschreibung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
0510	Kunstgegenstände	2.913,25 €	- €	255,00 €	2.658,25 €
		2.913,25 €	- €	255,00 €	2.658,25 €

A 2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge (Kontenart 061 und 062) 466.474,99€

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Abschreibung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
0610	Fahrzeuge	486.901,18 €	4.868,90 €	38.647,75 €	453.122,33 €
0620	Maschinen und Technische Anlagen	15.820,31 €	- €	2.467,65 €	13.352,66 €
		502.721,49 €	4.868,90 €	38.647,75 €	466.474,99 €

A 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (Kontenart 071, 072 und 075) 361.631,50 €

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung zählen auch die Betriebsvorrichtungen sowie die Sammelposten.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Abschreibung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
0710	Betriebsvorrichtungen	98.726,91 €	- €	10.474,86 €	88.252,05 €
0720	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	128.033,09 €	57.556,82 €	22.103,37 €	163.486,54 €
0750	Sammelposten (bewegl. VG von 150,- € bis 1.000,- € Netto)	117.405,21 €	41.452,97 €	48.965,27 €	109.892,91 €
		344.165,21 €	99.009,79 €	81.543,50 €	361.631,50 €

A 2.8 Vorräte (Kontengruppe 08) 0,00 €

A 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Kontengruppe 09) 399.135,38 €

Sämtliche Auszahlungen, die zum Bilanzzeitpunkt für unvollendete und damit noch nicht nutzbare Anlagegüter angefallen sind, stellen Anlagen im Bau dar. Ebenso werden hier Auszahlungen aus Grundstückskäufen bilanziert, bei denen am Bilanzstichtag der Eigentumsübergang noch nicht erfolgt ist.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Abschreibung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
0960	Anlagen im Bau	1.368.789,06 €	-969.653,68 €	- €	399.135,38 €
		1.368.789,06 €	-969.653,68 €	- €	399.135,38 €

A 3. Finanzvermögen 715.162,69 €

Unter dem Finanzvermögen werden neben den liquiden Mitteln insbesondere die Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Forderungen ausgewiesen.

A 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (Kontenart 101) 0,00 €

A 3.2 Beteiligungen (Kontenart 111) 8.741,29 €

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen (§ 271 Abs.1 Handelsgesetzbuch – HGB).

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
111300	Beteiligungen	8.741,29 €	- €	8.741,29 €
		8.741,29 €	- €	8.741,29 €

A 3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung (Kontenart 121) 0,00 €

A 3.4 Ausleihungen, Wohnungsbaudarlehen (Kontenart 131) 14.814,07 €

Ausleihungen stellen langfristige Forderungen aus Geld- oder Finanzgeschäften dar. Zu den Ausleihungen zählen vor allem Darlehen, Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden sowie stille Beteiligungen.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
131830	Ausleihungen an sonst. inl. Bereich - LZ 5 Jahre und mehr	29.130,24 €	- 14.316,17 €	14.814,07 €
		29.130,24 €	- 14.316,17 €	14.814,07 €

A 3.5 Wertpapiere (Kontengruppe 14) 0,00 €

A 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen (Kontenart 151) 263.333,58 €

Hierzu zählen die Forderungen einer Gemeinde, die auf Grundlage eines Gesetzes, einer Rechtsverordnung oder einer Satzung erhoben wurden (Steuern, Gebühren, Beiträge) und zum Bilanzstichtag noch nicht beglichen wurden. Die Bestände wurden unter Bildung von Einzelwertberichtigungen (z. B. aufgrund von Insolvenzen, erfolgloser Vollstreckungen, Aussetzungen etc.) in die Bilanz eingestellt. Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 verzichtet.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
151100	Öff.-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	141.608,19 €	64.495,71 €	206.103,90 €
159100	Komm. Steuern und übrige öff.-rechtl. Forderungen	112.668,38 €	3.629,58 €	116.297,96 €
154100	Sonstige Forderungen	69,30 €	20.902,98 €	20.972,28 €
151910	Einzelwertberichtigung	- 39.791,73 €	6.447,07 €	- 33.344,66 €
159910	Einzelwertberichtigung	- 32.485,42 €	- 14.210,48 €	- 46.695,90 €
		182.068,72 €	81.264,86 €	263.333,58 €

A 3.7 Forderungen aus Transferleistungen (Kontenart 153) 13.171,02 €

Zu Transferleistungen zählen im kommunalen Bereich Zahlungen, die ohne direkte Gegenleistung erfolgen. Dies sind insbesondere Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Sozialhilfe und Wohngeld.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
153000	Forderungen aus Transferleistungen	34.893,04 €	- 21.722,02 €	13.171,02 €
		34.893,04 €	- 21.722,02 €	13.171,02 €

A 3.8 Privatrechtliche Forderungen (Kontenart 161, 165 und 169)

364.743,37 €

Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zu fordern. Ein solches Schuldverhältnis kann sich aus einem Vertrag oder durch die Erfüllung der Tatbestandsvoraussetzungen einer Gesetzesvorschrift ergeben.

Die Bestände wurden unter Berücksichtigung von Einzelwertberichtigungen (z. B. aufgrund von Insolvenzen, erfolgloser Vollstreckungen, Aussetzungen etc.) in die Bilanz eingestellt. Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 verzichtet.

Die Höhe der v.g. Forderungen der Gemeinde Jade setzt sich folgendermaßen zusammen:

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
161100	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	467.888,25 €	- 77.883,88 €	390.004,37 €
161910	Einzelwertberichtigung	- 53.101,80 €	23.490,65 €	- 29.611,15 €
165100	Durchlaufende Posten	- €	- €	- €
165101	Durchlaufende Posten AOR, AMR	700,00 €	- €	700,00 €
165102	Durchl. Posten - VW Konten	- €	102,04 €	102,04 €
165180	Durchlaufende Posten - Abw. Schul- u. KITA Budgets	2.001,38 €	- 194,12 €	1.807,26 €
169100	Übrige Privatrechtl. Forderungen	18.277,25 €	- 10.083,34 €	8.193,91 €
169910	Einzelwertberichtigung auf gestundete bzw. niedergeschlagene Beträge	- 6.569,99 €	116,93 €	- 6.453,06 €
		429.195,09 €	- 64.451,72 €	364.743,37 €

A 3.9 Sonstige Vermögensgegenstände (Kontenart 166)

50.359,36 €

Es handelt sich hierbei um eine Sammelposition für Ansprüche gegen Dritte, die weder aus Lieferung und Leistungen, noch aus Transferleistungen, öffentlich-rechtlichen Tatbeständen, Ausleihungen oder dergleichen entstanden sind. Ferner zählt die Versorgungsrücklage nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz zu den sonstigen Vermögensgegenständen. Diese stellt keine zu passivierende Rücklage, sondern eine Finanzanlage, dar.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
166010	Versorgungsrücklage § 14 a BBesG	23.132,97 €	2.326,23 €	25.459,20 €
166000	Sonst. Vermögensgegenstände	300,00 €	- €	300,00 €
168000	Vorsteuer	17.758,75 €	6.825,69 €	24.584,44 €
164198	Sammelkonto Forderungen	1.501,73 €	- 1.486,01 €	15,72 €
		42.693,45 €	7.665,91 €	50.359,36 €

A 4. Liquide Mittel (Kontengruppe 17)

116.038,13 €

§ 59 Nr. 34 GemHKVO definiert die liquiden Mittel als die flüssigen Mittel, bestehend aus dem Bargeld, den Guthaben aus den laufenden Konten bei Kreditinstituten sowie Schecks und Geldanlagen aus dem Kassenbestand. Der Kontenplan weist hierzu folgende Kontenarten aus:

- Kontenart 171 - **Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten**
- Kontenart 172 - **Sonstige Einlagen**
- Kontenart 173 - **Bargeld**

a) Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten (Kontenart 171) 106.120,39 €

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
171101	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten - RVB	68.652,34 €	- 44.718,11 €	23.934,23 €
171102	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten - LzO	247.252,85 €	-247.252,85 €	- €
171103	Girokonten Grundschulen	4.216,38 €	- 1.816,84 €	2.399,54 €
171104	Girokonten KITAs	6.733,04 €	- 759,82 €	5.973,22 €
171105	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten - Tagesgeld	- €	- €	- €
171106	Girokonto Watterlebnis	5,60 €	73.807,80 €	73.813,40 €
		326.860,21 €	-220.739,82 €	106.120,39 €

Das Girokonto LzO war faktisch zum Jahreswechsel „überzogen“. Der Betrag in Höhe von 157.935,94 € war als Kassenkredit zusätzlich zu den fest vereinbarten Darlehen auszuweisen.

b) Sonstige Einlagen (Kontenart 172) 5.889,61 €

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
172103	Spareinlagen Grundschulen	1.579,93 €	- 131,33 €	1.448,60 €
172104	Spareinlagen KITAs	5.704,98 €	- 1.263,97 €	4.441,01 €
		7.284,91 €	- 1.395,30 €	5.889,61 €

c) Bargeld (Kontenart 173) 4.028,13 €

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
173	Bargeld	2.442,67 €	1.585,46 €	4.028,13 €
		2.442,67 €	1.585,46 €	4.028,13 €

A 5. Aktive Rechnungsabgrenzung (Kontengruppe 18) 41.071,22 €

Unter der „Aktiven Rechnungsabgrenzung“ sind die Beträge auszuweisen, die vor dem Bilanzstichtag Auszahlungen verursachen, aber Aufwand für das Folgejahr darstellen. Es handelt sich um Auszahlungen, die im alten Haushaltsjahr im Voraus gezahlt und gebucht wurden, aber wirtschaftlich dem neuen Haushaltsjahr ganz oder teilweise zuzuordnen sind.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
1801	Aktive Rechnungsabgrenzung	38.986,02 €	2.085,20 €	41.071,22 €
		38.986,02 €	2.085,20 €	41.071,22 €

PASSIVPOSITIONEN

P 1. Nettoposition (Kontengruppe 20)	9.195.572,15 €
--------------------------------------	----------------

Die Bilanzposition „Nettoposition“ setzt sich in der Schlussbilanz zusammen aus:

Basis - Reinvermögen	- 72.612,72 €
Rücklagen	134.364,05 €
Jahresergebnis	1.249.917,73 €
Sonderposten	7.883.903,09 €
Nettoposition	9.195.572,15 €

Die Nettoposition in Höhe von 9.195.572,15 € stellt das „kommunale Eigenkapital“ dar. Dieses untergliedert sich wiederum in die Positionen „Basis-Reinvermögen“, „Rücklagen“, „Jahresergebnis“ und „Sonderposten“. Je höher die Nettoposition ausfällt, desto besser steht die Kommune dar. Eine negative Nettoposition bedeutet eine Überschuldung der Gemeinde. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Nettoposition um das Jahresergebnis 2015 erhöht.

P 1.1 Basis-Reinvermögen (Kontenart 200)	-72.612,72 €
--	--------------

Das Basis-Reinvermögen ist die Differenz zwischen der Nettoposition abzüglich der Rücklagen, dem Jahresergebnis und den Sonderposten. Untergliedert wird das Basis-Reinvermögen in das Reinvermögen und vorzutragende Soll-Fehlbeträge aus den kameralen Abschlüssen der Vorjahre.

P 1.1.1 Reinvermögen	2.484.456,23 €
----------------------	----------------

Das Reinvermögen ist die um Rücklagen, Jahresergebnis und Sonderposten geminderte Differenz zwischen Aktiva und Passiva (einschl. Rechnungsabgrenzung). Das Reinvermögen hat sich im Berichtsjahr nicht verändert.

P 1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss als Minusbetrag	2.557.068,95 €
--	----------------

Aus den Jahresabschlüssen zum 31.12.2012 und 31.12.2013 ergaben sich folgende Überschüsse, die auf der Grundlage der Ratsbeschlüsse vom 31.03.2022 und 13.10.2022 mit dem kameralen Soll – Fehlbetrag verrechnet wurden:

kameraler Soll - Fehlbetrag 31.12.2011 (gesamt)		- 3.717.873,56 €
Jahresergebnis 2012		
Überschuss ordentliches Ergebnis	388.328,67 €	
davon zur Verrechnung		385.438,87 €
davon Zuführung Schmiedemeister - Schulte - Stufung	2.889,80 €	
Überschuss außerordentliches Ergebnis	110.562,99 €	
davon zur Verrechnung		110.562,99 €
verbleibender kameraler Soll - Fehlbetrag		- 3.221.871,70 €

kameraler Soll - Fehlbetrag 31.12.2012 (gesamt)		- 3.221.871,70 €
Jahresergebnis 2013		
Überschuss ordentliches Ergebnis	617.812,39 €	
davon zur Verrechnung		617.812,39 €
Überschuss außerordentliches Ergebnis	46.990,36 €	
davon zur Verrechnung		46.990,36 €
verbleibender kameraler Soll - Fehlbetrag		- 2.557.068,95 €

Über den Jahresüberschuss des Jahres 2014 wurde bis zur Erstellung des Jahresabschlusses 2015 noch nicht abschließend entschieden und daher konnte eine Verrechnung mit dem letzten kameralen Soll – Fehlbetrag noch nicht erfolgen.

P 1.2 Rücklagen	134.364,05 €
------------------------	---------------------

Als Rücklagen sind unter dieser Position „Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses“, „Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses“, sowie „Bewertungsrücklagen“, „Zweckgebundene Rücklagen“ und „Sonstige Rücklagen“ auszuweisen. Zum Stichtag 31.12.2015 sind für die Gemeinde Jade aus der Schmiedemeister – Schulte – Stiftung Rücklagen in Höhe von 134.364,05 € einzustellen.

P 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (Kontenart 201)	0,00 €
--	---------------

P 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (Kontenart 202)	0,00 €
---	---------------

P 1.2.3 Bewertungsrücklage (Kontenart 203)	0,00 €
---	---------------

P 1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen (Kontenart 204)	134.364,05 €
---	---------------------

Für das Kapital einer rechtlich unselbständigen Stiftung (Schmiedemeister Schulte Stiftung) ist eine zweckgebundene Rücklage zu bilden, die nicht zur Deckung negativer Ergebnisse der Verwaltung eingesetzt werden darf.

Die Schmiedemeister Schulte Stiftung geht zurück auf das Testament von Herrn Schulte vom 01.04.1958. Gemäß dem Testament wurde der Gemeinde eine Wohnung, eine Schmiede, diverse Nebengebäude sowie Grundbesitz vermacht. Dieses Testament ist mit der Auflage verbunden, dass diese Wertgegenstände für die „Unterbringung von alleinstehenden, alten und notbedürftigen weiblichen Einwohnerinnen der Gemeinde Jade“ zu verwenden sind.

Das Sondervermögen der Schmiedemeister Schulte Stiftung wurde in Höhe von 134.364,05 € als zweckgebundene Rücklage bilanziert.

Das Grundstück wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 zum 31.12.2015 in das Grundvermögen des Gewerbegebietes umgewandelt und damit aus dem Stiftungsvermögen entnommen. Es wird anschließend als Barvermögen betrachtet und damit weiter als Kassenverstärkungsmittel verwendet. Durch die Neubewertung des Grundstückes wurde ein außerordentlicher Ertrag erzielt, der im Rahmen der Gewinnverwendung 2015 dem Stiftungsvermögen zuzuführen ist. Das für 2015 zu verzinsende Stiftungsmögen verbleibt bei 134.364,05 €.

P 1.2.5 Sonstige Rücklagen (Kontenart 205)	0,00 €
---	---------------

P 1.3 Jahresergebnis (Kontenart 206) 1.249.917,73 €

P 1.3.1 Fehlbetrag aus Vorjahren 0,00 €

P 1.3.2 Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angabe
des Betrages der Vorbelastungen aus Haushalteresten für Aufwendungen 1.249.917,73 €

Dem Grunde nach ist hier das Jahresergebnis des abzuschließenden Haushaltsjahres, also hier 2015, auszuweisen. Da der Jahresabschluss 2014 aber zum Zeitpunkt der Vorlage des Abschlusses 2015 noch nicht beschlossen ist, werden beide Jahresergebnisse dargestellt. Die Ergebnisse stellen sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015
ordentliches Ergebnis	644.474,95 €	611.579,44 €
außerordentliches Ergebnis	49.845,05 €	- 55.981,71 €
Ergebnis	694.320,00 €	555.597,73 €
Gesamtergebnis	1.249.917,73 €	

In der Bilanz sind Haushaltsreste für Aufwendungen in Höhe von insgesamt 158.382,27 € anzugeben.

P 1.4 Sonderposten (Kontengruppe 21) 7.883.903,09 €

Unter der Position Sonderposten werden empfangene Investitionszuweisungen und -zuschüsse, Beiträge, die im Zusammenhang mit Investitionsmaßnahmen erhoben wurden, Gebühren aus Kostenüberdeckungen und sonstige Sonderposten zum Stichtag 31.12.2015 ausgewiesen.

Die Bilanzdarstellung erfolgt nach der Art des Sonderpostens, der nach der Herkunft bzw. des Verwendungszwecks gebildet wird, in „Investitionszuweisungen und -zuschüssen“, „Beiträge und ähnliche Entgelte“, „Gebührenausschlag“, „Bewertungsausgleich“, „erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten“ und „sonstige Sonderposten“.

P 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse (Kontenart 211) 4.416.819,34 €

Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen für abnutzbare Vermögensgegenstände werden analog der Abschreibung, für die die Investitionszuweisungen und -zuschüsse empfangen wurden, über die jeweilige Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

In Kongruenz zum Sonderpostenspiegel wurden die Zuweisungen und Zuschüsse entsprechend des Zuschussgebers und unter Berücksichtigung der jährlichen Auflösungsbeträge zugeordnet:

Gemeinde Jade – Jahresabschluss 2015

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Auflösung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
211102	Sonderposten f. Inv. Zuweis. und - Zuschüssen - Land	2.759.922,42 €	114.356,55 €	222.552,63 €	2.651.726,34 €
211103	Sonderposten f. Inv. Zuweis. und - Zuschüssen - Gemeinden u. Gemeindeverbände	704.998,63 €	37.730,13 €	42.402,45 €	700.326,31 €
211107	Sonderposten f. Inv. Zuweis. und - Zuschüssen - Übriger Bereich	1.032.851,54 €	44.154,34 €	35.387,67 €	1.041.618,21 €
211202	Sonderposten für Sammelposten	- €	2.727,45 €	774,18 €	1.953,27 €
211203	Sonderposten für Sammelposten Gemeinden u. Gemeindeverbände	18.542,42 €	6.738,24 €	8.395,06 €	16.885,60 €
211207	Sonderposten für Sammelposten - Übriger Bereich	6.697,64 €	- €	2.388,03 €	4.309,61 €
		4.523.012,65 €	205.706,71 €	311.900,02 €	4.416.819,34 €

Im Jahr 2015 sind Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer (ca. 21,9 T €) vom Land Niedersachsen ausgezahlt worden. Für die Krippe Jaderberg ergaben sich Sonderposten (136,6 T €) und Zuschüsse durch Sachspenden i.H.v. 44 T €.

P 1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte (Kontenart 212)	3.154.091,51 €
--	----------------

Die Bildung von Sonderposten für Beiträge resultiert daraus, dass Kommunen nach § 6 Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz (NKAG) sowie nach § 123 fortfolgend Baugesetzbuch (BauGB) zur Deckung ihres Aufwands für die Herstellung, Anschaffung, Erweiterung, Verbesserung und Erneuerung ihrer öffentlichen Einrichtungen Beiträge erheben dürfen. Der kumulierte Bilanzansatz in Höhe von 3.154.091,51 € beinhaltet daher Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge, die gem. der vom Land Niedersachsen vorgegebenen Nutzungsdauer im Regelfall für Straßen und Straßenbeleuchtung über 25 Jahre und für Regenwasserkanäle über 75 Jahre aufgelöst werden.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Auflösung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
212000	Beiträge und ähnliche Entgelte	3.112.169,75 €	225.208,73 €	183.286,97 €	3.154.091,51 €
		3.112.169,75 €	225.208,73 €	183.286,97 €	3.154.091,51 €

Die Zugänge sind auf Einzahlungen aus den abgerechneten Ausbaumaßnahmen des Gewerbegebietes An der Bahn und die Straßenaufbauten Brandt's Weg zurückzuführen.

P 1.4.3 Gebührenaussgleich (Kontenart 213)	0,00 €
--	--------

P 1.4.4 Bewertungsausgleich (Kontenart 214)	0,00 €
---	--------

P 1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (Kontenart 215+216)	312.992,24 €
--	--------------

Unter den erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten sind empfangene Investitionszuweisungen und -zuschüsse eingestellt, die die Kommune für noch nicht abgeschlossene oder noch nicht aktivierte Investitionsmaßnahmen bereits erhalten hat (hier: Zuweisungen für die Kreuzung der Bahnstrecke Oldenburg – Wilhelmshaven und Anschluss des Regenwasserkanals Falkenstraße). Mit der Aktivierung

des Anlageguts ist der Betrag auf den Sonderposten umzubuchen und über den Nutzungszeitraum des Vermögensgegenstandes analog der Abschreibung aufzulösen.

Daneben werden unter SK 216000 die zwar veranlagten, aber bisher noch nicht eingezahlten Sonderposten ausgewiesen. Es handelt sich hierbei u.a. um langfristige und seit vielen Jahren gestundete Straßenausbaubeiträge.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Auflösung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
215000	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	200.000,00 €	- €	- €	200.000,00 €
216000	Sonderposten lt. Zuwendungsbescheid ohne Einzahlung	125.073,82 €	- 12.081,58 €	- €	112.992,24 €
		325.073,82 €	- 12.081,58 €	- €	312.992,24 €

P 1.4.6 Sonstige Sonderposten (Kontenart 219) 0,00 €

P 2. Schulden 10.416.316,07 €

P 2.1 Geldschulden 10.215.746,73 €

P 2.1.1 Anleihen (Kontenart 221) 0,00 €

P 2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Kontenart 231) 7.057.810,79 €

Verbindlichkeiten aus Krediten bezeichnen den Kommunen von einem Dritten zur Verfügung gestellte Geldbeträge mit der Verpflichtung, das aufgenommene Kapital mit Zinsen zurückzuzahlen. § 120 Abs.1 NKomVG legt für die Kredite eine Verwendungsbeschränkung fest, wonach Kredite nur für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung aufgenommen werden dürfen.

Die Kreditverbindlichkeiten sind in der Höhe ihres Rückzahlungsbetrages anzusetzen. Zum Jahresabschlussstichtag ergeben sich Rückzahlungsbeträge aus den Krediten in Höhe von 7.057.810,79 €. Auf die Schuldenübersicht (Seite 59) wird hiermit verwiesen.

P 2.1.3 Liquiditätskredite (Kontenart 239) 3.157.935,94 €

Liquiditätskredite dienen zur vorübergehenden Überbrückung von Problemen der Zahlungsfähigkeit der Gemeinde und dürfen daher zur Finanzierung von Auszahlungen genutzt werden.

Zur rechtzeitigen Leistung ihrer Auszahlungen können die Gemeinden Liquiditätskredite bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag aufnehmen, soweit der Kasse keine anderen Mittel zur Verfügung stehen (§ 122 Absatz 1 Satz 1 NKomVG).

Der Stand der aufgenommenen Liquiditätskredite betrug zum Jahresabschlussstichtag 31.12.2014 3.000.000,00 €. Daneben musste die „Überziehung“ des Girokontos LzO zum Bilanzstich in Höhe von 157.935,94 € ausgewiesen werden.

P 2.1.4 Sonstige Geldschulden 0,00 €

P 2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Kontengruppe 24) 0,00 €

Unter diese Bilanzposition sind Finanzvorfälle zu fassen, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen.

P 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Kontenart 251) 37.908,20 €

Hat eine Gemeinde zum Bilanzstichtag z. B. die ordnungsgemäße Rechnung eines Lieferanten vorliegen, aber noch nicht bezahlt, ist der Betrag als Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen in der Bilanz darzustellen.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
251100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	52.178,08 €	- 14.269,88 €	37.908,20 €
		52.178,08 €	- 14.269,88 €	37.908,20 €

Für die Gemeinde Jade bestanden zum Zeitpunkt des Jahresabschlussstichtages 31.12.2015 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen aus einer Vielzahl von Einzelfällen in Höhe von insgesamt 37.908,20 €.

P 2.4 Transferverbindlichkeiten (Kontengruppe 26) 429,00 €

Der als Transferverbindlichkeit eingestellte Bilanzwert beinhaltet Verbindlichkeiten, die nicht aus einem Leistungsaustausch resultieren.

P 2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten (Kontenart 262) 0,00 €

P 2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke (Kontenart 263) 0,00 €

P 2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen (Kontenart 264) 0,00 €

P 2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten (Kontenart 265) 0,00 €

P 2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen (Kontenart 266) 0,00 €

P 2.4.6 Steuerverbindlichkeiten (Kontenart 267) 0,00 €

P 2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten (Kontenart 269) 429,00 €

Transferverbindlichkeiten, die nicht unter den vorgenannten Positionen der Transferverbindlichkeiten zu erfassen sind, sind hier auszuweisen.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
269100	Andere Transferverbindlichkeiten	573,00 €	- 144,00 €	429,00 €
		573,00 €	- 144,00 €	429,00 €

Es handelt sich um die an den Landkreis Wesermarsch abzuführende Abwasserabgabe der Kleineinleiter, die die Gemeinde von den Kleineinleitern im Jahr 2015 erhoben hat und im Folgejahr abführt sowie um nicht fristgerecht ausgezahlte Leistungen für Asylbewerber.

P 2.5 Sonstige Verbindlichkeiten (Kontengruppe 27)	162.232,14 €
--	--------------

Die Bilanzposition der Sonstigen Verbindlichkeiten beinhaltet alle sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Dritten, die nicht einem der vorgenannten Verbindlichkeitsposten zuzuordnen sind. Sie untergliedert sich in die Positionen „Durchlaufende Posten“, „Abzuführende Gewerbesteuer“, „Empfangene Anzahlungen“ und „Andere sonstige Verbindlichkeiten“.

P 2.5.1 Durchlaufende Posten (Kontenart 272)	120.300,78 €
--	--------------

Unter den durchlaufenden Posten von 120.300,78 € versteht man Einnahmen, die im Namen und für Rechnung eines Dritten von der Kommune erzielt, bis zum Bilanzstichtag 31.12.2015 an den Dritten aber noch nicht ausgezahlt sind. Diese Beträge beeinflussen nicht das Ergebnis einer Kommune. Zu den durchlaufenden Posten gehören insbesondere die „verrechnete Mehrwertsteuer“, die „Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer“ sowie „sonstige durchlaufende Posten“.

P 2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00 €
--------------------------------------	--------

P 2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer (Kontenart 2722)	25.105,09 €
---	-------------

Unter dieser Position wird die an das Finanzamt abzuführende Lohn- und Kirchensteuer ausgewiesen.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
272200	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	22.282,04 €	2.823,05 €	25.105,09 €
		22.282,04 €	2.823,05 €	25.105,09 €

Die zum Bilanzstichtag noch abzuführende Lohn- und Kirchensteuer setzte sich zusammen aus der Lohn- und Kirchensteuer für den Monat 12/2015.

P 2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten (Kontenart 2723 bis 2729/279)	95.195,69 €
---	-------------

Es handelt sich um sonstige durchlaufende Posten wie zum Beispiel nicht ausgeglichene Bestände der Verwahrkonten und um Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
272901/ 272300	Buchungsregel AHE, AOR, AMR	116.312,61 €	- 21.116,92 €	95.195,69 €
		116.312,61 €	- 21.116,92 €	95.195,69 €

Die Reduzierung ist u.a. auf die Abrechnung der Maßnahmen in den Grundschulen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket des Landkreises zurückzuführen.

P 2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer (Kontenart 273)	0,00 €
--	--------

P 2.5.3 Empfangene Anzahlungen (Kontenart 274)	0,00 €
--	--------

P 2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten (Kontenart 279)	41.931,36 €
---	-------------

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
279100	Andere sonstige Verbindlichkeiten	14.327,60 €	25.573,23 €	39.900,83 €
279900	Sammelkonto Verbindlichkeiten	460,19 €	1.570,34 €	2.030,53 €
		14.787,79 €	27.143,57 €	41.931,36 €

Bei dem auf dem Sammelkonto ausgewiesen Betrag handelt es sich um in Folgejahren auszugleichende Differenzen.

P 3. Rückstellungen (Kontengruppe 28)	1.757.511,90 €
---------------------------------------	----------------

Rückstellungen werden gemäß § 123 Abs. 2 NKomVG für Verpflichtungen gebildet, die dem Grunde nach zu erwarten, aber deren Höhe oder Fälligkeit noch ungewiss sind. Die Gemeinde hat hierbei keinen Ermessensspielraum. Die Rückstellung wird auf der Passivseite der Bilanz dargestellt. Nach § 43 Abs. 2 GemHKVO werden Rückstellungen in Höhe des Betrages, der nach vernünftiger Beurteilung zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung notwendig ist, angesetzt. Rückstellungen ergänzen damit die Verbindlichkeiten des langfristigen Fremdkapitals.

P 3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen (Kontenart 281)	1.453.397,82 €
---	----------------

P 3.1.1 Pensionsrückstellungen	1.273.793,00 €
--------------------------------	----------------

Durch die Bildung von Pensionsrückstellungen werden die während der aktiven Beschäftigungszeit erworbenen Ansprüche auf Versorgung periodengerecht abgebildet. Versorgungsansprüche gegenüber der Gemeinde haben sowohl aktive Beamte als auch Versorgungsempfänger. Diese Ansprüche bestehen unabhängig von der Zwischenschaltung einer Versorgungskasse unmittelbar gegen den Dienstherrn. Die Berechnung dieser ungewissen Verbindlichkeiten erfolgt jährlich neu. Nach § 43 Abs.3 GemHKVO ist der im Teilwertverfahren zu ermittelnde Barwert als Rückstellung anzusetzen, wobei ein Prozentsatz von 5 % zugrunde gelegt wird. Die Berechnung erfolgt durch die Versorgungskasse Oldenburg. Nach Berechnung der Versorgungskasse Oldenburg für 2015 beträgt der zu bilanzierende Barwert 1.273.793,00 €.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
281110	Pensionsrückstellungen - Aktive Beamte	635.501,00 €	- 89.805,00 €	545.696,00 €
281120	Pensionsrückstellungen - Versorgungsempfänger	726.100,00 €	1.997,00 €	728.097,00 €
		1.361.601,00 €	- 87.808,00 €	1.273.793,00 €

P 3.1.2 Beihilferückstellungen	179.604,82 €
--------------------------------	--------------

Nach § 43 Abs. 1 Nr.1, 2. Halbsatz GemHKVO müssen für fortgeltende Ansprüche von Beamten nach dem Ausscheiden aus dem aktiven Dienst Rückstellungen gebildet werden. Zu den fortgeltenden Ansprüchen gehören insbesondere Beihilfeansprüche. Zur Ermittlung der Beihilferückstellungen wird auf den Barwert der Pensionsrückstellungen ein Hebesatz angewendet. Der Hebesatz wird von der Versorgungskasse Oldenburg aus der Gegenüberstellung von gezahlten Versorgungsbezügen und Beihilfeaufwendungen im Durchschnitt von 3 Jahren ermittelt. Das Nds. Ministerium für Inneres und Sport hat nach Abstimmung mit den Versorgungskassen für jedes Jahr einen Prozentsatz für die

Beihilferückstellungen empfohlen. Der Prozentsatz wurde für das Jahr 2015 von der Versorgungskasse Oldenburg mit 14,1 % angegeben.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
281210	Beihilferückstellung - Aktive Beamte	89.605,64 €	- 12.662,50 €	76.943,14 €
281220	Beihilferückstellungen - Versorgungsempfänger	102.380,10 €	281,58 €	102.661,68 €
		191.985,74 €	- 12.380,92 €	179.604,82 €

P 3.1.3 Rückstellungen für Zusatzversorgungskassen 0,00 €

P 3.2 Rückstellungen Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen (Kontenart 282) 274.658,06 €

Die Bilanzposition der Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen weist einen Betrag von 274.658,06 € aus und beinhaltet neben Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit auch Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und geleistete Überstunden. Bei der Ermittlung der Rückstellungswerte wurden alle dem Dienstherrn Gemeinde Jade zugehörigen Mitarbeiter berücksichtigt. Diese Rückstellungen werden gebildet, um eine periodengerechte Abgrenzung der durch die Verpflichtung entstandenen Aufwendungen vorzunehmen.

P 3.2.1 Altersteilzeitrückstellungen 0,00 €

P 3.2.2 Urlaubs- und Überstundenrückstellungen 274.658,06 €

Durch die gesetzlichen und tariflichen Vorgaben des Jahresurlaubsanspruchs der Mitarbeiter/innen entsteht eine bilanzielle Verpflichtung, die den Aufwand der Kommune darstellt, der dem jeweiligen Jahr periodengerecht zuzuordnen ist und für die spätere Inanspruchnahme der Urlaubstage zur Verfügung steht.

Die Rückstellungen für geleistete Überstunden betragen 147.504,38 €. Bereits geleistete Überstunden stellen eine Verpflichtung von Personalaufwand dar, der dem Entstehungsjahr periodengerecht zuzuordnen ist. Die zum Stichtag 31.12.2015 tatsächlich vorhandenen Überstunden wurden mit dem Wert des durchschnittlichen Personalaufwandes pro Stunde bewertet.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
282100	Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	113.504,74 €	13.648,94 €	127.153,68 €
282200	Rückstellungen für geleistete Überstunden	124.511,82 €	22.992,56 €	147.504,38 €
		238.016,56 €	36.641,50 €	274.658,06 €

P 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung (Kontenart 283) 16.593,52 €

Nach § 43 Abs. 4 GemHKVO sind Instandhaltungsrückstellungen nur zulässig, wenn die vorgesehenen Maßnahmen zum Abschlussstichtag einzeln bestimmt und der Höhe nach beziffert sind.

Im Jahr 2015 wurde für die Turnhalle Schweiburg eine Nachlinierung i.H.v. 3.754,00 € im Haushalt veranschlagt, außerdem sollte die Heizung der FW Schweiburg ausgetauscht werden (9.574,00 €) und die Umlegung des Unterflurhydranten (3.264,00 €) wurden geplant. Die im Jahr 2014 gebildete Rückstellung wurde in Anspruch genommen.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
283100	Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	6.657,46 €	9.936,06 €	16.593,52 €
		6.657,46 €	9.936,06 €	16.593,52 €

P 3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien (Kontenart 284) 0,00 €

P 3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten (Kontenart 285) 0,00 €

P 3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerverhältnissen (Kontenart 286) 0,00€

Unter dieser Bilanzposition sind Rückstellungsbeträge im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen zu verbuchen, um die im Vorjahr angefallenen Finanzausgleichsleistungen und Steuern, deren Höhe noch nicht bekannt ist, darzustellen.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
286100	Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs	132.975,10 €	-132.975,10 €	- €
		132.975,10 €	-132.975,10 €	- €

P 3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren (Kontenart 287) 16,03

Ist eine Inanspruchnahme der Kommune aus Bürgschaften, Gewährleistungen, anhängigen Gerichtsverfahren oder diesen wirtschaftlich gleichkommenden Verpflichtungen zu erwarten, ist eine Rückstellung in Höhe des nach vernünftiger Beurteilung zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung notwendigen Betrags anzusetzen.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
287100	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	16,03 €	- €	16,03 €
		16,03 €	- €	16,03 €

P 3.8 Andere Rückstellungen (Kontenart 289) 12.846,47 €

Unter der Bilanzposition Andere Rückstellungen sind sämtliche Rückstellungen zu fassen, die nicht unter einer der vorgenannten Positionen zu verbuchen sind.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
289100	Andere Rückstellungen	2.391,73 €	10.454,74 €	12.846,47 €
		2.391,73 €	10.454,74 €	12.846,47 €

Die Gemeinde Jade hat zum Stichtag 31.12.2015 Andere Rückstellungen insbesondere für die Beschaffung bei den Feuerwehren gebildet.

P 4. Passive Rechnungsabgrenzung (Kontenart 290) 21.175,46 €

P 4.1 Passive Rechnungsabgrenzung nach § 49 Abs. 3 GemHKVO 21.175,46 €

Soweit Einnahmen, die vor dem Abschlusstag eingegangen sind, Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, werden sie gem. § 49 Abs. 3 GemHKVO auf der Passivseite der Bilanz als Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen.

Konto	Bezeichnung	Stand 01.01.2015	Veränderung 2015	Restbuchwert 31.12.2015
290100	Passive Rechnungsabgrenzung	14.157,41 €	7.018,05 €	21.175,46 €
		14.157,41 €	7.018,05 €	21.175,46 €

Für den Jahresabschluss 2015 waren als passive Rechnungsabgrenzungsposten nach § 49 Abs. 3 GemHKVO diverse Miet- und Nebenkosteneinkünfte, Kindergartengebühren, Personalkostenzuschüsse des Landes für die Kindertagesstätten sowie Erstattungen vom Bundesfreiwilligendienst in den Kindergärten zu berücksichtigen. Die Erträge sind dem Haushaltsjahr 2015 zuzuordnen.

P 4.2 Passive Rechnungsabgrenzung nach § 49 Abs. 4 GemHKVO 0,00 €
(Vorjahr: 0,00 €)

Nach § 49 Abs. 4 GemHKVO werden nicht im Haushaltsjahr verwendete zweckgebundene Erträge auf der Passivseite der Bilanz als Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tage darstellen.

Zum 31.12.2015 waren nicht verwendete zweckgebundene Erträge bei der Gemeinde Jade nicht vorhanden.

ERGEBNISRECHNUNG

Erträge

Erträge sind die in Geld bewerteten Wertezuwächse der Kommune für Güter und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr. Sie stehen dem Aufwand gegenüber und gehen in die Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung) ein. Sie verbessern die Nettoposition (genauer: das Jahresergebnis innerhalb der Nettoposition) in der Bilanz. Dabei ist zu unterscheiden in ordentliche und außerordentliche Erträge.

Ordentliche Erträge sind die regelmäßig wiederkehrenden, planbaren und zur Finanzierung gewöhnlicher kommunaler Tätigkeiten bestimmten Erträge.

Als außerordentliche Erträge werden die ungewöhnlichen und selten vorkommenden sowie die periodenfremden Erträge bezeichnet. Insbesondere zählen dazu die Erträge aus Vermögensveräußerungen, wenn das Vermögen zu einem über dem Restbuchwert liegenden Preis verkauft wird, sowie die Erträge aus der Herabsetzung von Schulden und Rückstellungen.

Steuern und ähnliche Abgaben

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2014
Grundsteuer A	153.000,00 €	153.065,99 €	65,99 €
Grundsteuer B	655.000,00 €	676.868,28 €	21.868,28 €
Gewerbsteuer	1.280.000,00 €	1.302.227,66 €	22.227,66 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.885.000,00 €	2.030.542,00 €	145.542,00 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	69.000,00 €	95.453,00 €	26.453,00 €
Vergnügungssteuer	400,00 €	315,00 €	-85,00 €
Hundesteuer	50.000,00 €	47.412,83 €	-2.587,17 €
Zweitwohnungssteuer	21.000,00 €	23.449,48 €	2.449,48 €
Gesamt	4.113.400,00 €	4.329.334,24 €	215.934,24 €

Die Haushaltsansätze bei der Grundsteuer B, Gewerbesteuer sowie den Gemeindeanteilen zur Einkommens- und Umsatzsteuer wurden deutlich übertroffen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Schlüsselzuweisung v. Land	1.276.000,00 €	1.300.848,00 €	24.848,00 €
Bedarfszuweisung v. Land	0,00 €	230.000,00 €	230.000,00 €
Sonst. Allg. Zuweisungen v. Land	107.000,00 €	105.888,00 €	-1.112,00 €
Sonst. Allg. Zuweisungen v. Gemeinden	73.100,00 €	67.872,34 €	-5.227,66 €
Zuweisung f. laufende Zwecke vom Bund	0,00 €	2.028,80 €	2.028,80 €
Zuweisung f. laufende Zwecke vom Land	1.100,00 €	23.814,15 €	22.714,15 €
Fachpersonalkostenzuschuss v. Land f. KITAs	118.000,00 €	129.280,04 €	11.280,04 €
Zuweisung v. Land - Beitragsfr. KITA - Jahr	56.000,00 €	70.720,00 €	14.720,00 €
Zuweisung v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	425.500,00 €	446.152,22 €	20.652,22 €
Zuweisung v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden - Integration	54.000,00 €	63.761,00 €	9.761,00 €
Zuweisungen f. laufende Zwecke v. sonstigen öffentlichen Bereich	300,00 €	391,00 €	91,00 €
Zuweisungen f. laufende Zwecke v. sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00 €	1.110,89 €	1.110,89 €
Zuschüsse für laufende Zwecke v. sonstigen Bereich	0,00 €	656,47 €	656,47 €
Gesamt	2.111.000,00 €	2.442.522,91 €	331.522,91 €

Die deutliche Verbesserung der Erträge aus den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ist im Wesentlichen auf die Gewährung einer Bedarfszuweisung in Höhe von 230.000,00 €, höheren Schlüsselzuweisungen vom Land (rd. 24,8 T €), Zuweisungen f. laufende Zwecke vom Land (22,7 T € - u.a. Zuweisung f. Leistungen im Rahmen der Betreuung von Asylbewerbern und Zuweisung für den Betrieb der Nationalpark – Erlebnisstation in Sehestedt) zurückzuführen.

Auflösungserträge aus Sonderposten

Zuwendungen für Investitionen sind in aller Regel als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz abgebildet, um sie über die Nutzungsdauer des teilweise oder komplett zuwendungsfinanzierten Anlagegegenstandes ertragswirksam in der Ergebnisrechnung aufzulösen. Durch diese Verfahrensweise wird das Ressourcenverbrauchsprinzip richtig umgesetzt. Der Posten stellt in diesem Falle das „Gegenstück“ zu den Abschreibungen des Vermögenswertes dar.

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	164.600,00 €	300.342,75 €	135.742,75 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten auf für Sammelposten	0,00 €	11.567,27 €	11.567,27 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und Entgelte	170.800,00 €	183.286,97 €	12.486,97 €
Gesamt	335.400,00 €	495.196,99 €	159.796,99 €

Die tatsächlichen Auflösungserträge aus Sonderposten weichen von den Planansätzen um rund 32,27 % ab. Ursächlich hierfür ist, dass die Eröffnungsbilanz zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht vorlag und der Haushaltsansatz 2015 vorsichtig geschätzt wurde.

Sonstige Transfererträge

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Rückzahlung gewährter Hilfen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Öffentlich-Rechtliche Entgelte

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Verwaltungsgebühren	32.600,00 €	38.366,17 €	5.766,17 €
Benutzungsgebühren	278.300,00 €	219.545,71 €	-58.754,29 €
Ben.Gebühren - Getränkegeld KITAs	0,00 €	4.182,00 €	4.182,00 €
Gesamt	310.900,00 €	262.093,88 €	-48.806,12 €

Die Verwaltungsgebühren fallen im Wesentlichen im Bereich des Melde- und Bürgerservice (ca. 34,7 T €) an. Die Benutzungsgebühren entfallen hauptsächlich auf die verschiedenen Kindertagesstätten (ca. 129,3 T €) und das Watterlebnis Sehestedt (ca. 71,5 T €), ehemals Strandbad Sehestedt.

Privatrechtliche Entgelte

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Mieten und Pachten	47.600,00 €	62.049,88 €	14.449,88 €
Erträge aus Verkauf	1.000,00 €	5.568,32 €	4.568,32 €
Sonst. Privatr. Leistungsentgelte	3.000,00 €	11.001,50 €	8.001,50 €
Gesamt	51.600,00 €	78.619,70 €	27.019,70 €

Neben den Mieten und Pachten sowie Erbbauzinsen für gemeindliche Grundstücke und Wohnungen werden hier die Erträge aus den Verkäufen etc. der Jade Touristik ausgewiesen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Erstattung vom Bund	7.500,00 €	250,00 €	-7.250,00 €
Erstattung vom Land	400,00 €	4.155,11 €	3.755,11 €
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	50.700,00 €	46.642,75 €	-4.057,25 €
Erstattungen vom sonst. Öffentlichen Bereich	73.800,00 €	15.441,38 €	-58.358,62 €
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00 €	94.982,31 €	94.982,31 €
Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erstattungen von übrigen Bereichen	40.300,00 €	1.979,98 €	-38.320,02 €
Gesamt	172.700,00 €	163.451,53 €	-9.248,47 €

Bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden werden u.a. die Erträge aus der Sportstättenabrechnung ausgewiesen. In den Erstattungen aus dem sonstigen öffentlichen Bereich sind erstattete Personalkosten der Arbeitsagentur enthalten.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00 €	470,27 €	470,27 €
Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	300,00 €	277,13 €	-22,87 €
Zinserträge von Kreditinstituten	3.200,00 €	92,28 €	-3.107,72 €
Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	700,00 €	264,03 €	-435,97 €
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00 €	12,63 €	12,63 €
Verzinsung von Steuernachforderungen und - erstattungen	5.000,00 €	3.118,00 €	-1.882,00 €
Sonstige Finanzerträge	400,00 €	254,11 €	-145,89 €
Gesamt	9.600,00 €	4.488,45 €	-5.111,55 €

Bei den ausgewiesenen Zinserträgen von Gemeinde und Gemeindeverbänden handelt es sich um die Zinserträge der Schmiedemeister – Schulte – Stiftung, die nach der Richtlinie für die Stiftung für die Unterbringung von alleinstehenden, alten und notbedürftigen weiblichen Einwohnern der Gemeinde Jade zu verwenden sind. Die Höhe der Verzinsung von Steuernachforderungen ist von der Veranlagung zur Gewerbesteuer und den geleisteten Vorauszahlungen der Betriebe abhängig und damit nicht planbar.

Aktiviere Eigenleistungen

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Aktiviere Eigenleistungen	0,00 €	3.100,50 €	3.100,50 €
Gesamt	0,00 €	3.100,50 €	3.100,50 €

Sofern bei zu aktivierenden Maßnahmen der Gemeinde (z.B. Anschaffung und Aufbau von Spielgeräten) Mitarbeiter der Gemeinde (hier: Bauhof) eingesetzt werden, wird seit 2013 der Personalaufwand ergebniswirksam erfasst. Damit wird der angefallene Personalaufwand kompensiert. Allerdings steigt damit das zu aktivierende Anlagevermögen und damit über die Zeit der Nutzungsdauer auch die Abschreibung.

Sonstige ordentliche Erträge

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Konzessionsabgaben	220.500,00 €	183.355,48 €	-37.144,52 €
Bußgelder	300,00 €	1.337,50 €	1.037,50 €
Säumniszuschläge	11.500,00 €	18.657,83 €	7.157,83 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00 €	254.192,65 €	254.192,65 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	0,00 €	34.229,17 €	34.229,17 €
Andere sonstige Erträge	0,00 €	73.807,80 €	73.807,80 €
Gesamt	232.300,00 €	565.580,43 €	333.280,43 €

Die Erträge sind i.W. auf die Auflösung von Rückstellungen für in Vorjahren gebildete Rückstellungen zurückzuführen. Die Konzessionsabgaben sind verbrauchsabhängig und damit nur bedingt planbar.

Außerordentliche Erträge

Außerordentliche Erträge sind gem. § 59 Nr. 6 GemHKVO „[...] ungewöhnliche und selten vorkommende oder periodenfremde Erträge“. Ursachen für o.a. aufgeführten außerordentlichen Erträge sind:

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015	
Spenden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	entfällt
Empfangene Schadensersatzleistungen	0,00	2.000,00	2.000,00	Ersatzleistung der Vermögensschadensversicherung
Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00 €	1.661,70 €	1.661,70 €	Abwasserbeiträge
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und anderen	0,00 €	177.849,11 €	177.849,11 €	Grundstücksverkäufe über Bilanzwert

unbeweglichen Vermögensgegenständen				
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150,- € netto	0,00 €	499,00 €	499,00 €	Verkauf eines Fahrzeuges über Restbuchwert
Gesamt	0,00 €	182.009,81 €	182.009,81 €	

Aufwendungen

Aufwand ist der wertmäßige Verbrauch (Werteverzehr), der auf den Betriebserfolg gerichtet zum Verbrauchszeitpunkt gebucht wird. Dabei ist es unerheblich, ob der Aufwand betriebsnotwendig ist, ob und wann Auszahlungen geleistet werden und ob dieses mit der eigentlichen Aufgabe des Betriebes zusammenhängt.

Der Aufwand wird in der Buchführung auf der Soll-Seite des entsprechenden Erfolgskontos gebucht und fließt damit in die Ergebnisrechnung ein. Dem Aufwand steht der Ertrag entgegen. Es ist zwischen ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen zu unterscheiden.

Ordentliche Aufwendungen sind die regelmäßig wiederkehrenden, planbaren und im Zusammenhang mit der gewöhnlichen Tätigkeit einer Kommune entstehenden Aufwendungen.

Als außerordentliche Aufwendungen werden die ungewöhnlichen und selten vorkommenden sowie die periodenfremden Aufwendungen bezeichnet. Insbesondere zählen dazu die Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, wenn das Vermögen zu einem unter dem Restbuchwert liegenden Preis verkauft wird.

Aufwendungen für aktives Personal

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Dienstaufwendungen Beamte	134.500,00 €	134.534,60 €	34,60 €
Dienstaufwendungen Beamte - Dienstaufwandsentschädigung	2.200,00 €	2.024,76 €	-175,24 €
Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	1.732.900,00 €	1.716.415,87 €	-16.484,13 €
Dienstaufwendungen sonst. Beschäftigte	3.700,00 €	0,00 €	-3.700,00 €
Dienstaufwendungen sonst. Beschäftigte - Integration	2.000,00 €	1.296,40 €	-703,60 €
Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	65.700,00 €	65.184,90 €	-515,10 €
Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	125.000,00 €	98.910,49 €	-26.089,51 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	371.400,00 €	355.716,47 €	-15.683,53 €
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	20.700,00 €	21.623,73 €	923,73 €
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00 €	15.080,00 €	15.080,00 €
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00 €	2.126,28 €	2.126,28 €
Zuführungen zu Rückstellungen Altersteilzeit und andere Maßnahmen	0,00 €	36.641,50 €	36.641,50 €
Gesamt	2.458.100,00 €	2.449.555,00 €	-8.545,00 €

Mehraufwendungen sind durch die Zuführungen zu den Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, für geleistete Überstunden sowie für Pensions- und Beihilferückstellungen und für Dienstaufwendungen Arbeitnehmer angefallen.

Aufwendungen für Versorgung

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00 €	3.350,00 €	3.350,00 €
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00 €	472,35 €	472,35 €
Gesamt	0,00 €	3.822,35 €	3.822,35 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	78.300,00 €	116.649,74 €	38.349,74 €
Sondermaßnahme-Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	43.600,00 €	72.253,40 €	28.653,40 €
Unterh. d. sonst. Unbeweglichen Vermögens	126.700,00 €	112.289,80 €	-14.410,20 €
Straßensanierungsprogramm	25.000,00 €	381,79 €	-24.618,21 €
Sondermaßnahmen- Unterhaltung d.sonstigen unbeweglichen Vermögens	163.100,00 €	5.719,19 €	-157.380,81 €
Unterhaltung d. beweglichen Vermögens	34.800,00 €	36.157,91 €	1.357,91 €
Sondermaßnahme-Unterhaltung d. beweglichen Vermögens	11.500,00 €	6.515,03 €	-4.984,97 €
Budgets-Unterh.d. bewegl. Vermögens	3.100,00 €	681,24 €	-2.418,76 €
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	15.600,00 €	16.930,07 €	1.330,07 €
Budgets-Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	9.900,00 €	5.942,33 €	-3.957,67 €
Inklusion - Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände bis 150,- €	9.000,00 €	2.198,16 €	-6.801,84 €
Mieten und Pachten	52.100,00 €	45.084,60 €	-7.015,40 €
Leasing	1.800,00 €	1.778,44 €	-21,56 €
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	335.800,00 €	321.355,34 €	-14.444,66 €
Haltung von Fahrzeugen	82.100,00 €	74.742,95 €	-7.357,05 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	36.600,00 €	46.503,25 €	9.903,25 €
Integration - Bes. Aufw.f. Beschäftigte	200,00 €	0,00 €	-200,00 €
Budgets-Bes.Aufw.f. Beschäftigte	1.200,00 €	1.257,20 €	57,20 €
Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	57.000,00 €	39.403,18 €	-17.596,82 €
Budgets- Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	23.500,00 €	16.908,34 €	-6.591,66 €
Inklusion - Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00 €	573,84 €	573,84 €
Tourismusinformation-Marketingaufwand	0,00 €	1.609,13 €	1.609,13 €
Touristik-Information-Merchandising Artikel	0,00 €	4.297,30 €	4.297,30 €
Tourismusinformation- Aufwand Gutscheineheft	0,00 €	3.927,00 €	3.927,00 €
Jade Touristik-Aufwand Pauschalangebote	0,00 €	938,00 €	938,00 €
Erwerb von Vorräten	6.500,00 €	0,00 €	-6.500,00 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00 €	45.162,34 €	45.162,34 €
Gesamt	1.117.400,00 €	979.259,57 €	-138.140,43 €

Die Bewirtschaftung der Ermächtigungen aus dem Haushaltsplan 2015 wurden aufgrund der angespannten finanziellen Lage der Gemeinde Jade zurückhaltend vorgenommen. In der Ausführung des Haushaltes konnten nach dem Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit so Minderaufwendungen von rund 12,4 % im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erzielt werden. Größere Überschreitungen, die jedoch im Rahmen der Deckungsfähigkeiten im Haushalt gedeckt sind, ergaben sich nicht.

Abschreibungen

Die Abschreibungen stellen den bilanziellen Werteverzehr des Anlagevermögens dar. Daneben sind Abschreibungen auf das Finanzvermögen wie Forderungen und Beteiligungen auszuweisen.

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus gel. Investitionszuwendungen	4.000,00 €	12.714,32 €	8.714,32 €
Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	9.000,00 €	6.642,70 €	-2.357,30 €
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an Grundstücken	36.700,00 €	0,00 €	-36.700,00 €
Abschreibungen auf Gebäude	121.500,00 €	138.878,16 €	17.378,16 €
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	450.000,00 €	394.401,70 €	-55.598,30 €
Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00 €	2.467,65 €	2.467,65 €
Abschreibungen auf Fahrzeuge	44.700,00 €	38.647,75 €	-6.052,25 €
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattungen	38.400,00 €	32.578,23 €	-5.821,77 €
Auflösung Sammelposten	1.000,00 €	48.965,27 €	47.965,27 €
Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	0,00 €	255,00 €	255,00 €
Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	0,00 €	18.385,00 €	18.385,00 €
Gesamt	705.300,00 €	693.935,78 €	-11.364,22 €

Die tatsächlichen Abschreibungen weichen von den Planansätzen um rund -1,6 % ab. Die Abschreibungen auf Forderungen ergeben sich aus den Wertberichtigungen (vgl. Aktivposten – 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen und 3.8 Sonstige Privatrechtliche Forderungen).

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	153.000,00 €	117.521,36 €	-35.478,64 €
Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	35.000,00 €	8.193,91 €	-26.806,09 €
Verzinsung von Steuernachforderungen	3.000,00 €	1.103,00 €	-1.897,00 €
Sonstige Zinsaufwendungen	400,00 €	0,00 €	-400,00 €
Gesamt	191.400,00 €	126.818,27 €	-64.581,73 €

Die Veranschlagung der Zinsaufwendungen für Investitions- wie auch Liquiditätskredite erfolgt im Rahmen der Haushaltsplanung nach den veranschlagten Darlehensaufnahmen sowie der prognostizierten Entwicklung des Kassenbestandes.

Im Jahr 2015 sind für die Investitionskredite sowohl der Haushaltseinnahmerest aus dem Vorjahr wie die ein Teil der Darlehensermächtigung des laufenden Jahres in Anspruch genommen worden. Insgesamt wurden 901.594,59 € als zusätzliche Darlehen aufgenommen. Es wurde ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 688.700,- € gebildet.

Neben den Investitionskrediten sind Liquiditätskredite aufgenommen worden. Zum Jahresende 2015 bestanden Verbindlichkeiten in Höhe von 63.157.936,94 €.

Transferaufwendungen

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	2.500,00 €	0,00 €	-2.500,00 €
Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	11.000,00 €	2.500,00 €	-8.500,00 €
Zuschüsse an sonstige Bereiche	267.800,00 €	242.642,71 €	-25.157,29 €
Gewerbesteuerumlage	228.000,00 €	233.635,00 €	5.635,00 €
All. Umlagen an das Land	10.500,00 €	10.152,00 €	-348,00 €
All. Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.722.000,00 €	2.720.280,00 €	-1.720,00 €
Gesamt	3.241.800,00 €	3.209.209,71 €	-32.590,29 €

Gegenüber der ursprünglichen Haushaltsplanung ergeben sich Minderaufwendungen von rund 1,00 %.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	55.800,00 €	50.181,58 €	-5.618,42 €
Sonst. Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	6.000,00 €	16.285,47 €	10.285,47 €
Geschäftsaufwendungen	110.900,00 €	113.779,99 €	2.879,99 €
Gebühren für RPA	27.000,00 €	27.291,33 €	291,33 €
Integration - sonst. Geschäftsaufwendungen	2.500,00 €	1.364,16 €	-1.135,84 €
Budgets-Geschäftsaufwendungen	4.100,00 €	15.389,92 €	11.289,92 €
EDV - Aufwendungen	37.100,00 €	0,00 €	-37.100,00 €
Rücklastschriftgebühren	100,00 €	25,09 €	-74,91 €
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	39.700,00 €	40.102,13 €	402,13 €
Erstattungen an den Bund	1.800,00 €	1.587,88 €	-212,12 €
Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	300,00 €	219,00 €	-81,00 €
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	700,00 €	3.971,96 €	3.271,96 €
Gesamt	286.000,00 €	270.198,51 €	-15.801,49 €

Außerordentliche Aufwendungen

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	0,00 €	333,11 €	333,11 €
Sonstige periodenfremde Aufwendungen	0,00 €	8.150,87 €	8.150,87 €
Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00 €	229.507,54 €	229.507,54 €
Gesamt	0,00 €	237.991,52 €	237.991,52 €

Die periodenfremden Aufwendungen stammen aus dem Verkauf von Grundstücken unter Restbuchwert.

Finanzrechnung

Ergänzend zur Ergebnisrechnung und zur Bilanz erfasst die Finanzrechnung alle Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres. Sie registriert, wie eine Kapitalflussrechnung die Zahlungsströme unabhängig davon, ob sie erfolgs- oder vermögenswirksam sind oder nicht. Diese resultieren u. a. aus den Tätigkeiten der laufenden Verwaltung. Dies sind in erster Linie die zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträge des Ergebnishaushaltes. Neben den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit umfasst der Finanzhaushalt die Investitionseinzahlungen und -auszahlungen sowie die Zahlungsströme aus der Finanzierungstätigkeit für Tilgungen und Kreditaufnahmen. Auf eine Darstellung der Positionen der Finanzrechnung – mit Ausnahme des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des investiven Bereiches – wird verzichtet, da sie im Wesentlichen mit den Positionen der Ergebnisrechnung übereinstimmen.

Die Finanzrechnung gliedert sich in

- die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit,
- die Ein- und Auszahlungen für bzw. aus Investitionstätigkeit sowie
- die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit.

In der Finanzrechnung 2015 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Überschuss (Saldo) in Höhe von **477.947,74 €**.

Die Differenz zum Überschuss des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (Abschreibungen und Zuführungen zu den Rückstellungen) nicht zahlungswirksam sind.

Auszahlungen für Investitionstätigkeit wurden in Höhe von 1.743.837,64 € getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 650.416,20 €, so dass sich aus der Investitionstätigkeit ein Saldo in Höhe von – **1.093.421,44 €** ergab.

Es ergibt sich danach folgendes Ergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	477.947,74 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.093.421,44 €
Finanzmittelüberschuss	-615.473,70 €

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit war somit nicht ausreichend, um die Investitionen zu finanzieren.

Dieser Finanzmittelüberschuss muss erweitert werden um den Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (189.606,82 €) sowie dem Saldo aus haushaltsunwirksamen Zahlungen (-20.559,08 €), so dass sich die Finanz- bzw. Zahlungsmittel um 446.425,96 € reduzierten und der Endbestand der liquiden Mittel auf -93.891,13 € sank, d.h. letztlich wurde zum Jahresende ein laufendes Konto „überzogen“.

Verlauf der Haushaltswirtschaft

Gesamt-Finanzrechnung

Das Haushaltsjahr 2015 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.001.600,00 €	7.478.436,75 €	476.836,75 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.294.700,00 €	7.000.489,01 €	- 294.210,99
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 363.100,00 €	477.947,74 €	771.047,74 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	626.800,00 €	650.416,20 €	23.616,20 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.420.300,00 €	1.743.837,64 €	323.537,64 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-793.500,00 €	-1.093.421,44 €	-299.921,44 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.086.600,00 €	-615.473,70 €	471.126,30 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.842.500,00 €	1.677.021,59 €	-165.478,41 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.726.800,00 €	1.487.414,77 €	-239.385,23 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	115.700,00 €	189.606,82 €	73.906,82 €
Finanzmittelveränderung vor haushaltsunwirksamen Mitteln	-970.900,00 €	-425.866,88 €	545.033,12 €
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00 €	5.317.547,41 €	5.317.547,41 €
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00 €	5.338.106,49 €	5.338.106,49 €
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00 €	-20.559,08 €	-20.559,08 €
Finanzmittelveränderung	-970.900,00 €	-446.425,96 €	524.474,04 €
Anfangsbestand an Finanzmitteln	352.534,83 € €	352.534,83 €	0,00 €
Endbestand an Finanzmitteln	618.365,17 €	-93.891,13 €	524.474,04 €

In der Finanzrechnung aus laufender Verwaltungstätigkeit 2015 ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von + 771.047,74 € gegenüber der Haushaltsplanung. Die deutliche Verbesserung ist vor allem auf Mehreinzahlungen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, der Bedarfszuweisung, Zuweisungen des Landes, Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen sowie Einsparungen bei Sach- und Dienstleistungen und Zinsauszahlungen zurückzuführen.

Die Investitionstätigkeit für das Jahr 2015 stellte sich wie folgt dar:

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	54.000,00 €	187.680,17 €	132.680,17 €
Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	50.000,00 €	12.081,52 €	-37.918,48 €
Veräußerung von Sachvermögen	507.500,00 €	436.338,34 €	-71.161,66 €
Sonstige Investitionstätigkeit	14.300,00 €	14.316,17 €	16,17 €
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	626.800,00 €	650.416,20 €	23.616,20 €

Zuwendungen für Investitionstätigkeit

Die Zuwendungen für Investitionstätigkeit setzten sich i.W. zusammen aus der Feuerschutzsteuer (ca. 21,9 T €), einem Zuschuss für das Einsatzleitfahrzeug der Feuerwehr Schweiburg (16,9 T €), Zuschüssen im Zusammenhang mit der Schaffung der 2. Krippengruppe Kleiner Stern (rd. 138,0 T €) und einen Zuschuss für die Schaffung des Kleinspielfeldes an der Kindertagesstätte Jaderberg (rd. 9,0 T €).

Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen für Beiträge für Investitionstätigkeit ergeben aus langfristig gestundeten Anschlussbeiträgen für die Schmutzwasserbeseitigung und Erschließungsbeiträgen (rd.9,3 T €) sowie diversen Einzahlungen von gestundeten Ausbaubeiträgen von Maßnahmen der Vorjahre (rd. 2,7 T €).

Veräußerung von Sachvermögen

Im Jahr 2015 wurden folgende Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen erzielt:

Ratenzahlung für den Verkauf eines Grundstückes in Jaderberg, Schulstraße	1.838,46 €
Verkauf eines Erbbaugrundstückes in Schweiburg	19.746,74 €
Verkauf von zwei Wohnbaugrundstücken in Jaderberg	63.153,96 €
Einzahlung aus dem Verkauf der Abwasserbeseitigungsanlage	76.693,78 €
Verkauf eines Straßengrundstückes Georgstraße in Jaderberg	2.000,00 €
Verkauf von vier Gewerbegrundstücken im Gewerbegebiet Jaderberg, An der Bahn	212.680,00 €
Verkauf eines gebrauchten Fahrzeuges der Feuerwehr Schweiburg	500,00 €

Sonstige Investitionstätigkeit

Hier wird der Rückfluss aus der Ausleihung für das Jade-Gymnasium und eines Kleinsiedlerdarlehens dargestellt.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Bereich	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	382.000,00 €	397.656,86 €	15.656,86 €
Baumaßnahmen	924.300,00 €	1.249.112,85 €	324.812,85 €
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	103.600,00 €	94.898,70 €	-8.701,30 €
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00 €	2.169,23 €	2.169,30 €
Aktivierbare Zuwendungen	10.400,00 €	0,00 €	-10.400,00 €
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.420.300,00 €	1.743.837,64 €	323.537,64 €

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Im Jahr 2015 wurden folgende Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken getätigt:

Erwerb einer Kompensationsfläche an der Braker Straße in Jade (Kaufpreisan- teil 2015)	30.000,00 €
Erwerb von Flächen für ein Wohngebiet in Jaderberg (BP 59)	328.929,64 €
Erwerb diverser Grundstücke im zuk. Gewerbegebiet Jaderberg, An der Bahn	38.727,22 €

Baumaßnahmen

Rathaus – Fortführung Gesamtsanierung	5.051,23 €
FW Jaderberg – Bau eines Löschwasserbrunnens (Baukosten 2015)	20.611,31 €
GS Schweiburg – Umbau Lehrerzimmer	520,00 €
GS Schweiburg – Zaunanlage	1.811,78 €
Krippe Jaderberg – Erw. 2. Gruppe (Baukosten 2015)	88,75 €
RWK – nachträgliche Hausanschlüsse	515,86 €
Ausbau Bergstraße in Jaderberg (Baukosten 2015)	4.400,00 €
Gewerbegebiet Jaderberg, An der Bahn – Erschließung (Baukosten 2015)	1.116.878,54 €
Bahnhaltepunkt Jaderberg	90.860,93 €

Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Erwerb von Hard- und Software Rathaus	25.731,37 € €
Rathaus – Erwerb eines gebrauchten Dienstwagens	4.869,90 €
GS Schweiburg – Beschaffung Spielgerät und Laptop	11.713,91 €
KITA Jaderberg – Erwerb Kleinspielfeld	13.092,48 €
Erwerb von Sammelposten	36.167,37 €

Erwerb von Finanzvermögensanlagen

Zuführung zur Versorgungsrücklage für Beamte	2.169,23 €
--	------------

SONSTIGE ANGABEN UND ERLÄUTERUNGEN

1. Teilhaushalte

Nach § 4 Abs. 1 GemHKVO ist der Haushalt in Teilhaushalten zu gliedern. Die Gliederung soll der örtlichen Verwaltungsgliederung entsprechen. Daher ist der Haushalt der Gemeinde Jade mit 2 Teilhaushalten mit folgender Zuordnung von Produkten aufgebaut worden.

Gliederung der Teilhaushalte – Übersicht

Teilhaushalt 1	
<u>(Produktverantwortlich: FBL 1 Herr Andreas Pöpken)</u>	
1110	Gemeindeorgane und Verwaltungssteuerung
1111	Innere Verwaltungsangelegenheiten
1113	Schmiedemeister – Schulte - Stiftung
2110	Grundschulen
2430	Sonstige schulische Aufgaben
2720	Büchereien
2810	Heimat - und sonstige Kulturpflege
3625	Sonstige Jugendarbeit
3650	Tageseinrichtungen für Kinder
3661	Jugendzentren und Jugendräume
3675	Familienservice
4210	Förderung des Sports
5310	Konzessionsabgabe Strom
5320	Konzessionsabgabe Gas
5710	Maßnahmen der Wirtschaftsförderung
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
5750	Förderung des Tourismus
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
6120	Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Teilhaushalt 2	
<u>(Produktverantwortlich: FBL 2 Herr Danny Gerdes)</u>	
1210	Statistik und Wahlen
1220	Ordnungsangelegenheiten
1260	Brandschutz
1280	Katastrophenschutz
3119	Verwaltung der Sozialhilfe
3129	Verwaltung der Grundsicherung
3130	Verwaltung der Asylbewerberleistungen
3154	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
3155	Soz. Einrichtungen für Aussiedler, Asylbewerber
3460	Wohngeld
3517	Sonstige soziale Angelegenheiten -örtlicher Träger
3660	Spiel -und Bolzplätze
4240	Sportstätten und Bäder
4241	Strandbad Sehestedt
5110	Räumliche Planungs - und Entwicklungsmaß-
5210	Bau - und Grundstücksordnung
5220	Förderung des Wohnungsbaus
5380	Abwasserbeseitigung
5410	Bau - und Unterhaltungsmaßnahmen an Ge-
5450	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
5460	Bau und Unterh. öff. Parkeinrichtungen
5470	Förderung des ÖPNV
5510	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen
5520	Wasserläufe, Gewässer und Regenrückhalte-
5530	Friedhofs - und Bestattungswesen
5610	Umweltschutzmaßnahmen
5730	Allg. Einrichtungen und Unternehmen
5731	Bauhof
5732	Märkte
5733	Dorfgemeinschaftshäuser

2. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte (§ 55 Abs. 2 Nr. 4 GemHKVO)

Zinsen von Fremdkapital wurden für die Herstellungswerte nicht einbezogen.

3. Haftungsverhältnisse (§ 55 Abs. 2 Nr. 5 GemHKVO)

Haftungsverhältnisse, die auszuweisen sind, bestehen nicht.

4. Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können (§ 55 Abs. 2 Nr. 6 GemHKVO)

Für die Gemeinde Jade können sich ausfolgenden Sachverhalten in den Folgejahren finanzielle Verpflichtungen ergeben:

a) Wesentliche Verträge (z.B. Miet-, Pacht- oder Leasingverträge)

Die wesentlichen Verträge der Gemeinde Jade sind in Anlage 1 zum Jahresabschluss aufgeführt.

Besondere Risiken ergaben sich zum Bilanzstichtag nicht.

b) Verpflichtungen aus begonnenen Investitionsmaßnahmen

Neben den bereits im Jahresabschluss dargestellten Vorgängen bestehen zum Bilanzstichtag durch die abgeschlossene Vereinbarung zur Reaktivierung des Bahnhaltepunktes Jaderberg (Planungsbegleitvereinbarung) Verpflichtungen aus begonnenen Investitionsmaßnahmen.

c) Verpflichtungen aus zukünftigen Instandhaltungs- oder Instandsetzungsmaßnahmen

Neben den bereits im Jahresabschluss dargestellten Vorgängen bestehen zum Bilanzstichtag keine Verpflichtungen aus zukünftigen Instandhaltungs- oder Instandsetzungsmaßnahmen.

d) Verpflichtungen aus schwebenden Geschäften

Verpflichtungen aus schwebenden Rechtsgeschäften lagen zum Bilanzstichtag nicht vor.

e) Verpflichtungen aus sonstigen Dauerschuldverhältnissen

Verpflichtungen aus sonstigen Dauerschuldverhältnissen lagen zum Bilanzstichtag nicht vor.

f) Verpflichtungen aus öffentlich-rechtlichen Auflagen oder aus notwendigen Umweltschutzmaßnahmen

Verpflichtungen aus öffentlich-rechtlichen Auflagen oder aus notwendigen Umweltschutzmaßnahmen lagen zum Bilanzstichtag nicht vor.

5. Noch nicht abgedeckte Fehlbeträge, getrennt nach den einzelnen Jahren (§ 55 Abs. 2 Nr.7 GemHKVO)

Die bisherigen doppische Jahresabschlüsse haben keine Fehlbeträge ausgewiesen, so dass eine Erläuterung zu v.g. Regelung entbehrlich ist.

6. Noch nicht abgedeckte Sollfehlbeträge aus dem kameralen Abschluss (§ 62 Abs. 6 GemHKVO)

Gemäß § 62 Abs. 6 GemHKVO müssen noch nicht abgedeckte Sollfehlbeträge aus dem kameralen Abschluss angegeben werden. Es handelt sich dabei um den Fehlbetrag des Verwaltungshaushalts aus den letzten kameralen Abschlüssen zum 31.12.2009 und 31.12.2010 der Gemeinde Jade. In der Eröffnungsbilanz waren Ermächtigungen für Aufwendungen abzusetzen. Es ergibt sich folgender Gesamtbetrag:

Sollfehlbetrag kameraler Abschluss 31.12.2009	-1.453.401,71 €
Sollfehlbetrag kameraler Abschluss 31.12.2010	-2.611.916,97 €
Ermächtigungen für Aufwendungen (Artikel 6 Absatz 8 Satz 3 des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindegewirtschaftlicher Vorschriften)	8.785,71 €
Gesamt:	-4.056.533,05 €

Die Überschüsse der Jahre 2011 bis 2013 wurden der jeweiligen Ratsbeschlüsse zur Verrechnung mit den kameralen Soll – Fehlbeträgen verwendet. Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

kameraler Soll Fehlbetrag	Jahresüberschuss				kameraler Soll Fehlbetrag Endbestand
	ordentlicher Ergebnis	davon zur Verrechnung	außerordentliches Ergebnis	davon zur Verrechnung	
2011 - 4.056.533,05 €	229.218,26 €	228.126,97 €	110.532,52 €	110.532,52 €	- 3.717.873,56 €
2012 - 3.717.873,56 €	388.328,67 €	385.438,87 €	110.562,99 €	110.562,99 €	- 3.221.871,70 €
2013 - 3.221.871,70 €	617.812,39 €	617.812,39 €	46.990,36 €	46.990,36 €	- 2.557.068,95 €

Der Jahresüberschuss des Jahres 2014 wurde mangels Ratsbeschluss bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses 2015 noch nicht verrechnet.

7. Im Jahresabschluss vorgenommene Berichtigungen der ersten Eröffnungsbilanz (§ 61 Abs. 2 Satz 3 GemHKVO)

Im Zuge des Jahresabschlusses 2014 wurde eine Berichtigung der Eröffnungsbilanz nicht vorgenommen.

8. Abweichungen von der Abschreibungstabelle für abnutzbare Vermögensgegenstände des Inneren zuständigen Ministeriums (§ 47 Abs. 3 Satz 2 i.V.m. Satz 1 GemHKVO)

Die Gemeinde Jade ist bei der Ermittlung der regelmäßigen Nutzungsdauer auf Grund der vorliegenden, tatsächlichen Nutzungsdauern bzw. seit dem Bilanzstichtag eingetretenen Erkenntnissen wie folgt von den Festlegungen der Nutzungs- und Restnutzungsdauer des Niedersächsischen Ministeriums für Inneres und Sport abgewichen:

- Beim Erwerb eines gebrauchten Dienstwagens (Bj. 2003), der im Jahr 2019 abgegeben wurde, wurde die Nutzungsdauer auf 4 Jahre festgelegt.

Von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden des Vorjahres bzw. der Eröffnungsbilanz ist nicht abgewichen worden.

9. Abweichungen gegenüber den Vorjahren bei der Gliederung des Jahresabschlusses, soweit sie aufgrund besonderer Umstände erforderlich sind (§ 48 Abs. 1 Satz 2 i.V.m. Satz 1 GemHKVO)

Abweichungen gegenüber dem Vorjahr gem. § 48 Abs. 1 S. 2 i.V.m. Satz 1 GemHKVO haben sich nicht ergeben.

10. Angabe der dem Grunde nach nicht mit dem vorangegangenen Haushaltsjahr vergleichbare Beträge einzelner Posten des Jahresabschlusses (§ 48 Abs. 2 Satz 2 i.V.m. Satz 1 GemHKVO)

Es sind keine Beträge vorhanden, die dem Grunde nach nicht vergleichbar sind.

11. Angepasste Vorjahresbeträge einzelner Posten des Jahresabschlusses (§ 48 Abs. 2 Satz 3 i.V.m. Satz 1 GemHKVO)

Die Vorjahresbeträge einzelner Positionen des Jahresabschlusses wurden nicht angepasst.

12. Angabe der Mitzugehörigkeit zu anderen Posten der Bilanz; Alternativausweis in der Bilanz (§ 48 Abs. 3 GemHKVO)

Es besteht keine „Doppelzugehörigkeit“ von Vermögensgegenständen oder Kapitalpositionen, so dass Querverweise nicht erforderlich sind.

13. Weitere Untergliederung der vorgeschriebenen Gliederung (§ 48 Abs. 4 Satz 3 i.V.m. Satz 1 GemHKVO)

Es erfolgt keine weitere Untergliederung der vorgeschriebenen Gliederung im Jahresabschluss der Gemeinde Jade.

14. Darstellung der Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften (§ 121 Abs. 4 Satz 3 i.V.m. Abs. 2 und 3 NKomVG)

Die Gemeinde hat keine Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften übernommen.

Für anhängige Gerichtsverfahren sind Rückstellungen gebildet worden. Zum Bilanzstichtag waren folgende Verfahren anhängig:

Bezeichnung	Beschreibung	Streitwert	Bemerkung
Gemeinde Jade / VBL u.a.	Rückforderung gezahlter Sozialversicherungsbeiträge, Lohnsteuer - Teilnahme am Musterverfahren	Nicht näher beziffert, da Teilnehmer an Musterverfahren	Urteil Nds. Finanzgericht 21.02.2017

15. Besonderheiten aus der Abwicklung von Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen bzw. diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften, die die Stadt zur Förderung des

Städte- und Wohnungsbaus einget und von Rechtsgeschäften, die nicht in einem Vorbericht zum Haushaltsplan erläutert worden sind (§ 121 Abs. 4 Satz 3 i.V.m. Abs. 2 und 3 NKomVG)

Besonderheiten lagen zum Bilanzstichtag, soweit sie nicht bereits dargestellt wurden, nicht vor.

16. Abgewickelte unentgeltliche Veräußerungen von Vermögensgegenständen sowie Sachen mit einem besonderen wissenschaftlichen, geschichtlichen oder künstlerischen Wert, sofern diese nicht in einem Vorbericht zum Haushaltsplan erläutert wurden (§ 125 Abs. 3 Satz 2 i.V.m. Satz 1 NKomVG)

Es ist keine unentgeltliche Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie von Sachen mit einem besonderen wissenschaftlichen, geschichtlichen oder künstlerischen Wert erfolgt.

ANLAGEN ZUM ANHANG (§ 56 GemHKVO)

Folgende Anlagen sind diesem Anhang beigelegt:

- Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO
- Forderungsübersicht gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO
- Schuldenübersicht gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO
- Sonderpostenspiegel
- Rückstellungsspiegel
- Übersicht über die Übertragungen von Haushaltsermächtigungen

Anlagenübersicht Gemeinde Jade zum 31.12.2015
(nach Muster 16)

Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO

Anlagevermögen ¹⁾²⁾	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen ³⁾	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
					2015					2015	2015	
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielles Vermögen												
1.2 Lizenzen	66.122,61	0,00	0,00	0,00	66.122,61	40.646,25	6.642,70	0,00	0,00	47.288,95	18.833,66	25.476,36
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	225.742,17	569.442,29	0,00	0,00	795.184,46	11.543,31	12.714,32	0,00	0,00	24.257,63	770.926,83	214.198,86
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	291.864,78	569.442,29	0,00	0,00	861.307,07	52.189,56	19.357,02	0,00	0,00	71.546,58	789.760,49	239.675,22
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)												
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.150.013,48	922.713,82	955.890,69	0,00	2.116.836,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.116.836,61	2.150.013,48
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.981.592,78	191.658,04	13.799,06	0,00	10.159.451,76	2.531.491,44	138.280,49	0,00	0,00	2.669.771,93	7.489.679,83	7.450.101,34
2.3 Infrastrukturvermögen	22.584.856,08	1.680.078,08	0,00	0,00	24.264.934,16	15.007.753,09	394.366,15	0,00	0,00	15.402.089,24	8.862.844,92	7.577.102,99
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	45.462,10	0,00	0,00	0,00	45.462,10	15.517,31	663,22	0,00	0,00	16.180,53	29.281,57	29.944,79
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.102,00	0,00	0,00	0,00	5.102,00	2.188,75	255,00	0,00	0,00	2.443,75	2.658,25	2.913,25
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.031.810,45	4.869,90	11.708,00	0,00	1.024.972,35	529.088,96	41.115,40	11.707,00	0,00	558.497,36	466.474,99	502.721,49
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung; Pflanzen und Tiere	1.089.337,36	99.009,79	0,00	0,00	1.188.347,15	745.172,15	81.543,50	0,00	0,00	826.715,65	361.631,50	344.165,21
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.368.789,06	103.635,38	1.073.289,06	0,00	399.135,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399.135,38	1.368.789,06
Summe Sachvermögen	38.256.963,31	3.001.965,01	2.054.686,81	0,00	39.204.241,51	18.831.211,70	656.223,76	11.707,00	0,00	19.475.698,46	19.728.543,05	19.425.751,61
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)												
3.2 Beteiligungen	8.741,29	0,00	0,00	0,00	8.741,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.741,29	8.741,29
3.4 Ausleihungen	29.130,24	0,00	14.316,17	0,00	14.814,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.814,07	29.130,24
3.9 sonstige Vermögensgegenstände	42.693,45	9.151,92	1.486,01	0,00	50.359,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.359,36	42.693,45
Summe Finanzvermögen	80.564,98	9.151,92	15.802,18	0,00	73.914,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.914,72	80.564,98
insgesamt	38.629.393,07	3.580.559,22	2.070.488,99	0,00	40.139.463,30	18.883.401,26	675.580,78	11.707,00	0,00	19.547.245,04	20.592.218,26	19.745.991,81

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen

³⁾ kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Forderungsübersicht der Gemeinde Jade (nach Muster 18)

Forderungsübersicht gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO

Art der Forderungen ¹⁾	Gesamtbetrag ²⁾ am 31.12. des Haushaltsjahres -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
		-Euro-	-Euro-	-Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	263.333,58 €	169.597,33 €	70.717,84 €	23.018,41 €	182.068,72 €	81.264,86 €
2. Forderungen aus Transferleistungen	13.171,02 €	13.171,02 €	- €	- €	34.893,04 €	- 21.722,02 €
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	364.743,37 €	82.865,93 €	279.977,44 €	1.900,00 €	429.195,09 €	- 64.451,72 €
Summe aller Forderungen	641.247,97 €	265.634,28 €	350.695,28 €	24.918,41 €	646.156,85 €	- 4.908,88 €

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Der Gesamtbetrag bezieht sich auf Forderungen abzüglich im Haushaltsjahr vorgenommener Wertberichtigungen. Abweichend kann als Gesamtbetrag der Nominalbetrag der Forderung und in einer gesonderten Spalte die Wertberichtigungen ausgewiesen werden.

Schuldenübersicht Gemeinde Jade zum 31.12.2015
(nach Muster 17)

Schuldenübersicht gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO

Art der Schulden ¹⁾	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres -Euro- 2	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres -Euro- 6	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro- 7
		bis zu 1 Jahr -Euro- 3	über 1 bis 5 Jahre -Euro- 4	mehr als 5 Jahre -Euro- 5		
1						
1. Geldschulden	10.215.746,73 €	3.771.665,53 €	2.586.365,00 €	3.857.716,20 €	9.898.203,97 €	317.542,76 €
1.1 Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.057.810,79 €	613.729,59 €	2.586.365,00 €	3.857.716,20 €	6.868.203,97 €	189.606,82 €
1.3 Liquiditätskredite	3.157.935,94 €	3.157.935,94 €	- €	- €	3.000.000,00 €	157.935,94 €
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	- €	- €	- €	- €	30.000,00 €	- 30.000,00 €
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37.908,20 €	37.748,20 €	160,00 €	- €	52.178,08 €	- 14.269,88 €
4. Transferverbindlichkeiten	429,00 €	429,00 €	- €	- €	573,00 €	- 144,00 €
4.7. Andere Transferverbindlichkeiten	429,00 €	429,00 €	- €	- €	573,00 €	- 144,00 €
5. Sonstige Verbindlichkeiten	162.232,14 €	93.590,43 €	54.431,87 €	14.209,84 €	153.382,44 €	8.849,70 €
Schulden insgesamt	10.416.316,07 €	3.903.433,16 €	2.640.956,87 €	3.871.926,04 €	10.134.337,49 €	281.978,58 €

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

Sonderpostenspiegel

		Gesamtbetrag zum 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushalts-jahr	Umbu- chungen im Haushalts-jahr	Abgängen im Haushalts- jahr	Auflösungen	Gesamtbetrag zum 31.12. des Haushaltsjahres
			-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	
1		2	3	4	5	6	
1.4.1.	Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
	Land	2.759.922,42 €	114.356,55 €	- €	- €	222.552,63 €	2.651.726,34 €
	Gemeinde und Gemeindeverbände	704.998,63 €	37.730,13 €	- €	- €	42.402,45 €	700.326,31 €
	übrige Bereiche	1.032.851,54 €	44.154,34 €	- €	- €	35.387,67 €	1.041.618,21 €
	für Sammelposten (Land)	- €	2.727,45 €	- €	- €	774,18 €	1.953,27 €
	für Sammelposten (Gemeinde- und Gemeindeverbände)	18.542,42 €	6.738,24 €	- €	- €	8.395,06 €	16.885,60 €
	für Sammelposten (übrige Bereiche)	6.697,64 €	- €	- €	- €	2.388,03 €	4.309,61 €
	Summe Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	4.523.012,65 €	205.706,71 €	- €	- €	311.900,02 €	4.416.819,34 €
1.4.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.112.169,75 €	225.208,73 €	- €	- €	183.286,97 €	3.154.091,51 €
1.4.5.	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	325.073,82 €	- €	- €	12.081,58 €	- €	312.992,24 €
insgesamt		7.960.256,22 €	430.915,44 €	- €	12.081,58 €	495.186,99 €	7.883.903,09 €

Rückstellungsübersicht der Gemeinde Jade zum 31.12.2015

Rückstellungsübersicht gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO (ab 2017)

Art der Rückstellung ¹	Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres	Zuführung	Inanspruchnahme und Herabsetzung ²	Auflösung ³	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+) / weniger (-)
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
	1	2	3	4	5	6
1. Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	1.453.397,82 €	19.675,63 €	119.864,55 €	- €	1.553.586,74 €	100.188,92 €
1.1. Pensionsrückstellungen	1.273.793,00 €	17.077,00 €	104.885,00 €	- €	1.361.601,00 €	87.808,00 €
1.2. Beihilferückstellungen	179.604,82 €	2.598,63 €	14.979,55 €	- €	191.985,74 €	12.380,92 €
2. Rückstellung für Altersteilzeit u.ä. Maßnahmen	274.658,06 €	36.641,50 €	- €	- €	238.016,56 €	36.641,50 €
3. Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	16.593,52 €	16.593,52 €	6.657,46 €	- €	6.657,46 €	9.936,06 €
4. Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge geschl. Deponien	- €	- €	- €	- €	- €	- €
5. Rückstellung für Sanierung v. Altlasten	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3. Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	- €	- €	132.975,10 €		132.975,10 €	132.975,10 €
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	16,03 €	- €	- €	- €	16,03 €	- €
8. Andere Rückstellungen	12.846,47 €	10.454,74 €	- €		2.391,73 €	10.454,74 €
Summe	1.757.511,90 €	83.365,39 €	259.497,11 €	- €	1.933.643,62 €	176.131,72 €

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Inanspruchnahme und Herabsetzung sind im ordentlichen Ergebnis auszuweisen.

³⁾ Die Auflösung ist gem. § 60 Nr. 6 KomHKVO im außerordentlichen Ergebnis auszuweisen.

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen; hier: Aufwand

Beschreibung	Produkt	Sachkonto	Rest	Haushaltsausgaberech- Ergebnisrechnung	Begründung
Jugendfeuerwehr	126001	426100	197,66 €	197,66 €	Übertragung nicht verwendeter Budgetmittel abzgl. Andere Rückstellungen
Ortswehr Jade	126002	426100	1.769,62 €	110,39 €	Übertragung nicht verwendeter Budgetmittel abzgl. Andere Rückstellungen
Stützpunktwehr Jaderberg	126003	426100	7.670,91 €	2.663,12 €	Übertragung nicht verwendeter Budgetmittel abzgl. Andere Rückstellungen
Stützpunktwehr Schweiburg	126004	426100	972,99 €	546,05 €	Umsetzung Folgejahr abzgl. Rückstellung f. Instandhaltung
Stützpunktwehr Schweiburg	126004	421102	2.000,00 €	- €	
Ortswehr Südbollenhagen	126005	426100	1.321,34 €	1.182,78 €	Übertragung nicht verwendeter Budgetmittel
Grundschule Jaderberg	211001	422205	2.897,77 €	2.897,77 €	Übertragung nicht verwendeter Mittel aus Sonderbudget Inklusion
Grundschule "Deichschule" Schweiburg	211002	422205	784,50 €	784,50 €	Übertragung nicht verwendeter Mittel aus Sonderbudget Inklusion
Unterhaltung gemiendl. Brücken und Durchlässe	541002	421202	150.000,00 €	150.000,00 €	Umsetzung Folgejahr geplant
			167.614,79 €	158.382,27 €	

4.700,00 € Anteil Feuerwehrbudget

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen; hier: Auszahlungen für Investitionen

Beschreibung	Produkt	Sachkonto	Begründung HAR	HAR FR
Beschaffung von Software	111104-02	783100	Fortführung in Folgejahr	2.350,00 €
Beschaffung von bew. Anlagevermögen über 1.000,- €	111104-03	783110	Fortführung in Folgejahr	5.000,00 €
Umbau bzw. Ersatz des Altbaus am Rathaus Jade	111104-04	787100	Fortführung in Folgejahren (Ersatzbau)	10.599,00 €
FW Jade - Besch. bewegliches vermögen über 1.000,- €	126001-01	783110	Fortführung im Folgejahr	1.200,00 €
FW Jade - Beschaffung Digitalfunk	126002-10	783110	Fortführung in Folgejahr	9.273,59 €
FW Jade - Sammelposten (Budget)	126001-90	783120	Fortführung Folgejahr	1.076,95 €
FW Jaderberg - Beschaffung Digitalfunk	126003-10	783110	Fortführung in Folgejahr	23.034,12 €
FW Schweiburg - Besch. bewegl. Anlagevermögen über 1.000,- €	126004-01	783110	Fortführung Folgejahr	2.200,00 €
FW Schweiburg - Beschaffung Digitalfunk	126004-10	783110	Fortführung in Folgejahr	16.617,29 €
FW Südbollenhagen - Besch. bewegl. Anlagevermögen über 1.000,- €	126005-01	783110	Fortführung Folgejahr	1.200,00 €
FW Südbollenhagen - Beschaffung Digitalfunk	126005-10	783110	Fortführung in Folgejahr	7.678,90 €
FW Südbollenhagen - Sammelposten (Budget)	126005-90	783120	Fortführung in Folgejahr	1.473,46 €
KITA Mentzhausen - Besch. bewegl. Anlagevermögen über 1.000,- €	365003-01	783110	Fortführung im Folgejahr	500,00 €
Anteil der Gemeinde an den Straßenkreuzungen im Rahmen des Ausbaus der Bahnstrecke OL - WHV	541000-03	787200	Fortführung in Folgejahr	161.100,00 €
Ausbau Bergstraße, Jaderberg	541000-06	787200	Fortführung in Folgejahr	320.000,00 €
Erschl. Wohnbauflächen Jaderberg, Georgstraße	541000-09	787200	Umsetzung bis 2018	210.000,00 €
Buswendeplatz Jaderberg	541000-10	787200	Umsetzung 2016	11.625,55 €
Erweiterung Gewerbegebiet Jaderberg - An der Bahn	541000-20	787200	Fortführung in Folgejahr	30.000,00 €
Bahnhaltepunkt Jaderberg	547001-01	787200	Umsetzung bis 2020	221.639,07 €
Gewerbegebiet Raiffeisenstraße II - An der Bahn; An - und Verkauf von Grundstücken	571002-03	782100	Fortführung in Folgejahr	23.544,64 €
Bauhof - Besch. bewegl. Anlagevermögen bis 1.000,- €	573100-01	783110	Erwerb Folgejahr	2.500,00 €
Zuschuss Initiative LEADER	575003-01	781200	Fortführung in Folgejahr	10.000,00 €
				- €
				1.072.612,57 €

RECHENSCHAFTSBERICHT (§ 57 GemHKVO)

Vorbemerkung

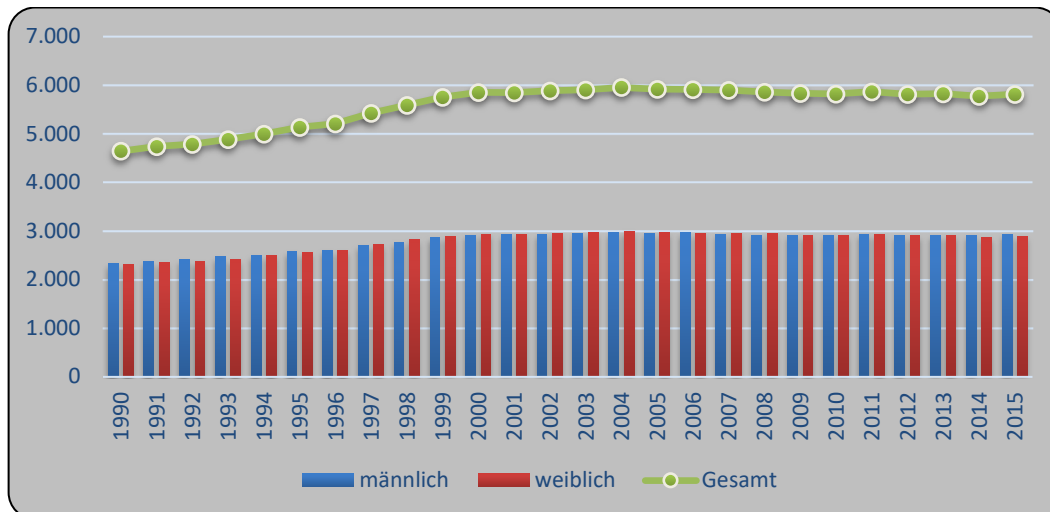
Nach § 128 NKomVG ist der Anhang Teil des Jahresabschlusses. Dem Anhang ist ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Gemäß § 57 GemHKVO werden im Rechenschaftsbericht, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde dargestellt. 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. Die Gründe die Übertragung von Ermächtigungen (§ 20 Abs. 5 GemHKVO) werden auf den Seiten 64 und 65 dargestellt.

Statistische Angaben

Größe der Gemeinde Jade zum 31.12.2015: 94,55 km²

Betrachtung der Bevölkerungsentwicklung nach Geschlecht

Stand zum 31.12. d.J.	Gesamt
2010	5821
2011	5865
2012	5812
2013	5824
2014	5774
2015	5813



FINANZWIRTSCHAFTLICHE LAGE DER GEMEINDE JADE

Ergebnisrechnung

Das Haushaltsjahr 2015 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

	Haushalt 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Ordentliche Erträge	7.336.900,00 €	8.344.378,63 €	1.007.478,63 €
Ordentliche Aufwendungen	8.000.000,00 €	7.732.799,19 €	- 267.200,81 €
Ordentliches Ergebnis	- 663.100,00 €	611.579,44 €	1.274.679,44 €
Außerordentliche Erträge	- €	182.009,81 €	182.009,81 €
Außerordentliche Aufwendungen	- €	237.991,52 €	237.991,52 €
Außerordentliches Ergebnis	- €	- 55.981,71 €	- 55.981,71 €
Jahresergebnis	- 663.100,00 €	555.597,73 €	1.218.697,73 €

Der Haushalt soll gem. § 110 NKomVG in jedem Jahr der Planung und Rechnung ausgeglichen sein. In der Planung war der Haushalt nicht vollständig ausgeglichen. In der Rechnung konnte er ausgeglichen und sogar wie in den Vorjahren mit einem deutlichen Überschuss abgeschlossen werden.

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2015 ergibt sich durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von 1.007.478,63 € und Minderaufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von -267.200,81 € für das ordentliche Ergebnis eine **Ergebnisverbesserung in Höhe von + 1.274.679,44 €**.

Die deutliche Ergebnisverbesserung gegenüber der Haushaltsplanung ist vor allem auf höhere Erträge bei den Steuereinnahmen, Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, Auflösungserträgen aus Sonderposten sowie sonstigen ordentlichen Erträgen zurückzuführen. Die sonstigen ordentlichen Erträge haben sich durch nicht veranschlagte Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen bzw. Wertberichtigungen verbessert.

Da die Planung nicht ausgeglichen dargestellt werden konnte, war die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzepts gem. § 110 Abs. 6 NKomVG erforderlich. Dieses wurde am 18.12.2014 beschlossen.

Entwicklung der wesentlichen Ertrags- und Aufwandspositionen:

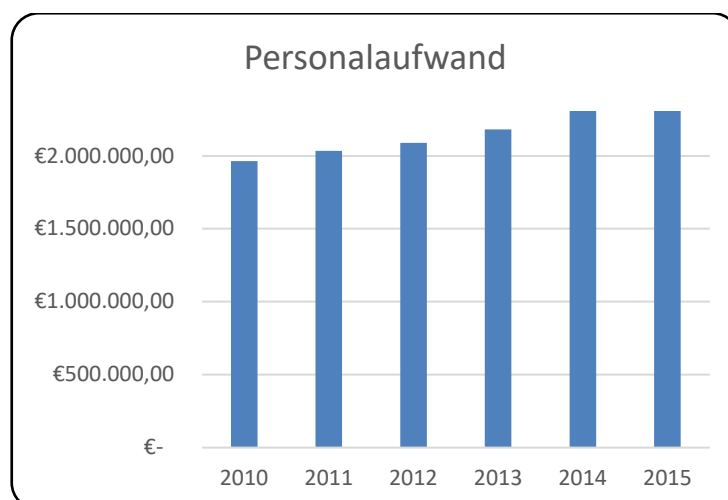
Steuern

	Rechnungsergebnis 2012	Rechnungsergebnis 2013	Rechnungsergebnis 2014	Rechnungsergebnis 2015
Grundsteuern A	154.996,28 €	152.148,79 €	152.759,98 €	153.065,99 €
Grundsteuer B	642.117,88 €	651.724,12 €	664.293,99 €	676.868,28 €
Gewerbesteuer	889.974,95 €	1.331.639,31 €	1.421.997,00 €	1.302.227,66 €
Gemeindeanteil a.d. Einkommenssteuer	1.657.270,00 €	1.759.544,00 €	1.890.196,00 €	2.030.542,00 €
Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	67.043,00 €	67.880,00 €	69.304,00 €	95.453,00 €
Sonstige Gemeindesteuern	62.951,51 €	65.569,69 €	67.155,73 €	71.177,31 €
Summe	3.474.353,62 €	4.028.505,91 €	4.265.706,70 €	4.329.334,24 €

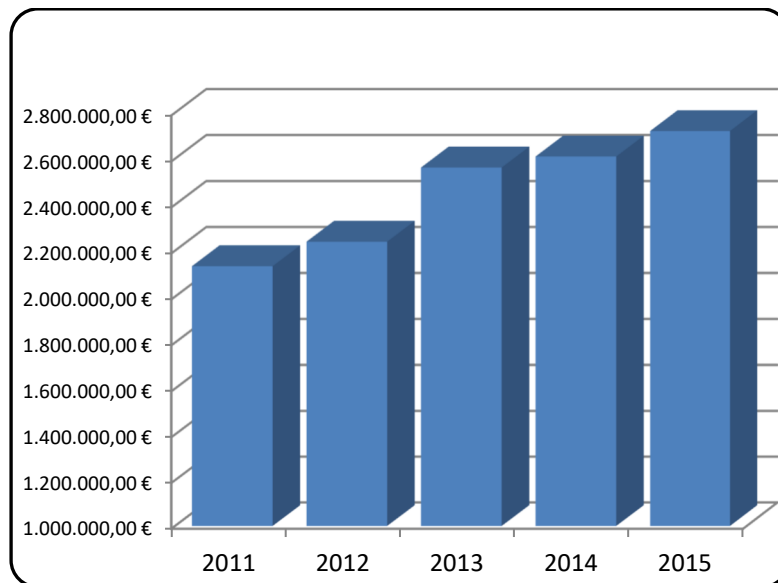
Zuwendungen und allgemeine Umlagen vom Land

	Rechnungsergebnis 2012	Rechnungsergebnis 2013	Rechnungsergebnis 2014	Rechnungsergebnis 2015
Schlüssel- zuweisungen	1.388.424,00 €	1.560.024,00 €	1.532.136,00 €	1.300.848,00 €
Bedarfszuweisung vom Land	280.000,00 €	370.000,00 €	300.000,00 €	230.000,00 €
Zuweisungen für übertragenen Wirkungskreis	98.328,00 €	99.256,00 €	103.728,00 €	105.888,00 €
Summe	1.766.752,00 €	2.029.280,00 €	1.935.864,00 €	1.636.736,00 €

Personalaufwand

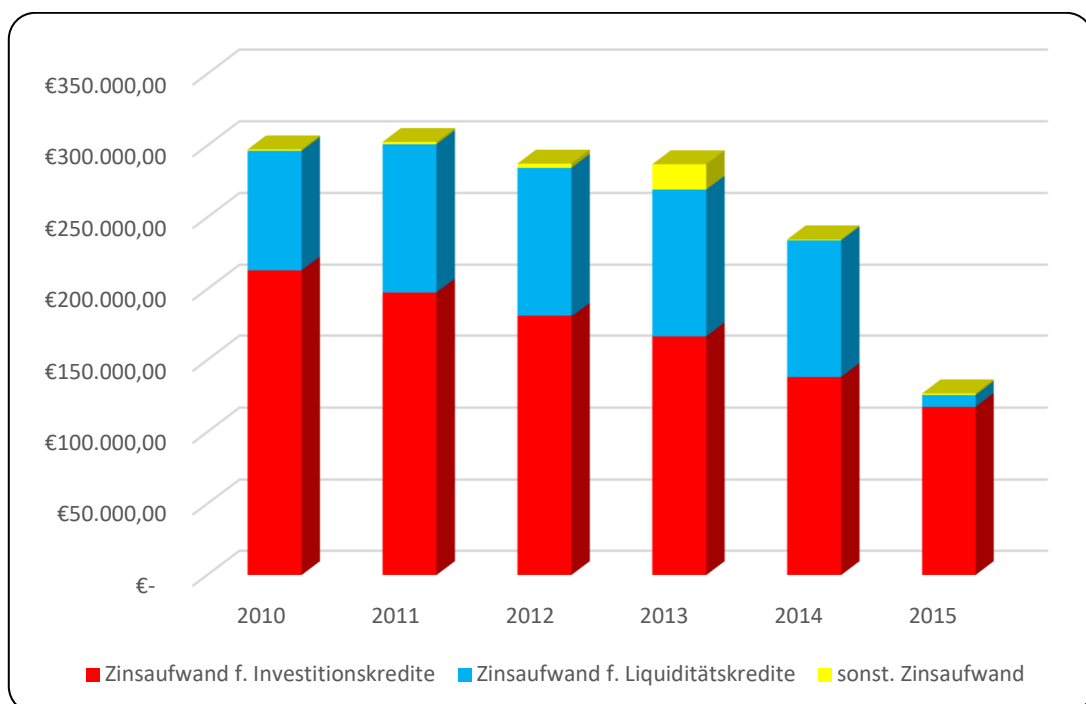


Kreisumlage



Die Höhe der Kreisumlage ist abhängig von der Steuerkraft einer Gemeinde. Diese hat sich bei der Gemeinde Jade positiv entwickelt. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 wurde die im Vorjahr gebildete Rückstellung für Aufwendungen des Finanzausgleichs in Höhe von 133,0 T € aufgelöst.

Zinsaufwand



Es wurde Ende 2010 ein langfristiger Liquiditätskredit aufgenommen, da erwartet wurde, dass die Zinsen mittelfristig steigen. Davor wurden die Liquiditätskredite kurzfristiger aufgenommen. Dadurch stieg der Zinsaufwand, wurde aber auch verstetigt und stellte eine gute Planungsgrundlage dar. Gesamtwirtschaftlich stellte sich die prognostizierte Entwicklung glücklicherweise nicht ein, so dass Ende 2014 das Volumen reduziert werden konnte. Zudem konnten durch neue Abschlüsse bessere Zinskonditionen erzielt werden, die zur Reduzierung des Zinsaufwandes führten. Der Zinsaufwand für

Investitionskredite ist weiter gesunken. Die Erstattungszinsen bei der Festsetzung von Gewerbesteuern waren 2015 kaum relevant (1,1 T €).

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind. Ihre Deckung muss gewährleistet sein.

Durch die beschlossenen Budgetregeln besteht eine sehr weitgehende Deckungsfähigkeit bis zur Ebene der Teilhaushalte. Nur darüber hinausgehender Aufwand / Auszahlungen stellen außer- bzw. überplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen dar. Eine Vielzahl von Überschreitungen lag im nicht zustimmungspflichtigen Bereich bis 5.000,- € und sind daher durch den Bürgermeister genehmigt. Die Deckungsregeln wurden mit dem Haushalt 2023 angepasst.

Im Haushaltsjahr 2015 entstanden somit folgende zustimmungspflichtige über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die noch zu beschließen sind:

⇒ Über- und Außerplanmäßige Aufwendungen

- Personalaufwand (Überschreitung: 57.617,3,79 €)

Die Überschreitung ist auf die Erfassung von Pensionsrückstellungen (15.080,00 €), Beihilferückstellungen (2.126,28 €), Urlaubs- und Mehrarbeitsrückstellungen (36.641,50 €) und Rückstellungen für Versorgungsempfänger (3.822,35 €) zurückzuführen.

- Außerordentlicher Aufwand aus der Veräußerung von Grundstücken

Aus der Veräußerung bzw. Übergabe von zwei Grundstücken unterhalb des jeweiligen Restbuchwertes (drei Wohnbaugrundstücke, vier Gewerbegrundstücke, zwei öffentliche Flächen) ergab sich ein außerordentlicher Aufwand in Höhe von insgesamt 229.507,54 €

- Deckungskreis Straßenunterhaltung (6.563,73 €)

Für kurzfristig erforderliche Straßenunterhaltungsmaßnahmen, die vom Bauhof ausgeführt wurden, musste Material (Kaltasphalt) beschafft werden. Dafür sind in der 2. Jahreshälfte 2015 rd. 10 T € angefallen.

- Deckungskreis Gebäudeunterhaltung Teilhaushalt 1 (9.876,86 €)

Durch den Ausfall der Heizungsanlage mit mehreren Reparaturversuchen und letztlich dem Austausch des Brenners in der Grundschule Schweiburg sind unerwartete Aufwendungen in Höhe von rd. 8,7 T € entstanden. Daneben sind die Reinigungskosten in der Grundschule Jaderberg, für die 2015 noch eine Fremdfirma eingesetzt wurde, gegenüber der Planung gestiegen.

⇒ Über- und Außerplanmäßige Auszahlungen

Bereich	Bedarf	Begründung
Deckungskreis 11101 – Innere Verwaltung	12.776,17 €	Auf Grund eines Kontierungshinweises aus vorgegangenen Jahresabschlüssen musste eine

		Auszahlung, die im Haushalt außerhalb des Deckungskreises veranschlagt war, im Deckungskreis erfasst werden. Die Mehraufwendung wird durch Einsparungen bei der Buchungsstelle 111104.731600 gedeckt. Daneben sind Mehrauszahlungen durch Stellenanzeigen für frei gewordene Stellen (rd. 4,8 T €) entstanden.
Deckungskreis 61101 – Steuern	363.526,00 €	Im Zuge DES Jahresabschlusses ist durch einen Buchungsfehler (fehlerhafte Zuordnung in Bezug auf die Jahresrechnung) die überplanmäßige Auszahlung formal entstanden. Es handelt sich nicht um eine tatsächliche Auszahlung.
Gesamt	3.376.302,17 €	

Übertragung von Haushaltsermächtigungen

Die Gründe für die Übertragung von Haushaltsermächtigungen sind im Rechenschaftsbericht darzulegen:

a) Aufwand

Es sind insgesamt Ermächtigungen des Jahres für laufenden Aufwand in Höhe von 158.382,27 € in das Folgejahr 2016 übertragen worden. Es handelt sich hierbei um nicht im laufenden Haushaltsjahr verwendete Mittel der Budgets der Feuerwehren, Mittel der Grundschulen für Inklusionszwecke sowie um nicht verwendete Mittel für Sanierungsmaßnahmen Stützpunktwehr Schweiburg wie für die geplante Sanierung eines Durchlasses unter der Bahnstrecken Oldenburg - Wilhelmshaven. Die Budgets sind im Haushalt 2015 für übertragbar erklärt worden. Sie dienen der wirtschaftlicheren Verwendung der Mittel bei den Feuerwehren. Zudem besteht so überjährige Planungsmöglichkeit bei den Ortswehren. Den Schulen sind für Zwecke von Inklusionsmaßnahmen zusätzliche Mittel bereitgestellt worden, um kurzfristig auf Anforderungen reagieren zu können. Die Mittel sind zur zweckmäßigen Verwendung übertragbar.

b) Auszahlungen

Für investive Maßnahmen sind im Haushaltsjahr 2015 insgesamt Mittel in Höhe von 1.072.612,57 € in das Folgejahr übertragen worden. Eine Gesamtübersicht ist auf Seite 65. Die Höhe der übertragenen Mittel diente der Fortführung begonnener bzw. Durchführung geplanter, aber nicht mehr umgesetzter Maßnahmen in 2015.

Es wurden folgende Haushaltsermächtigungen übertragen.

⇒ Beschaffung Hard- und Software, bewegl. Anlagevermögen f.d. Rathaus – 17.949,- €

Noch nicht verwendete Mittel sind zur Fortführung der Beschaffungsmaßnahmen übertragen worden.

⇒ Digitalfunk für die Ortswehren – Insgesamt: 56.603,90 €

Die Umsetzung des Digitalfunks wurde in den Folgejahren fortgesetzt. Nicht verwendete Mittel werden daher übertragen.

- ⇒ FW Jade – Beschaffung bewegl. Vermögen über 1.000,- € und Sammelposten (2.276,95 €

Zur Umsetzung der geplanten Beschaffungen wurden Mittel übertragen.

- ⇒ FW Schweiburg; Beschaffung bewegl. Vermögen über 1.000,- € (2.200,- €)

Zur Umsetzung der geplanten Beschaffungen wurden Mittel übertragen.

- ⇒ FW Südbollenhagen – Beschaffung bewegl. Vermögen über 1.000,- € und Sammelposten (2.673,46 €)

Zur Umsetzung der geplanten Beschaffungen wurden Mittel übertragen.

- ⇒ KITA Mentzhausen; Beschaffung bewegl. Vermögen über 1.000,- €

Zur Umsetzung der geplanten Beschaffungen wurden Mittel übertragen.

- ⇒ Gemeindeanteil an den Bahnkreuzungen durch Gemeindestraßen – 161.100,- €

Im Zuge der Ertüchtigung der Bahnstrecke Oldenburg – Wilhelmshaven werden mehrere Gemeindestraßen gekreuzt, so dass sich die Gemeinde aufgrund der abzuschließenden Kreuzungsvereinbarung finanziell an den Maßnahmen zu beteiligen hatte. Für die sich über Jahre hinziehenden Abrechnungen sind Mittel übertragen worden.

- ⇒ Ausbau Bergstraße in Jaderberg (320.000,- €)

Die Umsetzung der Maßnahme erfolgte erst in Folgejahren.

- ⇒ BP 59 – Stindt – Flächen in Jaderberg (210.000,- €)

Die Erschließung der Flächen erfolgte bis 2018.

- ⇒ Buswendeplatz Jaderberg

Die Erneuerung des Buswendeplatzes an den Sporthallen in Jaderberg erfolgte 2016.

- ⇒ BP 52 – Gewerbegeb. Jaderberg, An der Bahn Grunderw., Erschließungskosten – 30.000,- €; Grunderwerb - 23.544,64,- €

Die für die Gesamtmaßnahme anfallenden Kosten wurden in Haushalten 2012 ff und in Teilbeträgen veranschlagt und zur Fortführung in das Jahr 2015 übertragen. Die Fertigstellung des Gewerbegebietes erfolgte 2015. Für die Abrechnung von erbrachten Leistungen bzw. zukünftigem Grunderwerb wurden Mittel übertragen.

- ⇒ Bahnhofpunkt Jaderberg (221.639,07 €)

Die Reaktivierung des Bahnhofpunktes in Jaderberg benötigte mehrere Jahre und war 2020 abgeschlossen.

- ⇒ Bauhof; Beschaffung bewegl. Anlagevermögen über 1.000,- €

Zur Umsetzung der geplanten Beschaffungen wurden Mittel übertragen.

⇒ Zuschuss Initiative LEADER

Der für das Jahr 2015 veranschlagte Zuschuss zu den LEADER – Maßnahmen wurde 2016 abgerufen.

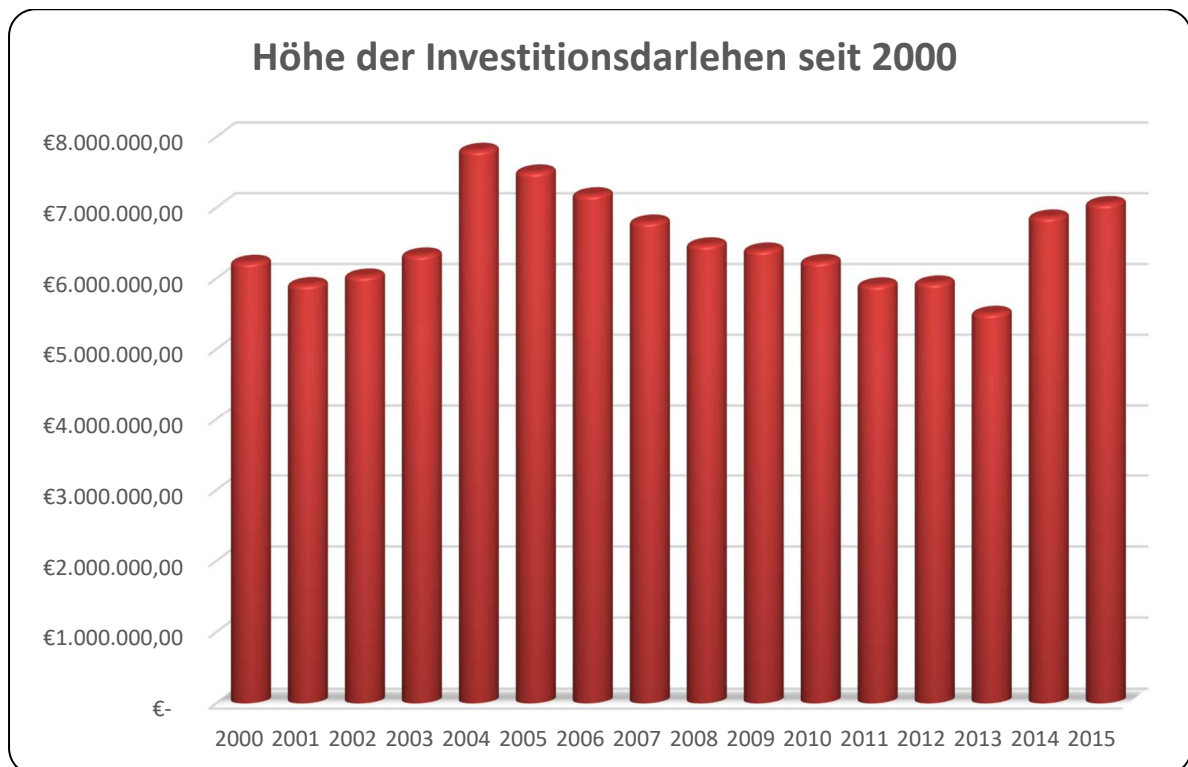
Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushalt 2015 waren Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 635.000,00 € veranschlagt, von denen 0,00 € in Anspruch genommen wurden:

Budget	Bezeichnung	Veranschlagte VE	In Anspruch genommene VE
511006-01	Erwerb von Kompensationsflächen	30.000,00 €	0,00 €
541000-10	Erneuerung Buswendeplatz Jaderberg	200.000,00 €	0,00 €
541000-09	Erschließung Wohnbauland Jaderberg, Georgstraße	205.000,00 €	0,00 €
511005-02	Ausbau Kirchweg Jade	200.000,00 €	0,00 €
Gesamt:		635.000,00 €	0,00 €

Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln

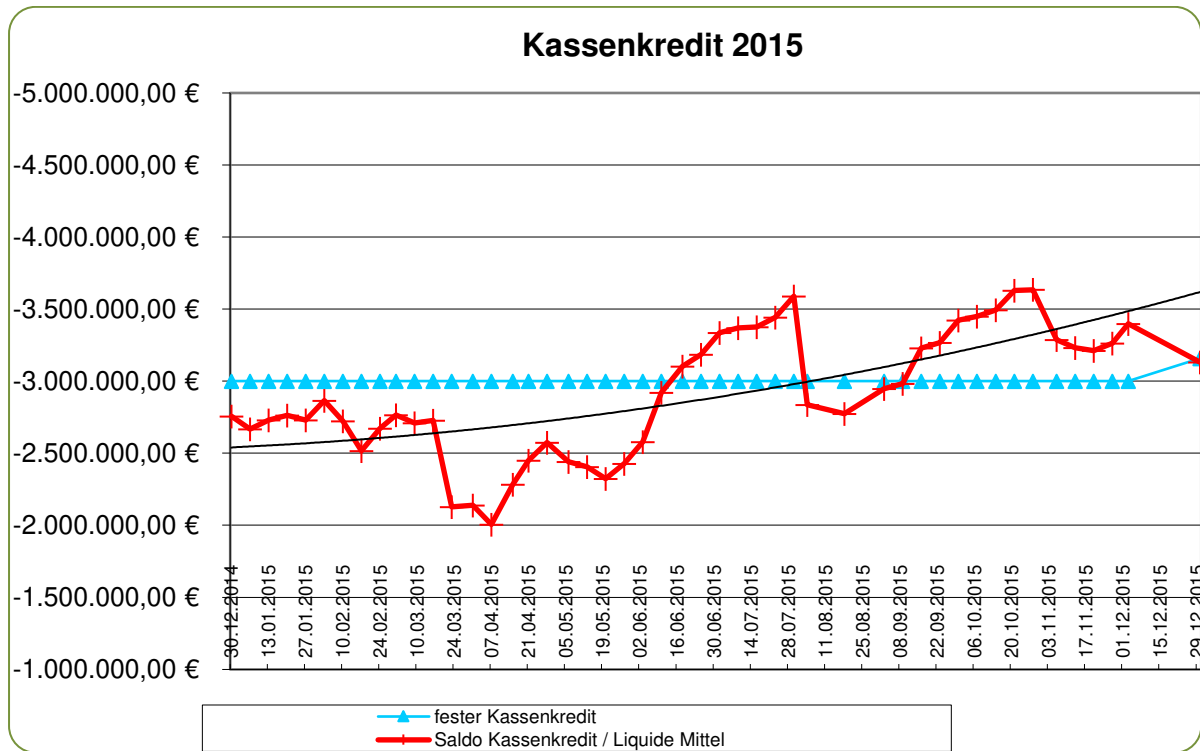
Die Höhe der Investitionskredite entwickelt sich seit 2001 wie folgt:



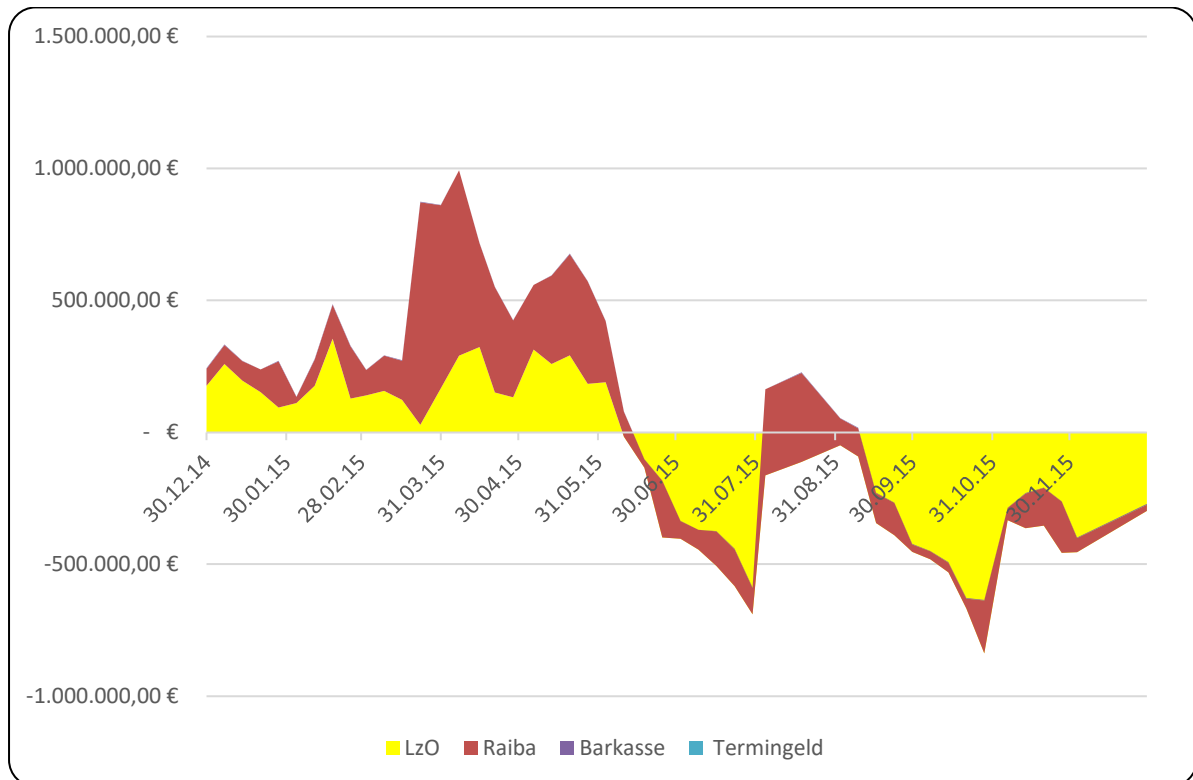
Zum Jahresende 2015 wurde ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 688.700,- € gebildet.

Im Haushaltsjahr 2015 waren lt. Haushaltssatzung Liquiditätskredite bis zu 5,5 Mio. € vorgesehen. Der Höchstbetrag wurde 2015 nicht überschritten.

Der Kassenkredit 2015 entwickelte sich wie folgt:



Der Bestand der liquiden Mittel entwickelt sich wie folgt:



Trotz des aufgenommenen Kassenkredites kam es ab Mitte 2015 (insbesondere ab September) zu Kontoüberziehungen, die Liquiditätsplanung wies nur vereinzelt Überschreitungen auf, so dass auf die Aufnahme eines zusätzlichen, festen Kassenkredites unter Ausnutzung des EONIA – Kredites verzichtet wurde.

KENNZAHLEN DES JAHRESABSCHLUSSES ZUM 31.12.2015

Kennzahlen sind Messwerte, die zur sinnvollen und aussagefähigen Verdichtung und Gegenüberstellung vorhandener Informationen benutzt werden. Kennzahlen benötigen Vergleichswerte oder einen Kontext, um aussagefähig zu sein. Als Kennzahlen werden in der Regel Verhältniszahlen verwendet, da diese leichter überschau- und vergleichbar sind als absolute Zahlen.

Für die Form der Darstellung wurde der Zeitvergleich gewählt, d. h. gleiche Kennzahlen werden zu verschiedenen Zeitpunkten gegenübergestellt. Es schließt sich eine Übersicht über die gebildeten Kennzahlen an. Anliegend folgen weitere Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen.

Bilanzkennzahlen

Kennzahl	Bilanzzeitpunkt					Veränderung gegenüber
	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	
Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 1)	35,62%	36,15%	38,18%	41,97%	42,99%	2,43%
Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten	2.095,88 €	2.112,14 €	2.067,47 €	2.084,86 €	2.094,24 €	0,45%
Kreditverschuldungsgrad	54,51%	54,41%	51,29%	47,52%	47,76%	0,51%
Anlagendeckungsgrad 1	38,67%	39,78%	42,71%	44,30%	44,80%	1,13%
Anlagendeckungsgrad 2	72,26%	73,83%	74,28%	79,21%	79,18%	-0,04%
Anlagenintensität	92,12%	90,88%	89,41%	94,73%	95,96%	1,30%
Liquidität 1. Grades	70,20%	147,69%	21,00%	8,45%	2,96%	-64,97%

Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass sich die Nettopositionsquote aufgrund des Überschusses aus der Ergebnisrechnung erneut leicht erhöht hat. Dies wirkt sich ferner auf den Anlagendeckungsgrad aus. Der Anlagendeckungsgrad 2 ist fast unverändert geblieben. Die Verschuldung je Einwohner nahm leicht zu. Die Anlagenintensität stieg an. Die Verschlechterung der Liquidität 1. Grades spiegelt die Notwendigkeit von Kassenkrediten wider.

Kennzahlen der Ergebnisrechnung

Kennzahl	Ergebnisrechnung zum					Veränderung gegenüber
	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	
Steuerquote	50,03%	52,03%	55,33%	56,44%	55,99%	-0,80%
Personalintensität	31,03%	31,29%	29,96%	31,48%	31,68%	0,64%
Leistungsbildungsintensität	8,86%	8,81%	8,42%	8,54%	8,97%	5,04%
Zinslastquote	4,61%	4,30%	3,94%	3,10%	1,64%	-47,10%
Reinvestitionsquote	90,77%	93,23%	124,93%	300,57%	251,30%	-16,39%

Relevante Veränderungen ergaben sich ganz besonders bei der Reduzierung der Zinslastquote wegen der deutlich gesunkenen Zinsaufwendungen für den Kassenkredit.

ERLÄUTERUNGEN ZU DEN EINZELNEN BILANZKENNZAHLEN

NETTOPOSITIONSQUOTE (EIGENKAPITALQUOTE 1)

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil der Nettoposition am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.

Formel: $\text{Nettoposition} * 100 / \text{Bilanzsumme}$

Kennzahl	Bilanz 31.12.2012	Bilanz 31.12.2013	Bilanz 31.12.2014	Bilanz 31.12.2015
Nettoposition (1.1 bis 1.3.2)	6.934.439,02 €	7.449.663,51 €	8.715.583,95 €	9.195.572,15 €
Bilanzsumme	19.181.563,29 €	19.509.743,91 €	20.767.722,47 €	21.390.575,58 €
Kennzahl	36,15%	38,18%	41,97%	42,99%

Im kommunalen Bereich wird eine Eigenkapitalquote von über 30 % angestrebt. Die Eigenkapitalquote 1 ist im Vergleich zur Eröffnungsbilanz im Grunde leicht angestiegen und übersteigt die v.g. Zielgröße weiter. Die Veränderung der Nettopositionsquote ist i.W. auf den Jahresüberschuss 2015 zurückzuführen.

VERSCHULDUNG JE EINWOHNER

Die Pro-Kopf-Verschuldung ist in der Doppik das Verhältnis des gesamten Fremdkapitals (Verbindlichkeiten + Rückstellungen) zur Einwohnerzahl einer Gebietskörperschaft.

Formel: $\text{Fremdkapital (Schulden + Rückstellungen)} / \text{Einwohner}$

Kennzahl	Bilanz 31.12.2012	Bilanz 31.12.2013	Bilanz 31.12.2014	Bilanz 31.12.2015
Schulden (2)	10.614.988,81 €	10.174.943,55 €	10.104.337,49 €	10.416.316,07 €
Rückstellungen (3)	1.631.193,41 €	1.866.011,63 €	1.933.643,62 €	1.757.511,90 €
Einwohner	5.798	5.824	5.774	5.813
Kennzahl (pro Einwohner)	2.112,14 €	2.067,47 €	2.084,86 €	2.094,24 €

Die Pro – Kopf – Verschuldung ist in absoluten Zahlen leicht gestiegen. Dies ist im Betrachtungsjahr auf den Anstieg der Geldschulden um rd. 347 T € zurückzuführen.

Generell gilt, dass die finanzielle Situation einer Gemeinde umso besser ist, je niedriger die Pro-Kopf-Verschuldung ist. Ob allerdings eine Pro-Kopf-Verschuldung von Null oder nahe Null angestrebt werden sollte, lässt sich an dieser Stelle nicht beantworten, da die Meinungen in diesem Punkt auseinander gehen. Es kann eine Verschuldung von Null politisch durchaus wünschenswert sein, weil somit z.B. keinerlei Zins- und Tilgungslasten für kommende Generationen entstehen würden. Sie wird jedoch wegen der Einbeziehung der Rückstellungen in der Praxis nicht zu erreichen sein. Zudem haben notwendige und unvermeidbare Investitionsmaßnahmen wie auch die Situation auf dem Kapitalmarkt Einfluss auf die Entwicklung.

KREDITVERSCHULDUNGSGRAD

Die Verbindlichkeiten aus Krediten umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite.

Formel: $\text{Verbindlichkeiten aus Krediten} * 100 / \text{Bilanzsumme}$

Kennzahl	Bilanz 31.12.2012	Bilanz 31.12.2013	Bilanz 31.12.2014	Bilanz 31.12.2015
Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1.2.)	5.935.739,02 €	5.507.414,88 €	6.868.203,97 €	7.057.810,79 €
Liquiditätskredite (2.1.3)	4.500.000,00 €	4.500.000,00 €	3.000.000,00 €	3.157.935,94 €
Bilanzsumme	19.181.563,29 €	19.509.743,91 €	20.767.722,47 €	21.390.575,58 €
Kennzahl	54,41%	51,29%	47,52%	47,76%

Sowohl die langfristigen Verbindlichkeiten wie auch der Kassenkredit sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Der Kreditverschuldungsgrad lässt sich anhand statistischer Vergleichswerte einordnen:

Jahr	Schulden	Einwohner 31.12.d.J.	Verschuldung je Einwohner Gemeinde Jade	Vergleichswert Niedersachsen	Differenz
2010	10.899.698,62 €	5811	1.875,70 €	951,43 €	924,27 €
2011	10.632.366,23 €	5786	1.837,60 €	955,12 €	882,48 €
2012	10.614.988,81 €	5798	1.830,80 €	969,44 €	861,36 €
2013	10.174.943,55 €	5824	1.747,07 €	931,00 €	816,07 €
2014	10.104.337,49 €	5774	1.749,97 €	926,00 €	823,97 €
2015	10.416.316,07 €	5813	1.791,90 €	943,00 €	848,90 €

Die Kreditverschuldung übersteigt den Durchschnittswert für Kommunen vergleichbarer Größenordnung in Niedersachsen erheblich. Dies zeigt die Grundproblematik des Haushalts der Gemeinde Jade auf, da die hohen Kreditverbindlichkeiten auch zu hohen Tilgungsleistungen führen, die bis auf weiteres nicht erwirtschaftet werden können.

ANLAGENDECKUNGSGRAD 1

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad 1“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch Eigenkapital finanziert ist. Bei der Berechnung der Kennzahl wird dem Anlagevermögen die Nettoposition gegenübergestellt.

Formel: $\text{Nettoposition} * 100 / \text{Anlagevermögen}$

Kennzahl	Bilanz 31.12.2012	Bilanz 31.12.2013	Bilanz 31.12.2014	Bilanz 31.12.2015
Nettoposition	6.934.439,00 €	7.449.663,51 €	8.715.583,95 €	9.195.572,15 €
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2.)	17.432.719,04 €	17.442.926,95 €	19.674.168,12 €	20.527.044,83 €
Kennzahl	39,78%	42,71%	44,30%	44,80%

Nach der „goldenen Bilanzregel“ im engeren Sinne sollte das Eigenkapital 100 % des Anlagevermögens/langfristigen Vermögens decken. Für eine Kommune kann man dies nicht 1:1 übertragen, da Kommunen sehr viel Anlagevermögen haben, das sie unumgänglich bilanzieren mussten, jedoch nicht alles mit Eigenkapital hinterlegen können. Diese Kennzahl geht davon aus, dass das gesamte Anlagevermögen zur Schuldendeckung zur Verfügung steht. Zahlreiche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens der Kommune haben jedoch z. B. keinen großen Veräußerungswert (z.B. Brücken, Feld- oder Forstwege) und andere wiederum sind für die Wahrnehmung von Pflichtaufgaben notwendig (z.B. Abwasser- und Trinkwasserinfrastruktur).

Der Wert ist im Jahr 2015 leicht gestiegen.

ANLAGENDECKUNGSGRAD 2

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad 2“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert ist. Bei der Berechnung der Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Nettoposition, Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen sowie langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.

Formel: $(\text{Nettoposition} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100 / \text{Anlagevermögen}$

Kennzahl	Bilanz 31.12.2012	Bilanz 31.12.2013	Bilanz 31.12.2014	Bilanz 31.12.2015
Summe Passiva (1.1. bis 2.1.2)	12.870.178,04 €	12.957.079,39 €	15.583.787,92 €	16.253.382,94 €
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2.)	17.432.719,04 €	17.442.926,95 €	19.674.168,12 €	20.527.044,83 €
Kennzahl	73,83%	74,28%	79,21%	79,18%

Der Anlagendeckungsgrad 2 weist aus, in welchem Umfang langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert ist. Ziel sollte eine Deckung von mindestens 100 % sein, d.h. die Finanzierung des langfristigen Vermögens der Gemeinde Jade ist zum 31.12.2015 weiterhin nicht ausgewogen.

ANLAGENINTENSITÄT

Die Kennzahl „Anlagenintensität“ stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Anlagevermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.

Formel: $\text{Anlagevermögen} * 100 / \text{Bilanzsumme}$

Kennzahl	Bilanz 31.12.2012	Bilanz 31.12.2013	Bilanz 31.12.2014	Bilanz 31.12.2015
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2.)	17.432.719,04 €	17.442.926,95 €	19.674.168,12 €	20.527.044,83 €
Bilanzsumme	19.181.563,29 €	19.509.743,91 €	20.767.722,47 €	21.390.575,58 €
Kennzahl	90,88%	89,41%	94,73%	95,96%

Die Anlagenintensität ist bei Kommunen auf Grund des Vorhaltens des Infrastrukturvermögens stets sehr hoch. Sie hat sich im Vorjahresvergleich durch die Aktivierung von zusätzlichem Anlagevermögen erhöht.

LIQUIDITÄT 1. GRADES

Die Liquidität 1. Grades ist das Verhältnis von liquiden Mitteln zu kurzfristigen Verbindlichkeiten (Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von bis zu einem Jahr). Sie dient der Bewertung der Zahlungsfähigkeit der Kommune und gibt an, ob die Kommune ausreichend Deckungsmittel für Zahlungsverpflichtungen aus kurzfristigen Verbindlichkeiten aufbringen kann.

Formel: $\text{Liquide Mittel} * 100 / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten (Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr + Steuerrückstellungen + sonstige Rückstellungen)}$

Kennzahl	Bilanz 31.12.2012	Bilanz 31.12.2013	Bilanz 31.12.2014	Bilanz 31.12.2015
Liquide Mittel	822.501,55 €	1.094.793,44 €	336.587,79 €	116.038,13 €
kurzfristige Verbindlichkeiten (Verb. Mit einer Laufzeit von bis zu einem Jahr zzgl. Steuerrückstellungen zzgl. sonstige Rückstellungen)	556.919,06 €	5.213.946,37 €	3.981.765,02 €	3.913.887,90 €
Kennzahl	147,69%	21,00%	8,45%	2,96%

Die Liquidität 1. Grades sollte nach herrschender Meinung im Bereich von 10 bis 30 % liegen, da Forderungen und Vorräte auch noch zur Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten zur Verfügung stehen können. Die äußerst niedrige Kennzahl spiegelt die Situation der Gemeinde Jade bis zur Gewährung der kapitalisierten Bedarfszuweisung wider, bis zu deren Auszahlung die Liquidität nur durch Kassenkredite hergestellt werden konnte.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten beinhalten insbesondere die Liquiditätskreite in Höhe von rd. 3,157 Mio €.

ERLÄUTERUNGEN ZU DEN EINZELNEN KENNZAHLEN DER ERGEBNISRECHNUNG

STEUERQUOTE

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Formel: $\text{Steuern und ähnl. Abgaben} * 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

Kennzahl	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015
Steuern und ähnliche Abgaben (ER 1)	3.474.353,62 €	4.028.505,91 €	4.265.706,70 €	4.329.334,24 €
Summe ordentlicher Aufwendungen (ER 20)	6.678.114,11 €	7.281.305,16 €	7.558.392,75 €	7.732.799,19 €
Kennzahl	52,03%	55,33%	56,44%	55,99%

Die Steuerquote sollte so hoch wie möglich sein, je höher desto unabhängiger von anderen Institutionen ist sie. Je niedriger diese Kennzahl ausgeprägt ist, desto wichtiger ist es, dass andere Ertragsarten dauerhaft zur Verfügung stehen.

Die Kennzahl ist trotz gestiegener Steuererträge gesunken, da die ordentlichen Aufwendungen stärker gestiegen sind.

PERSONALINTENSITÄT

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

Formel: Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen

Kennzahl	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015
Personalaufwendungen (ER 13)	2.089.446,12 €	2.181.781,39 €	2.379.309,50 €	2.449.555,00 €
Summe ordentlicher Aufwendungen (ER 20)	6.678.114,11 €	7.281.305,16 €	7.558.392,75 €	7.732.799,19 €
Kennzahl	31,29%	29,96%	31,48%	31,68%

Die Personalintensität ist im Grunde im Laufe der Jahre unverändert.

ABSCHREIBUNGSINTENSITÄT

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

Formel: Abschreibungen * 100 / ordentliche Aufwendungen

Kennzahl	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015
Abschreibungen (ER 16)	588.655,59 €	613.347,76 €	645.762,25 €	693.935,78 €
Summe ordentlicher Aufwendungen (ER 20)	6.678.114,11 €	7.281.305,16 €	7.558.392,75 €	7.732.799,19 €
Kennzahl	8,81%	8,42%	8,54%	8,97%

Eine sinkende Abschreibungsquote gibt einen Hinweis darauf, dass das Anlagevermögen zu großen Teilen bereits abgeschrieben wurde und nicht durch neues Anlagevermögen ersetzt wurde. Die Abschreibungsquote ist im Betrachtungszeitraum auf einem vergleichbaren Niveau geblieben.

ZINSLASTQUOTE

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge und können dadurch auch zur Prognose eines generationengerechten Handelns herangezogen werden.

Formel: Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen

Kennzahl	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (ER 17)	287.477,05 €	287.048,64 €	234.670,62 €	126.818,27 €
Summe ordentlicher Aufwendungen (ER 20)	6.678.114,11 €	7.281.305,16 €	7.558.392,75 €	7.732.799,19 €
Kennzahl	4,30%	3,94%	3,10%	1,64%

Der Rückgang der Zinsaufwendungen ist z.T. auf die im November 2014 ausgelaufene Vereinbarung zum Kassenkredit zurückzuführen. Die Folgevereinbarungen sahen günstigere Konditionen vor. letztlich spiegelt sich in der Quote auch die allgemeine Entwicklung der sinkenden Zinskonditionen wider, wobei bei einem späteren Anstieg der Konditionen genau hier ein sehr großes Risiko für den Haushalt der Gemeinde Jade besteht.

REINVESTITIONSQUOTE

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausreichend hoch waren, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100% für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100% werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Es erfolgt somit ein Verzehr des kommunalen Vermögens.

Formel: Bruttoinvestition * 100 / Abschreibungen

Kennzahl	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015
Auszahlungen für Investitionstätigkeit (FR 31)	548.814,07 €	766.227,47 €	1.940.977,92 €	1.743.837,64 €
Abschreibungen (ER 16)	588.655,59 €	613.347,76 €	645.762,25 €	693.935,78 €
Kennzahl	93,23%	124,93%	300,57%	251,30%

Die Reinvestitionsquote übersteigt wegen der Investitionsmaßnahmen des Jahres 2015 erneut die Zielgröße von > 100 %.

VORGÄNGE VON BESONDERER BEDEUTUNG

Gemäß § 57 Abs. 2 Ziffer 1 GemHKVO sollen im Rechenschaftsbericht auch Vorgänge genannt werden, die von besonderer Bedeutung und nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind. Vom Zweck der Regelung sollen Vorgänge, die bis zur Erstellung des Rechenschaftsberichtes auftreten, aber noch Bezug auf die Bilanz gehabt hätten, wenn Sie im zu bilanzierenden Jahr aufgetreten wären, dargestellt werden. Da der Rechenschaftsbericht im Regelfall bis Ende März des Folgejahres zu erstellen ist, erfolgt bis zu diesem Zeitpunkt eine Betrachtung. Darüber hinaus gehend erfolgt hier für den Abschluss 2015 eine kurze Beschreibung bei Vorgängen von erheblicher Bedeutung für die finanzielle wie auch strukturelle Situation der Gemeinde Jade bis zur Erstellung des Rechenschaftsberichtes. Auf Grund der sehr späten Erstellung des Jahresabschlusses handelt es sich im Vergleich zu den Ausführungen zu den bisherigen Abschlüssen im Wesentlichen um Wiederholungen.

Für die bereits seit 2001 laufenden Bemühungen zur Reaktivierung des Bahnhofpunktes Jaderberg wurde zu Beginn des Jahres 2012 eine Machbarkeitsstudie erstellt. Erst im Jahr 2020 werden die Bemühungen abschließend sein, in dem die Eröffnung des Bahnhofpunktes erfolgt. Die Gemeinde Jade wird als gemeindlichen Anteil bis 2020 rd. 1,0 Mio. € als Eigenanteil bereit zu stellen haben.

Der Rat der Gemeinde Jade hat am 22.03.2012 ein Standortkonzept für die Ausweisung von weiteren Flächen zur Nutzung der Windenergie beschlossen. Während 2017 für einen Teilbereich ein Windpark in Betrieb gehen konnte und dadurch auch zur Verbesserung der Gewerbesteuererträge beitragen kann, sind die Versuche zur Ausweisung von weiteren Flächen bislang nicht erfolgreich gewesen. Durch das Wind-an-Land-Gesetz aus dem Jahr 2022 werden alle Kommunen die Ausweisung von geeigneten Flächen erneut prüfen müssen. Zusätzlich werden Flächen für Fotovoltaik zu prüfen sein. Auf Grund der finanziellen Zwänge der Gemeinde werden alle Möglichkeiten zu prüfen sein, damit die Gemeinde möglichst weitgehend von den Entwicklungen finanziell partizipieren kann.

Darüber hinaus wird auf folgende, zukünftige Vorgänge von erheblicher Bedeutung verwiesen:

- ⇒ Erschließung des Ferienparks Sehestedt mit Veranlagung der Grundstückseigentümer in Höhe von 90 % der Erschließungskosten
- ⇒ Regelmäßige und fortdauernde Erweiterung der Betreuungsangebote für Kinder und Jugendliche durch Bau von Krippeneinrichtungen, Erweiterung der Kindegartenplätze und – gruppen
- ⇒ Ausweisung, Erschließung und Vermarktung des Gewerbegebietes Jaderberg, An der Bahn, und des Wohngebietes Jaderberg – Stindt-Flächen
- ⇒ Beantragung und Gewährung einer kapitalisierten Bedarfszuweisung zum Abbau der Liquiditätskredite im Jahr 2019
- ⇒ Umsetzung der Ganztagsschulangebote an beiden Standorten in der Gemeinde bis 2026
- ⇒ Sanierung bzw. Ertüchtigung der Feuerwehrstandorte; Umsetzung des Neubaus eines Feuerwehrgerätehauses in Jaderberg bis 2022
- ⇒ Umsetzung des Gesamtkonzepts zur Angebotsverbesserung im Watterlebnis Sehestedt

BEURTEILUNG DER FINANZWIRTSCHAFTLICHEN LAGE DER GEMEINDE JADE /PROGNOSE

Der Rechenschaftsbericht soll auch zu erwartende, mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung darstellen. Die Haushaltswirtschaft unterliegt jedoch stets gewissen Risiken, die eine absolute Planungssicherheit nicht gewährleisten können.

Zu den entscheidenden Faktoren, die künftig finanzwirtschaftlich maßgeblichen Einfluss auf die Aufgabenerfüllung der Gemeinde Jade haben werden, gehören insbesondere folgende Punkte:

Belastungen durch neue von außen vorgegebene Aufgaben

Insbesondere durch Gesetzgebungsvorhaben des Landes und des Bundes kommt es immer wieder zur Übertragung zusätzlicher Aufgaben und damit zusätzlicher finanzieller Lasten auf die Gemeinden. Diese zusätzlichen Lasten könnten verhindert werden, sofern das Konnexitätsprinzip eingehalten werden würde.

Zukünftiger Investitionsbedarf

Es ist schon jetzt absehbar, dass in den kommenden Jahren ein konkreter Investitionsbedarf insbesondere im Bereich der Feuerwehren, Kindertagesstätten, Schulen (Inklusion und Ganztags) und des Rathauses besteht. Die Folgekosten der Investitionen werden die zukünftigen Haushalte nicht unerheblich belasten. Insbesondere die sich aus den Anforderungen zur Umsetzung des Ganztagsbetreuungsanspruches ab 2026 stellen die Gemeinde Jade finanziell vor derzeit kaum zu lösenden Herausforderungen.

Der vorliegende Jahresabschluss 2015 führt die in den Vorjahren grundsätzlich positive, finanzielle Entwicklung fort. Im Vergleich zum Vorjahresabschluss werden keine vollkommen neuen Erkenntnisse gewonnen. Das Jahresergebnis ist wie in den Vorjahren im Vergleich zur Haushaltsplanung auf Grund der vorsichtigen Haushaltsplanung und des recht frühen Nachtrages zum Haushalt deutlich besser ausgefallen.

Die nachfolgenden Prognosen sind zudem vor dem Hintergrund, dass der Abschluss erst 2023 fertig gestellt werden konnte, stets mit den Erkenntnissen der Folgejahre zu bewerten.

Das Jahresergebnis ist wie in den Vorjahren im Vergleich zur Haushaltsplanung auf Grund der vorsichtigen Haushaltsplanung und des recht frühen Nachtrages zum Haushalt deutlich besser ausgefallen. Das positive Ergebnis des Vorjahres mit einem deutlichen Jahresüberschuss wurde nicht ganz erreicht (2014: 694 T €, 2015: 556 T €). Damit wurde wiederholt ein signifikanter Beitrag zum Abbau der kameralen Soll – Fehlbeträge geleistet. Diese positive Entwicklung wird sich (aus heutiger Sicht) in den Folgejahren fortführen und mündete 2019 auch durch die Gewährung der kapitalisierten Bedarfszuweisung in einem vollständigen Abbau der Fehlbeträge aus den kameralen Abschlüssen. Erstmals muss für das Jahr 2023 und für die Finanzplanung bis 2026 jedoch wieder von wiederkehrenden Fehlbedarfen ausgegangen werden. Dies wird die Haushaltsplanung und – ausführung enorm belasten. Hinzukommen die noch nicht fertig gestellten Jahresabschlüsse, die die Genehmigung der Haushalte bzw. deren genehmigungspflichtiger Teile beeinflussen können.

Im Jahr 2015 konnten aus der laufenden Verwaltungstätigkeit nicht ausreichend Mittel erwirtschaftet werden, damit auch die Tilgung der Darlehen gedeckt ist. Dieses Ergebnis dürfte sich in den Folgejahren wiederholen. Im Jahr 2015 war die außerplanmäßige Tilgung eines Darlehens im Zuge der Umschuldung vorgesehen, die auch durchgeführt wurde.

Der **Verschuldungsgrad** hat sich nur geringfügig erhöht, weist jedoch mit der **Kennzahl von 47,76 % eine bedrohliche Verschuldung** aus. Alle vergleichbaren Daten oder Kennzahlen zur Verschuldung weisen zudem aus, dass das größte Problem der Haushaltswirtschaft der Gemeinde Jade die enorme Verschuldung ist. Der sich aus der Verschuldung ergebende Kapitaldienst minimiert den finanziellen Handlungsspielraum für sämtliche Entscheidungen der Gemeinde erheblich. Daher müsste das Ziel sein, die Verschuldung zu minimieren. Dies erscheint vor dem Hintergrund der zukünftigen Aufgaben und Maßnahmen schwerlich möglich. Positiv ist jedoch zu bewerten, dass durch den Wegfall des im Jahr 2010 langfristig aufgenommen Kassenkredites die Zinslastquote auf 1,64 % reduziert werden konnte.

Die Gemeinde Jade steht vor großen Herausforderungen, die auch zu finanziellen Belastungen führen. So wurden die Bemühungen zur Ausweisung eines neuen Gewerbegebietes aufgenommen, was bis 2014 umgesetzt werden konnte und inzwischen auch zur An – und Umsiedlung von Betrieben geführt hat. Im Jahr 2022 konnte die Vermarktung als abgeschlossen betrachtet werden, so dass über die Ausweisung neuer Flächen beraten werden muss. Durch die gesetzlichen Rechtsansprüche stiegen die Anforderungen im Bereich der Kinderbetreuung massiv an, so dass in den Folgejahren stetig zusätzliche Angebote geschaffen werden musste. Neben den baulichen Erfordernissen stehen hier ganz besonders Herausforderungen bei der Gewinnung von Fachpersonal an.

Die finanzielle Situation der Gemeinde Jade wird zukünftig noch problematischer, weil erhebliche Investitionsmaßnahmen für die Sanierung der Feuerwehrgerechthäuser wie für die Umsetzung des Ganztagsanspruchs in den Grundschulen umzusetzen sein werden. Insbesondere im Bereich der Ganztagschule bestehen rechtliche Verpflichtungen. Die vorliegenden Kostenschätzungen gehen im Bereich der Ganztagsbetreuung durch Anbau Grundschule Jaderberg, Teilneubau Grundschule Schweiburg und Neubau der Kindertagesstätte in Schweiburg von einem Bauvolumen von z.Zt. 10,3 Mio € aus. Dieses Bauvolumen wird der Haushalt der Gemeinde nicht ohne weiteres verkraften und deshalb werden die Maßnahmen erneut hinterfragt und Fördermöglichkeiten gesucht werden müssen. Insbesondere durch diese Maßnahmen würde sich die Verschuldung der Gemeinde verdoppeln und die dauernde Leistungsfähigkeit wäre nicht mehr gegeben.

Bereits seit vielen Jahren bemüht sich die Gemeinde um die Reaktivierung des Bahnhofpunktes Jaderberg und hat auch 2015 dafür genutzt, auf allen Ebenen dafür zu werben. Die Eröffnung des Bahnhofpunktes ist im Sommer 2020 erfolgt und stellt einen wichtigen Baustein für Attraktivität der Gemeinde Jade, hier insbesondere Jaderbergs, dar. Dafür hat die Gemeinde im erheblichen Umfang bis 2020 eigene Mittel eingebracht.

Bewertung des Jahresabschlusses

Das Jahresergebnis 2015 führt die Ergebnisse der bisherigen doppeljährigen Vorjahre dem Grunde nach weiter und ist ebenfalls nicht einfach zu bewerten. Es führt einerseits die positiven Entwicklungen weiter. Andererseits werden aber auch die strukturellen Schwierigkeiten des gemeindlichen Haushalts deutlich aufgezeigt, da trotz der guten Ertragssituation die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit die Tilgungen der Darlehen nicht vollständig erwirtschafteten. Diese mehrschichtige Betrachtung und Bewertung wird auch für die zukünftigen Jahre erwartet.

Die potenzielle, aktuelle Entwicklung z.B. im Jahr 2022/ 2023 zeigt sehr deutlich auf, dass die haushaltswirtschaftlichen Erfolge der letzten Jahre u.a. mit den Maßnahmen aus der Zielvereinbarung durch wenige Entscheidungen z.B. durch das Land zum Ausbau der Ganztagsbetreuung ad absurdum geführt werden. Die Konsequenzen für die Haushaltswirtschaft vor Ort dürften kaum vermittelbar sein. Zur Umsetzung der Maßnahmen sind massive Unterstützungen seitens des Landes erforderlich.

ANLAGEN ZUM JAHRESABSCHLUSS

- Anlage 1: Übersicht der wesentlichen Verträge der Gemeinde Jade

Auflistung der wesentlichen Verträge der Gemeinde Jade zum 31.12.2015

	Beschreibung	Partner	Datum
Vertrag	Trägerschaftsvertrag Ev. Kindergarten Jaderberg	Ev.-luth. Kirchengemeinde Jade	zuletzt 23.12.2020
Vereinbarung	Aufgaben der öffentlichen Jugendhilfe	Landkreis Wesermarsch	2023(letzte Änderung)
Vertrag	Übertragung Abwasserbeseitigung / Klarstellungsvereinbarung	OOWV	26.11.2004 / 10.08.2021
Vertrag	Konzessionsvertrag EWE Netz	EWE Netz	01.08.2012
Vertrag	Gesellschaftervertrag Wohnungsbau Wesermarsch	Wohnungsbau Wesermarsch u.a.	
Vertrag	Gesellschaftervertrag Wirtschaftsförderung Wesermarsch	Wirtschaftsförderung Wesermarsch u.a.	
Vertrag	Wasserversorgung in der Gemeinde Jade	OOWV	ohne (vor. 1999)
Vertrag	Kreuzungsvereinbarungen, Ausbau Bahnstrecke OL - WHV	Deutsche Bahn	17.06./25.07.2011
Städtebaulicher Vertrag	FERIENPARK Sehestedt	Green Resort	02.05.2012
ör Vereinbarung	Sportstättenabrechnung	Landkreis Wesermarsch	22.07.2019
ör Vereinbarung	Ausgestaltung der Tagespflege gem. § 23 SGB VIII	Landkreis Wesermarsch	
Pachtvertrag	Watterlebnis Sehestedt	Land Niedersachsen - Domänenamt	17.07.1995 / 12.07.2017
Planungsbegleitvereinbarung	Bahnhaltepunkt Jaderberg	DB Netz AG	19.01.2015
Vertrag	Vertrag zur gemeinsamen gleichberechtigten Nutzung des Gebäudes "Walter-Spitta-Haus"	Ev.-luth. Kirchengemeinde Jade	06.10.2014

FESTSTELLUNG GEMÄSS § 129 ABS. 1 SATZ 2 NKomVG

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2014 wird hiermit festgestellt.

Jade, 31.05.2023

Gemeinde Jade
Der Bürgermeister

Henning Kaars

Gemeinde Jade

Bilanz zum 31.12.2015

		2014 EUR	2015 EUR
	AKTIVA		
1.	Immaterielles Vermögen	239.675,22	789.760,49
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	25.476,36	18.833,66
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	214.198,86	770.926,83
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2.	Sachvermögen	19.425.751,61	19.728.543,05
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	2.150.013,48	2.116.836,61
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	7.450.101,34	7.489.679,83
2.3	Infrastrukturvermögen	7.577.102,99	8.862.844,92
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	29.944,79	29.281,57
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.913,25	2.658,25
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	502.721,49	466.474,99
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	344.165,21	361.631,50
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.368.789,06	399.135,38
3.	Finanzvermögen	726.721,83	715.162,69
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	8.741,29	8.741,29
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	29.130,24	14.814,07
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	182.068,72	263.333,58
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	34.893,04	13.171,02
3.8	Privatrechtliche Forderungen	429.195,09	364.743,37
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	42.693,45	50.359,36
3.9.1	Sonstige Forderungen (durchlaufende Posten etc.)	19.260,48	24.600,16
3.9.2	Versorgungsrücklage	23.432,97	25.759,20
4.	Liquide Mittel	336.587,79	116.038,13
4.1	Liquide Mittel Bankguthaben	334.145,12	112.010,00
4.2	Liquide Mittel Gemeindekasse	2.442,67	4.028,13
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	38.986,02	41.071,22
	Summe AKTIVA	20.767.722,47	21.390.575,58

Gemeinde Jade

Bilanz zum 31.12.2015

		2014 EUR	2015 EUR
	PASSIVA		
1.	Nettoposition	8.715.583,95	9.195.572,15
1.1	Basis-Reinvermögen	-73.356,32	-72.612,72
1.1.1	Reinvermögen	2.483.712,63	2.484.456,23
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss als Minusbetrag	-2.557.068,95	-2.557.068,95
1.2	Rücklagen	134.364,05	134.364,05
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
1.2.3	nicht belegt	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	134.364,05	134.364,05
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	694.320,00	1.249.917,73
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss/-fehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelast. aus Haushaltsresten für Aufwend.	694.320,00	1.249.917,73
1.4	Sonderposten	7.960.256,22	7.883.903,09
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.523.012,65	4.416.819,34
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	3.112.169,75	3.154.091,51
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	325.073,82	312.992,24
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Schulden	10.104.337,49	10.416.316,07
2.1	Geldschulden	9.868.203,97	10.215.746,73
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.868.203,97	7.057.810,79
2.1.3	Liquiditätskredite	3.000.000,00	3.157.935,94
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	30.000,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	52.178,08	37.908,20
2.4	Transferverbindlichkeiten	573,00	429,00
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	0,00
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	573,00	429,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	153.382,44	162.232,14
2.5.1	Durchlaufende Posten	138.594,65	120.300,78
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	22.282,04	25.105,09
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	116.312,61	95.195,69
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	14.787,79	41.931,36
3.	Rückstellungen	1.933.643,62	1.757.511,90
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	1.553.586,74	1.453.397,82
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	238.016,56	274.658,06
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	6.657,46	16.593,52
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	132.975,10	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflicht. aus Bürgschaften, Gewährleist. u. anhäng. Gerichtsverfahren	16,03	16,03
3.8	Andere Rückstellungen	2.391,73	12.846,47
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	14.157,41	21.175,46
	Summe PASSIVA	20.767.722,47	21.390.575,58

Gemeinde Jade

Gesamt-Rechnung 2015

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.265.706,70	4.113.400,00	0,00	4.329.334,24	215.934,24	0,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.678.939,81	2.037.900,00	73.100,00	2.442.522,91	331.522,91	0,00	
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	421.351,84	335.400,00	0,00	495.186,99	159.786,99	0,00	
4 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	271.083,62	310.900,00	0,00	262.093,88	-48.806,12	0,00	
6 privatrechtliche Entgelte	66.557,61	51.600,00	0,00	78.619,70	27.019,70	0,00	
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165.355,39	172.700,00	0,00	163.451,53	-9.248,47	0,00	
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	9.718,30	9.600,00	0,00	4.488,45	-5.111,55	0,00	
9 aktivierte Eigenleistungen	5.123,75	0,00	0,00	3.100,50	3.100,50	0,00	
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11 sonstige ordentliche Erträge	319.030,68	232.300,00	0,00	565.580,43	333.280,43	0,00	
12 = Summe ordentliche Erträge	8.202.867,70	7.263.800,00	73.100,00	8.344.378,63	1.007.478,63	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.379.309,50	2.458.100,00	0,00	2.449.555,00	-8.545,00	0,00	
14 Aufwendungen für Versorgung	9.015,40	0,00	0,00	3.822,35	3.822,35	0,00	
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	886.802,27	1.117.400,00	0,00	979.259,57	-138.140,43	31.395,91	
16 Abschreibungen	645.762,25	705.300,00	0,00	693.935,78	-11.364,22	0,00	
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	234.670,62	190.400,00	1.000,00	126.818,27	-64.581,73	0,00	
18 Transferaufwendungen	3.140.889,14	3.241.800,00	0,00	3.209.209,71	-32.590,29	0,00	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	261.943,57	286.000,00	0,00	270.198,51	-15.801,49	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	7.558.392,75	7.999.000,00	1.000,00	7.732.799,19	-267.200,81	31.395,91	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	644.474,95	-735.200,00	72.100,00	611.579,44	1.274.679,44	-31.395,91	
22 außerordentliche Erträge	71.288,84	0,00	0,00	182.009,81	182.009,81	0,00	
23 außerordentliche Aufwendungen	21.443,79	0,00	0,00	237.991,52	237.991,52	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	49.845,05	0,00	0,00	-55.981,71	-55.981,71	0,00	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./ außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/ Fehlbetrag (-)	694.320,00	-735.200,00	72.100,00	555.597,73	1.218.697,73	-31.395,91	

Gemeinde Jade

Gesamt-Rechnung 2015

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.405.524,93	4.113.400,00	0,00	4.335.418,90	222.018,90	0,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.654.506,67	2.037.900,00	73.100,00	2.471.098,10	360.098,10	0,00	
3 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	276.843,50	310.900,00	0,00	190.181,64	-120.718,36	0,00	
5 privatrechtliche Entgelte	77.314,89	51.700,00	0,00	82.021,86	30.321,86	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174.796,74	172.700,00	0,00	189.066,78	16.366,78	0,00	
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.818,98	9.600,00	0,00	5.533,07	-4.066,93	0,00	
8 Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	207.044,06	232.300,00	0,00	205.116,40	-27.183,60	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.806.849,77	6.928.500,00	73.100,00	7.478.436,75	476.836,75	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	2.273.795,31	2.458.100,00	0,00	2.415.496,57	-42.603,43	0,00	
12 Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	869.036,19	1.117.400,00	0,00	959.536,59	-157.863,41	39.430,76	
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	240.974,87	190.400,00	1.000,00	127.601,38	-63.798,62	0,00	
15 Transferauszahlungen	3.132.433,17	3.241.800,00	0,00	3.217.661,58	-24.138,42	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	281.197,80	286.000,00	0,00	280.192,89	-5.807,11	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.797.437,34	7.293.700,00	1.000,00	7.000.489,01	-294.210,99	39.430,76	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	1.009.412,43	-365.200,00	72.100,00	477.947,74	771.047,74	-39.430,76	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19 aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	122.517,02	55.000,00	0,00	187.680,17	132.680,17	0,00	
20 aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	22.519,84	50.000,00	0,00	12.081,52	-37.918,48	0,00	
21 aus der Veräußerung von Sachvermögen	108.484,77	442.500,00	65.000,00	436.338,34	-71.161,66	0,00	
22 aus der Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 aus sonstiger Investitionstätigkeit	14.380,08	14.300,00	0,00	14.316,17	16,17	0,00	
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	267.901,71	561.800,00	65.000,00	650.416,20	23.616,20	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Gemeinde Jade

Gesamt-Rechnung 2015

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
25	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	339.222,32	382.000,00	0,00	397.656,86	15.656,86	62.500,00	
26	für Baumaßnahmen	1.281.051,05	793.800,00	130.500,00	1.249.112,85	324.812,85	1.461.336,00	
27	für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	218.343,29	103.600,00	0,00	94.898,70	-8.701,30	41.727,57	
28	für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.361,26	0,00	0,00	2.169,23	2.169,23	0,00	
29	für aktivierbare Zuwendungen	100.000,00	400,00	10.000,00	0,00	-10.400,00	0,00	
30	für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.940.977,92	1.279.800,00	140.500,00	1.743.837,64	323.537,64	1.565.563,57	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-1.673.076,21	-718.000,00	-75.500,00	-1.093.421,44	-299.921,44	-1.565.563,57	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-663.663,78	-1.083.200,00	-3.400,00	-615.473,70	471.126,30	-1.604.994,33	
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.286.391,50	1.767.000,00	75.500,00	1.677.021,59	-165.478,41	796.800,00	
35	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.925.602,41	1.726.300,00	500,00	1.487.414,77	-239.385,23	0,00	
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	1.360.789,09	40.700,00	75.000,00	189.606,82	73.906,82	796.800,00	
37	Finanzmittelveränderung vor haushaltsunwirks. Mitteln (Salden aus Zeilen 33 und 36)	697.125,31	-1.042.500,00	71.600,00	-425.866,88	545.033,12	-808.194,33	
38	haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	11.199.914,89	0,00	0,00	5.317.547,41	5.317.547,41	0,00	
39	haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	12.674.401,43	0,00	0,00	5.338.106,49	5.338.106,49	0,00	
40	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeilen 38 und 39)	-1.474.486,54	0,00	0,00	-20.559,08	-20.559,08	0,00	
40.	Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 37 und 40)	-777.361,23	-1.042.500,00	71.600,00	-446.425,96	524.474,04	-808.194,33	
41	+/- voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	1.094.793,44	352.534,83	0,00	352.534,83	0,00	0,00	
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln - liquide Mittel am Ende des Jahres (Summe aus Zeilen 37, 40 u. 41)	317.432,21	-689.965,17	71.600,00	-93.891,13	524.474,04	-808.194,33	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßige Aufwendungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.862.169,17	977.300,00	65.600,00	2.022.867,13	979.967,13	-6.301,82	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.405.524,93	4.113.400,00	0,00	4.335.418,90	222.018,90	0,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.651.299,73	2.037.900,00	73.100,00	2.458.716,39	347.716,39	0,00	
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	139.922,47	174.200,00	0,00	128.990,51	-45.209,49	0,00	
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	28.812,90	20.000,00	0,00	28.621,57	8.621,57	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.579,30	8.700,00	0,00	25.203,52	16.503,52	0,00	
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.172,50	8.500,00	0,00	4.979,28	-3.520,72	0,00	
9 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	206.693,56	232.000,00	0,00	203.680,40	-28.319,60	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.445.005,39	6.594.700,00	73.100,00	7.185.610,57	517.810,57	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	1.627.131,04	1.729.300,00	0,00	1.806.550,83	77.250,83	0,00	
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	283.646,84	263.800,00	6.500,00	281.369,67	11.069,67	13.088,69	
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	240.974,87	190.400,00	1.000,00	127.601,38	-63.798,62	0,00	
15 Transferauszahlungen	3.128.867,72	3.234.700,00	0,00	3.213.387,91	-21.312,09	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	182.694,50	189.500,00	0,00	190.076,69	576,69	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.463.314,97	5.607.700,00	7.500,00	5.618.986,48	3.786,48	13.088,69	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	1.981.690,42	987.000,00	65.600,00	1.566.624,09	514.024,09	-13.088,69	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19 aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	577,53	0,00	0,00	147.985,87	147.985,87	0,00	
21 aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	350.000,00	0,00	212.680,00	-137.320,00	0,00	

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
23	aus sonstiger Investitionstätigkeit	14.316,17	14.300,00	0,00	14.316,17	16,17	0,00	
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.893,70	364.300,00	0,00	374.982,04	10.682,04	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
25	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	316.085,04	0,00	0,00	38.727,22	38.727,22	62.500,00	
26	für Baumaßnahmen	354.447,98	20.000,00	0,00	7.471,76	-12.528,24	13.000,00	
27	für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	81.553,32	53.900,00	0,00	79.792,47	25.892,47	11.300,00	
28	für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.361,26	0,00	0,00	2.169,23	2.169,23	0,00	
29	für aktivierbare Zuwendungen	0,00	400,00	10.000,00	0,00	-10.400,00	0,00	
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	754.447,60	74.300,00	10.000,00	128.160,68	43.860,68	86.800,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-739.553,90	290.000,00	-10.000,00	246.821,36	-33.178,64	-86.800,00	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	1.242.136,52	1.277.000,00	55.600,00	1.813.445,45	480.845,45	-99.888,69	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.286.391,50	1.767.000,00	75.500,00	1.677.021,59	-165.478,41	796.800,00	
35	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.925.602,41	1.726.300,00	500,00	1.487.414,77	-239.385,23	0,00	
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	1.360.789,09	40.700,00	75.000,00	189.606,82	73.906,82	796.800,00	
37	Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	2.602.925,61	1.317.700,00	130.600,00	2.003.052,27	554.752,27	696.911,31	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen							
111001 Gemeindeorgane	-2.361,26	0,00	0,00	-2.169,23	-2.169,23	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.361,26	0,00	0,00	2.169,23	2.169,23	0,00	
111104-01 Beschaffung von Hardware	-2.799,64	-15.000,00	0,00	-25.731,37	-10.731,37	-2.000,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.799,64	15.000,00	0,00	25.731,37	10.731,37	2.000,00	
111104-02 Beschaffung von Software	-3.978,70	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	-4.300,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.978,70	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	4.300,00	
111104-03 Beschaffung von bew. Anlagevermögen über 1.000,- €	0,00	-5.000,00	0,00	-4.869,90	130,10	-5.000,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000,00	0,00	4.869,90	-130,10	5.000,00	
111104-04 Umbau bzw. Ersatz des Altbaus am Rathaus Jade	-31.467,23	-20.000,00	0,00	-5.051,23	14.948,77	-12.800,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.467,23	20.000,00	0,00	5.051,23	-14.948,77	12.800,00	
211001-02 GS Jaderberg - Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.711,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.711,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
211002-01 Deichschule Schweiburg - Bewegl. Vermögen über 1.000,- EURO	0,00	-4.500,00	0,00	-11.580,04	-7.080,04	0,00	
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	133,87	133,87	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.500,00	0,00	11.713,91	7.213,91	0,00	
211002-03 Deichschule Schweiburg - Umbau Lehrerzimmer	-14.235,57	0,00	0,00	-520,00	-520,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.427,94	0,00	0,00	520,00	520,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.807,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
211002-05 GS Schweiburg - Gebäude	0,00	0,00	0,00	-1.811,78	-1.811,78	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.811,78	1.811,78	0,00	
365001-01 KiGa JBG. - Erw.v.bewegl.AV ü. 1000,-	0,00	0,00	0,00	-4.032,48	-4.032,48	0,00	
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	9.060,00	9.060,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	13.092,48	13.092,48	0,00	
365003-01 KiGa Mentzh. - Erw.v.bewegl.AV ü. 1000,-	0,00	-3.200,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.200,00	0,00	0,00	-3.200,00	0,00	
365004-01 KiGa Schweibg - BGA	-2.669,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.669,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
365005-01 Kinderkrippe Kleiner Stern - Umbaumaßnahmen zur Einrichtung einer 2. Krippengruppe	-345.418,82	0,00	0,00	137.911,25	137.911,25	-200,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	138.000,00	138.000,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	312.552,81	0,00	0,00	88,75	88,75	200,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.866,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
421001-01 Inv. Zuschüsse an Vereine	0,00	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	
- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	
571002-03 Gewerbegebiet Raiffeisenstraße II - An der Bahn; An - und Verkauf von Grundstücken	-316.085,04	350.000,00	0,00	173.952,78	-176.047,22	-62.500,00	
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	350.000,00	0,00	212.680,00	-137.320,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	316.085,04	0,00	0,00	38.727,22	38.727,22	62.500,00	
575003-01 Zuschuss Initiative Leader	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	
- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	-16.826,06	-1.900,00	0,00	-9.276,64	-7.376,64	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	14.893,70	14.300,00	0,00	15.108,17	808,17	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	31.719,76	16.200,00	0,00	24.384,81	8.184,81	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 111 Verwaltungssteuerung und - service

Produkt/Projekt 1110 Gemeindeorgane und Verwaltungssteuerung

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-390.980,04	-309.100,00	0,00	-219.441,00	89.659,00	0,00	
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.							

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187,79	0,00	0,00	245,81	245,81	0,00	
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	319,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	507,20	0,00	0,00	245,81	245,81	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	263.136,20	270.900,00	0,00	284.472,06	13.572,06	0,00	
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.557,71	4.700,00	0,00	3.621,50	-1.078,50	0,00	
15 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	34.930,05	33.500,00	0,00	31.725,15	-1.774,85	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.623,96	309.100,00	0,00	320.618,71	11.518,71	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-300.116,76	-309.100,00	0,00	-320.372,90	-11.272,90	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
28 für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.361,26	0,00	0,00	2.169,23	2.169,23	0,00	
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.361,26	0,00	0,00	2.169,23	2.169,23	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 111 Verwaltungssteuerung und - service

Produkt/Projekt 1110 Gemeindeorgane und Verwaltungssteuerung**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-2.361,26	0,00	0,00	-2.169,23	-2.169,23	0,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-302.478,02	-309.100,00	0,00	-322.542,13	-13.442,13	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	-302.478,02	-309.100,00	0,00	-322.542,13	-13.442,13	0,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen							
111001 Gemeindeorgane	-2.361,26	0,00	0,00	-2.169,23	-2.169,23	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.361,26	0,00	0,00	2.169,23	2.169,23	0,00	
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 111 Verwaltungssteuerung und - service

Produkt/Projekt 1110 Gemeindeorgane und Verwaltungssteuerung

Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)

Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen (EP 11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.217,55	121.217,55
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer (EP 13)	63.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.080,00	15.080,00
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (EP 19)	26.643,96	29.000,00	0,00	-800,00	28.200,00	0,00	28.200,00	27.839,11	-360,89

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 111 Verwaltungssteuerung und - service

Produkt/Projekt 1111 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
25	Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-499.278,41	-547.200,00	0,00	-470.022,69	77.177,31	0,00	
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-499.278,41	-547.200,00	0,00	-470.022,69	77.177,31	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	396,00	300,00	0,00	391,00	91,00	0,00	
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	181,08	0,00	0,00	1.233,26	1.233,26	0,00	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.631,46	1.200,00	0,00	3.732,26	2.532,26	0,00	
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	
9	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	16.714,92	11.500,00	0,00	20.324,92	8.824,92	0,00	
10	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.923,46	13.400,00	0,00	25.681,44	12.281,44	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11	Auszahlungen für aktives Personal	350.902,62	369.500,00	0,00	374.951,29	5.451,29	0,00	
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	37.197,89	37.300,00	0,00	36.398,59	-901,41	0,00	
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	
15	Transferauszahlungen	300,00	11.300,00	0,00	300,00	-11.000,00	0,00	
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	106.646,23	112.200,00	0,00	115.699,58	3.499,58	0,00	
17	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	495.046,74	530.700,00	0,00	527.349,46	-3.350,54	0,00	

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 111 Verwaltungssteuerung und - service

Produkt/Projekt 1111 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-476.123,28	-517.300,00	0,00	-501.668,02	15.631,98	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26 für Baumaßnahmen	31.467,23	20.000,00	0,00	5.051,23	-14.948,77	12.800,00	
27 für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.835,94	31.500,00	0,00	33.655,64	2.155,64	11.300,00	
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.303,17	51.500,00	0,00	38.706,87	-12.793,13	24.100,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-48.303,17	-51.500,00	0,00	-38.706,87	12.793,13	-24.100,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-524.426,45	-568.800,00	0,00	-540.374,89	28.425,11	-24.100,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	-524.426,45	-568.800,00	0,00	-540.374,89	28.425,11	-24.100,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen							
111104-01 Beschaffung von Hardware	-2.799,64	-15.000,00	0,00	-25.731,37	-10.731,37	-2.000,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.799,64	15.000,00	0,00	25.731,37	10.731,37	2.000,00	
111104-02 Beschaffung von Software	-3.978,70	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	-4.300,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.978,70	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	4.300,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 111 Verwaltungssteuerung und - service

Produkt/Projekt 1111 Innere Verwaltungsangelegenheiten**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
111104-03 Beschaffung von bew. Anlagevermögen über 1.000,- €	0,00	-5.000,00	0,00	-4.869,90	130,10	-5.000,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000,00	0,00	4.869,90	-130,10	5.000,00	
111104-04 Umbau bzw. Ersatz des Altbaus am Rathaus Jade	-31.467,23	-20.000,00	0,00	-5.051,23	14.948,77	-12.800,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.467,23	20.000,00	0,00	5.051,23	-14.948,77	12.800,00	
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	-10.057,60	-1.500,00	0,00	-3.054,37	-1.554,37	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	10.057,60	1.500,00	0,00	3.054,37	1.554,37	0,00	

Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)

Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Zuschüsse an übrige Bereiche (EP 18)	300,00	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00

Teil-Rechnung 2015

Bereich	1	Teilhaushalt 1
Gruppe	111	Verwaltungssteuerung und - service
Produkt/Projekt	1113	Schmiedemeister - Schulte - Stiftung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Gewährung von Beihilfen an allein stehende, ältere und notbedürftige weibliche Einwohner der Gemeinde.
Verantwortlich
Fachbereich 1, Andreas Pöpken
Auftragsgrundlagen
Richtlinie f. d. Verwaltung der unselbständigen "Schmiedemeister - Schulte - Stiftung" v. 21.12.2010

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	Ordentliche Erträge							
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.756,92	2.600,00	0,00	470,27	-2.129,73	0,00	
12	= Summe ordentliche Erträge	2.756,92	2.600,00	0,00	470,27	-2.129,73	0,00	
	Ordentliche Aufwendungen							
18	Transferaufwendungen	2.769,48	2.600,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.769,48	2.600,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	
21	ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-12,56	0,00	0,00	470,27	470,27	0,00	
22	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	35.361,20	35.361,20	0,00	
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	35.361,20	35.361,20	0,00	
25	Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-12,56	0,00	0,00	35.831,47	35.831,47	0,00	
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12,56	0,00	0,00	35.831,47	35.831,47	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 111 Verwaltungssteuerung und - service

Produkt/Projekt 1113 Schmiedemeister - Schulte - Stiftung

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	2.600,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.600,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15 Transferauszahlungen	2.769,48	2.600,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.769,48	2.600,00	0,00	0,00	-2.600,00	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-2.769,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-2.769,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	-2.769,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen							

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 111 Verwaltungssteuerung und - service

Produkt/Projekt 1113 Schmiedemeister - Schulte - Stiftung**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1

Gruppe 211 Grundschulen

Produkt/Projekt 2110 Grundschulen

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-317.825,94	-292.400,00	-6.500,00	-315.777,91	-16.877,91	-6.301,82	
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.							

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.058,00	1.100,00	0,00	1.041,00	-59,00	0,00	
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	13.036,42	12.200,00	0,00	12.522,56	322,56	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	702,51	0,00	0,00	838,00	838,00	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.796,93	13.300,00	0,00	14.401,56	1.101,56	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	131.541,11	137.900,00	0,00	122.623,52	-15.276,48	0,00	
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	137.082,10	131.000,00	6.500,00	143.638,83	6.138,83	13.088,69	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.803,04	4.400,00	0,00	6.548,82	2.148,82	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	273.426,25	273.300,00	6.500,00	272.811,17	-6.988,83	13.088,69	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-258.629,32	-260.000,00	-6.500,00	-258.409,61	8.090,39	-13.088,69	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19 aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	577,53	0,00	0,00	133,87	133,87	0,00	
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	577,53	0,00	0,00	133,87	133,87	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26 für Baumaßnahmen	10.427,94	0,00	0,00	2.331,78	2.331,78	0,00	
27 für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.243,97	15.700,00	0,00	25.336,37	9.636,37	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1

Gruppe 211 Grundschulen

Produkt/Projekt 2110 Grundschulen**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.671,91	15.700,00	0,00	27.668,15	11.968,15	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-30.094,38	-15.700,00	0,00	-27.534,28	-11.834,28	0,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-288.723,70	-275.700,00	-6.500,00	-285.943,89	-3.743,89	-13.088,69	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	-288.723,70	-275.700,00	-6.500,00	-285.943,89	-3.743,89	-13.088,69	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen							
211001-02 GS Jaderberg - Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.711,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.711,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
211002-01 Deichschule Schweiburg - Bewegl. Vermögen über 1.000,- EURO	0,00	-4.500,00	0,00	-11.580,04	-7.080,04	0,00	
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	133,87	133,87	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.500,00	0,00	11.713,91	7.213,91	0,00	
211002-03 Deichschule Schweiburg - Umbau Lehrerzimmer	-14.235,57	0,00	0,00	-520,00	-520,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.427,94	0,00	0,00	520,00	520,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.807,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
211002-05 GS Schweiburg - Gebäude	0,00	0,00	0,00	-1.811,78	-1.811,78	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1

Gruppe 211 Grundschulen

Produkt/Projekt 2110 Grundschulen**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.811,78	1.811,78	0,00	
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	-12.147,13	-11.200,00	0,00	-13.622,46	-2.422,46	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	577,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	12.724,66	11.200,00	0,00	13.622,46	2.422,46	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich	1	Teilhaushalt 1
Gruppe	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt/Projekt	3517	Sonstige soziale Angelegenheiten -örtlicher Träger

Produktdefinition

Verantwortlich
Fachbereich 1, Andreas Pöpken
Auftragsgrundlagen
Ratsbeschluss

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
12 = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
18 Transferaufwendungen	500,00	500,00	0,00	125,00	-375,00	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	500,00	500,00	0,00	125,00	-375,00	0,00	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-500,00	-500,00	0,00	-125,00	375,00	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-500,00	-500,00	0,00	-125,00	375,00	0,00	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-500,00	-500,00	0,00	-125,00	375,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produkt/Projekt 3517 Sonstige soziale Angelegenheiten -örtlicher Träger**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 362 Jugendarbeit (SGB VIII)

Produkt/Projekt 3625 Sonstige Jugendarbeit

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	8.457,81	9.200,00	0,00	9.067,27	-132,73	0,00	
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	9,17	9,17	0,00	
15 Transferauszahlungen	8.631,25	9.800,00	0,00	9.295,00	-505,00	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	26,00	100,00	0,00	49,53	-50,47	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.115,06	19.100,00	0,00	18.420,97	-679,03	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-17.115,06	-19.100,00	0,00	-18.420,97	679,03	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-17.115,06	-19.100,00	0,00	-18.420,97	679,03	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	-17.115,06	-19.100,00	0,00	-18.420,97	679,03	0,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 362 Jugendarbeit (SGB VIII)

Produkt/Projekt 3625 Sonstige Jugendarbeit

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Produkt/Projekt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-385.399,43	-421.700,00	0,00	-393.278,46	28.421,54	0,00	
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.							

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	604.868,36	631.500,00	0,00	719.532,75	88.032,75	0,00	
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	138.458,47	173.000,00	0,00	127.478,51	-45.521,49	0,00	
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	11.125,60	4.800,00	0,00	4.800,00	0,00	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	7.500,00	0,00	20.387,45	12.887,45	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	754.452,43	816.800,00	0,00	872.198,71	55.398,71	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	827.309,15	892.400,00	0,00	961.333,71	68.933,71	0,00	
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	90.896,60	72.000,00	0,00	70.919,27	-1.080,73	0,00	
15 Transferauszahlungen	208.556,90	231.200,00	0,00	223.343,83	-7.856,17	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	14.573,92	17.500,00	0,00	15.722,04	-1.777,96	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.141.336,57	1.213.100,00	0,00	1.271.318,85	58.218,85	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-386.884,14	-396.300,00	0,00	-399.120,14	-2.820,14	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19 aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	147.852,00	147.852,00	0,00	
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	147.852,00	147.852,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Produkt/Projekt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
26	für Baumaßnahmen	312.552,81	0,00	0,00	88,75	88,75	200,00	
27	für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	44.208,87	6.700,00	0,00	19.915,10	13.215,10	0,00	
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	356.761,68	6.700,00	0,00	20.003,85	13.303,85	200,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-356.761,68	-6.700,00	0,00	127.848,15	134.548,15	-200,00	
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-743.645,82	-403.000,00	0,00	-271.271,99	131.728,01	-200,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	-743.645,82	-403.000,00	0,00	-271.271,99	131.728,01	-200,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen							
365001-01 KiGa JBG. - Erw.v.bewegl.AV ü. 1000,-	0,00	0,00	0,00	-4.032,48	-4.032,48	0,00	
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	9.060,00	9.060,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	13.092,48	13.092,48	0,00	
365003-01 KiGa Mentzh. - Erw.v.bewegl.AV ü. 1000,-	0,00	-3.200,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.200,00	0,00	0,00	-3.200,00	0,00	
365004-01 KiGa Schweibg - BGA	-2.669,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.669,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Produkt/Projekt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
365005-01 Kinderkrippe Kleiner Stern - Umbaumaßnahmen zur Einrichtung einer 2. Krippengruppe	-345.418,82	0,00	0,00	137.911,25	137.911,25	-200,00	
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	138.000,00	138.000,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	312.552,81	0,00	0,00	88,75	88,75	200,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.866,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	-8.672,96	-3.500,00	0,00	-6.030,62	-2.530,62	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	792,00	792,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	8.672,96	3.500,00	0,00	6.822,62	3.322,62	0,00	

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 367 Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt/Projekt 3675 Familienservice

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Einrichtung und Betrieb des Familienservicebüros
Verantwortlich
Fachbereich 1, Andreas Pöpken
Auftragsgrundlagen
NKomVG, Förderrichtlinien, politische Entscheidungen

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.537,42	22.000,00	0,00	24.291,42	2.291,42	0,00	
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	1.464,00	1.200,00	0,00	1.524,00	324,00	0,00	
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 = Summe ordentliche Erträge	25.058,96	23.200,00	0,00	25.815,42	2.615,42	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
13 Aufwendungen für aktives Personal	23.800,02	25.900,00	0,00	27.523,10	1.623,10	0,00	
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.175,10	1.600,00	0,00	1.632,53	32,53	0,00	
16 Abschreibungen	141,57	0,00	0,00	141,56	141,56	0,00	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.440,30	1.500,00	0,00	1.027,53	-472,47	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	26.556,99	29.000,00	0,00	30.324,72	1.324,72	0,00	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-1.498,03	-5.800,00	0,00	-4.509,30	1.290,70	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-1.498,03	-5.800,00	0,00	-4.509,30	1.290,70	0,00	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.498,03	-5.800,00	0,00	-4.509,30	1.290,70	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 367 Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt/Projekt 3675 Familienservice

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.612,92	22.000,00	0,00	24.291,42	2.291,42	0,00	
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	1.464,00	1.200,00	0,00	1.512,00	312,00	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.134,46	23.200,00	0,00	25.803,42	2.603,42	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	23.800,02	25.900,00	0,00	27.523,10	1.623,10	0,00	
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.175,10	1.600,00	0,00	1.600,25	0,25	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.446,85	1.500,00	0,00	933,35	-566,65	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.421,97	29.000,00	0,00	30.056,70	1.056,70	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	1.712,49	-5.800,00	0,00	-4.253,28	1.546,72	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	1.712,49	-5.800,00	0,00	-4.253,28	1.546,72	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	1.712,49	-5.800,00	0,00	-4.253,28	1.546,72	0,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 367 Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt/Projekt 3675 Familienservice

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 571 Wirtschaftsförderung
Produkt/Projekt 5710 Maßnahmen der Wirtschaftsförderung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Förderung der wirtschaftlichen Aktivitäten in der Gemeinde Jade
Verantwortlich
Fachbereich 1, Andreas Pöpken
Auftragsgrundlagen
Ratsbeschluss

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
12 = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
16 Abschreibungen	1.293,39	0,00	0,00	1.293,39	1.293,39	0,00	
18 Transferaufwendungen	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	4.288,68	0,00	0,00	1.374,36	1.374,36	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	8.082,07	2.500,00	0,00	5.167,75	2.667,75	0,00	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-8.082,07	-2.500,00	0,00	-5.167,75	-2.667,75	0,00	
22 außerordentliche Erträge	48.501,20	0,00	0,00	119.941,92	119.941,92	0,00	
23 außerordentliche Aufwendungen	1.749,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	46.751,30	0,00	0,00	119.941,92	119.941,92	0,00	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	38.669,23	-2.500,00	0,00	114.774,17	117.274,17	0,00	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	38.669,23	-2.500,00	0,00	114.774,17	117.274,17	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 571 Wirtschaftsförderung

Produkt/Projekt 5710 Maßnahmen der Wirtschaftsförderung

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15 Transferauszahlungen	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.288,68	0,00	0,00	1.374,36	1.374,36	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.788,68	2.500,00	0,00	3.874,36	1.374,36	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-6.788,68	-2.500,00	0,00	-3.874,36	-1.374,36	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
21 aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	350.000,00	0,00	212.680,00	-137.320,00	0,00	
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	350.000,00	0,00	212.680,00	-137.320,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	316.085,04	0,00	0,00	38.727,22	38.727,22	62.500,00	
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	316.085,04	0,00	0,00	38.727,22	38.727,22	62.500,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-316.085,04	350.000,00	0,00	173.952,78	-176.047,22	-62.500,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-322.873,72	347.500,00	0,00	170.078,42	-177.421,58	-62.500,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	-322.873,72	347.500,00	0,00	170.078,42	-177.421,58	-62.500,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 571 Wirtschaftsförderung

Produkt/Projekt 5710 Maßnahmen der Wirtschaftsförderung**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen							
571002-03 Gewerbegebiet Raiffeisenstraße II - An der Bahn; An - und Verkauf von Grundstücken	-316.085,04	350.000,00	0,00	173.952,78	-176.047,22	-62.500,00	
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	350.000,00	0,00	212.680,00	-137.320,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	316.085,04	0,00	0,00	38.727,22	38.727,22	62.500,00	
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)

Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (EP 18)	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00

Teil-Rechnung 2015

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 575 Tourismus
Produkt/Projekt 5750 Förderung des Tourismus

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Förderung des Tourismus in der Gemeinde Jade
Verantwortlich
Fachbereich 1, Andreas Pöpken
Auftragsgrundlagen
Ratsbeschluss

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.770,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	2.761,44	3.000,00	0,00	2.761,44	-238,56	0,00	
6 privatrechtliche Entgelte	3.758,72	3.000,00	0,00	8.463,07	5.463,07	0,00	
12 = Summe ordentliche Erträge	12.291,09	6.000,00	0,00	11.224,51	5.224,51	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
13 Aufwendungen für aktives Personal	18.695,22	19.900,00	0,00	23.053,15	3.153,15	0,00	
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.302,07	17.200,00	0,00	25.406,56	8.206,56	0,00	
16 Abschreibungen	4.814,36	3.000,00	0,00	4.963,16	1.963,16	0,00	
18 Transferaufwendungen	4.162,09	4.300,00	0,00	4.162,09	-137,91	0,00	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.643,45	6.600,00	0,00	171,82	-6.428,18	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	45.617,19	51.000,00	0,00	57.756,78	6.756,78	0,00	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-33.326,10	-45.000,00	0,00	-46.532,27	-1.532,27	0,00	
22 außerordentliche Erträge	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-32.826,10	-45.000,00	0,00	-46.532,27	-1.532,27	0,00	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-32.826,10	-45.000,00	0,00	-46.532,27	-1.532,27	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1

Gruppe 575 Tourismus

Produkt/Projekt 5750 Förderung des Tourismus**Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.770,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	4.469,80	3.000,00	0,00	10.065,75	7.065,75	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.240,73	3.000,00	0,00	10.065,75	7.065,75	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	18.695,22	19.900,00	0,00	23.053,15	3.153,15	0,00	
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	14.737,44	17.200,00	0,00	25.178,50	7.978,50	0,00	
15 Transferauszahlungen	4.162,09	4.300,00	0,00	4.162,09	-137,91	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.041,93	6.600,00	0,00	5.253,17	-1.346,83	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.636,68	48.000,00	0,00	57.646,91	9.646,91	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-31.395,95	-45.000,00	0,00	-47.581,16	-2.581,16	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
27 für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	264,54	0,00	0,00	885,36	885,36	0,00	
29 für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	264,54	0,00	10.000,00	885,36	-9.114,64	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-264,54	0,00	-10.000,00	-885,36	9.114,64	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1

Gruppe 575 Tourismus

Produkt/Projekt 5750 Förderung des Tourismus**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-31.660,49	-45.000,00	-10.000,00	-48.466,52	6.533,48	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37	Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	-31.660,49	-45.000,00	-10.000,00	-48.466,52	6.533,48	0,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen								
575003-01	Zuschuss Initiative Leader	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	
	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	
Weitere Investitionsmaßnahmen								
	Saldo	-264,54	0,00	0,00	-885,36	-885,36	0,00	
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe der investiven Auszahlungen	264,54	0,00	0,00	885,36	885,36	0,00	

Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1

Gruppe 575 Tourismus

Produkt/Projekt 5750 Förderung des Tourismus**Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)**

Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Zuschüsse an übrige Bereiche (EP 18)	4.162,09	4.300,00	0,00	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00	4.162,09	-137,91

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich	1	Teilhaushalt 1
Gruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen
Produkt/Projekt	6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Erhebung von Steuern und sonstigen kommunalen Abgaben, Zahlung der Kreisumlage
Verantwortlich
Fachbereich 1, Andreas Pöpken
Auftragsgrundlagen
Steuergesetze, NFAG, Satzungen

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.265.706,70	4.113.400,00	0,00	4.329.334,24	215.934,24	0,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.012.593,52	1.383.000,00	73.100,00	1.709.862,22	253.762,22	0,00	
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	101.585,06	0,00	0,00	99.756,39	99.756,39	0,00	
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.652,00	5.000,00	0,00	3.118,00	-1.882,00	0,00	
11 sonstige ordentliche Erträge	57.823,25	0,00	0,00	137.119,62	137.119,62	0,00	
12 = Summe ordentliche Erträge	6.443.360,53	5.501.400,00	73.100,00	6.279.190,47	704.690,47	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
16 Abschreibungen	13.865,42	0,00	0,00	18.345,00	18.345,00	0,00	
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	602,00	3.000,00	0,00	1.103,00	-1.897,00	0,00	
18 Transferaufwendungen	2.901.448,00	2.960.500,00	0,00	2.964.067,00	3.567,00	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	2.915.915,42	2.963.500,00	0,00	2.983.515,00	20.015,00	0,00	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	3.527.445,11	2.537.900,00	73.100,00	3.295.675,47	684.675,47	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	3.527.445,11	2.537.900,00	73.100,00	3.295.675,47	684.675,47	0,00	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.527.445,11	2.537.900,00	73.100,00	3.295.675,47	684.675,47	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen
 Produkt/Projekt 6110 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.405.524,93	4.113.400,00	0,00	4.335.418,90	222.018,90	0,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.012.593,52	1.383.000,00	73.100,00	1.709.862,22	253.762,22	0,00	
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9.046,00	5.000,00	0,00	4.887,00	-113,00	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.427.164,45	5.501.400,00	73.100,00	6.050.168,12	475.668,12	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	602,00	3.000,00	0,00	1.103,00	-1.897,00	0,00	
15 Transferauszahlungen	2.901.448,00	2.960.500,00	0,00	2.972.517,00	12.017,00	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.902.050,00	2.963.500,00	0,00	2.973.620,00	10.120,00	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	3.525.114,45	2.537.900,00	73.100,00	3.076.548,12	465.548,12	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	3.525.114,45	2.537.900,00	73.100,00	3.076.548,12	465.548,12	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	3.525.114,45	2.537.900,00	73.100,00	3.076.548,12	465.548,12	0,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen

Produkt/Projekt 6110 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)

Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (EP 1)	1.890.196,00	1.885.000,00	0,00	0,00	1.885.000,00	0,00	1.885.000,00	2.030.542,00	145.542,00
Gewerbesteuer (EP 1)	1.421.997,00	1.280.000,00	0,00	0,00	1.280.000,00	0,00	1.280.000,00	1.302.227,66	22.227,66
Grundsteuer A (EP 1)	152.759,98	153.000,00	0,00	0,00	153.000,00	0,00	153.000,00	153.065,99	65,99
Grundsteuer B (EP 1)	664.293,99	655.000,00	0,00	0,00	655.000,00	0,00	655.000,00	676.868,28	21.868,28
Hundesteuer (EP 1)	45.222,01	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	47.412,83	-2.587,17
Vergnügungssteuer (EP 1)	330,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	315,00	-85,00
Zweitwohnungssteuer (EP 1)	21.603,72	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	0,00	21.000,00	23.449,48	2.449,48
Schlüsselzuweisungen vom Land (EP 2)	1.532.136,00	1.276.000,00	0,00	0,00	1.276.000,00	0,00	1.276.000,00	1.300.848,00	24.848,00
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (EP 2)	103.728,00	107.000,00	0,00	0,00	107.000,00	0,00	107.000,00	105.888,00	-1.112,00
Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (EP 2)	76.729,52	73.100,00	73.100,00	0,00	73.100,00	0,00	73.100,00	73.126,22	26,22
Allgemeine Umlagen an das Land (EP 18)	9.816,00	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	10.152,00	-348,00
Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (EP 18)	2.609.532,00	2.722.000,00	0,00	0,00	2.722.000,00	0,00	2.722.000,00	2.720.280,00	-1.720,00
Gewerbesteuerumlage (EP 18)	282.100,00	228.000,00	0,00	0,00	228.000,00	0,00	228.000,00	233.635,00	5.635,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (FP 1)	69.304,00	69.000,00	0,00	0,00	69.000,00	0,00	69.000,00	95.453,00	26.453,00

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen
Produkt/Projekt 6110 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)

Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Bedarfszuweisungen vom Land (FP 2)	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	230.000,00

Teil-Rechnung 2015

Bereich	1	Teilhaushalt 1
Gruppe	612	Sonst. allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt/Projekt	6120	Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Maßnahmen zur Steuerung und Optimierung der Fremdkapitalfinanzierung
Verantwortlich
Fachbereich 1, Andreas Pöpken
Auftragsgrundlagen
NKomVG, GemHKVO, Darlehensverträge

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	78.000,00	0,00	0,00	-78.000,00	0,00	
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	807,09	500,00	0,00	92,28	-407,72	0,00	
12 = Summe ordentliche Erträge	807,09	78.500,00	0,00	92,28	-78.407,72	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	234.068,62	187.000,00	1.000,00	125.715,27	-62.284,73	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	234.068,62	187.000,00	1.000,00	125.715,27	-62.284,73	0,00	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-233.261,53	-108.500,00	-1.000,00	-125.622,99	-16.122,99	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-233.261,53	-108.500,00	-1.000,00	-125.622,99	-16.122,99	0,00	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-233.261,53	-108.500,00	-1.000,00	-125.622,99	-16.122,99	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 612 Sonst. allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt/Projekt 6120 Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	807,09	500,00	0,00	92,28	-407,72	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	807,09	500,00	0,00	92,28	-407,72	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	240.372,87	187.000,00	1.000,00	126.498,38	-61.501,62	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.372,87	187.000,00	1.000,00	126.498,38	-61.501,62	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-239.565,78	-186.500,00	-1.000,00	-126.406,10	61.093,90	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-239.565,78	-186.500,00	-1.000,00	-126.406,10	61.093,90	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34 Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.286.391,50	1.767.000,00	75.500,00	1.677.021,59	-165.478,41	796.800,00	
35 Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.925.602,41	1.726.300,00	500,00	1.487.414,77	-239.385,23	0,00	
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	1.360.789,09	40.700,00	75.000,00	189.606,82	73.906,82	796.800,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	1.121.223,31	-145.800,00	74.000,00	63.200,72	135.000,72	796.800,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2015

Bereich 1 Teilhaushalt 1
 Gruppe 612 Sonst. allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt/Projekt 6120 Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)

Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Zinsaufwendungen für Investitionskredite an Kreditinstitute (EP 17)	138.290,91	153.000,00	1.000,00	0,00	153.000,00	0,00	153.000,00	117.521,36	-35.478,64
Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite (EP 17)	95.777,71	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	8.193,91	-26.806,09
Kreditaufnahmen für Investitionen bei Gemeinden und Gemeindeverbänden (FP 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (FP 34)	1.254.800,00	793.500,00	75.500,00	0,00	793.500,00	796.800,00	1.590.300,00	877.585,05	-712.714,95
Umschuldungen bei Kreditinstituten - Einzahlung (FP 34)	1.421.591,50	1.049.000,00	0,00	0,00	1.049.000,00	0,00	1.049.000,00	799.436,54	-249.563,46
Darlehnsstilgung - Laufzeit 5 Jahre und mehr (FP 35)	91.579,72	91.600,00	0,00	0,00	91.600,00	0,00	91.600,00	91.579,72	-20,28
Sondertilgung bei Kreditinstituten (FP 35)	0,00	111.700,00	0,00	0,00	111.700,00	0,00	111.700,00	111.700,00	0,00
Tilgung von Darlehen bei Kreditinstituten - Laufzeit mehr als 5 Jahre (FP 35)	255.195,79	420.000,00	0,00	0,00	420.000,00	0,00	420.000,00	330.439,31	-89.560,69
Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit über 1 Jahr bis einschl. 5 Jahre (FP 35)	157.235,40	54.500,00	500,00	0,00	54.500,00	0,00	54.500,00	154.259,20	99.759,20
Umschuldungen bei Kreditinstituten - Auszahlungen (FP 35)	1.421.591,50	1.049.000,00	0,00	0,00	1.049.000,00	0,00	1.049.000,00	799.436,54	-249.563,46

Teil-Rechnung 2015

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.167.849,17	-1.712.500,00	6.500,00	-1.467.269,40	238.730,60	-25.094,09	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.206,94	0,00	0,00	12.381,71	12.381,71	0,00	
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	136.921,03	136.700,00	0,00	61.191,13	-75.508,87	0,00	
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	48.501,99	31.700,00	0,00	53.400,29	21.700,29	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.217,44	164.000,00	0,00	163.863,26	-136,74	0,00	
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	646,48	1.100,00	0,00	553,79	-546,21	0,00	
9 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	350,50	300,00	0,00	1.436,00	1.136,00	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	361.844,38	333.800,00	0,00	292.826,18	-40.973,82	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	646.664,27	728.800,00	0,00	608.945,74	-119.854,26	0,00	
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	585.389,35	853.600,00	-6.500,00	678.166,92	-168.933,08	26.342,07	
15 Transferauszahlungen	3.565,45	7.100,00	0,00	4.273,67	-2.826,33	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	98.503,30	96.500,00	0,00	90.116,20	-6.383,80	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.334.122,37	1.686.000,00	-6.500,00	1.381.502,53	-297.997,47	26.342,07	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-972.277,99	-1.352.200,00	6.500,00	-1.088.676,35	257.023,65	-26.342,07	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19 aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	121.939,49	55.000,00	0,00	39.694,30	-15.305,70	0,00	
20 aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	22.519,84	50.000,00	0,00	12.081,52	-37.918,48	0,00	
21 aus der Veräußerung von Sachvermögen	108.484,77	92.500,00	65.000,00	223.658,34	66.158,34	0,00	
23 aus sonstiger Investitionstätigkeit	63,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	253.008,01	197.500,00	65.000,00	275.434,16	12.934,16	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.137,28	382.000,00	0,00	358.929,64	-23.070,36	0,00	
26 für Baumaßnahmen	926.603,07	773.800,00	130.500,00	1.241.641,09	337.341,09	1.448.336,00	
27 für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	136.789,97	49.700,00	0,00	15.106,23	-34.593,77	30.427,57	
29 für aktivierbare Zuwendungen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.186.530,32	1.205.500,00	130.500,00	1.615.676,96	279.676,96	1.478.763,57	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-933.522,31	-1.008.000,00	-65.500,00	-1.340.242,80	-266.742,80	-1.478.763,57	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-1.905.800,30	-2.360.200,00	-59.000,00	-2.428.919,15	-9.719,15	-1.505.105,64	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	-1.905.800,30	-2.360.200,00	-59.000,00	-2.428.919,15	-9.719,15	-1.505.105,64	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen							
126001-01 Jugendfeuerwehr - Besch. bewegliches Anlagevermögen über 1.000,- €	-2.257,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.257,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
126002-01 FW Jade - Besch. bewegliches Anlagevermögen über 1.000,- €	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	
126002-02 FW Jade - Kauf Fahrzeug	-22.214,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.214,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
126002-03 FW Jade - Rohrbrunnen	-13.908,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.908,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
126002-10 FW Jade - Beschaffung Digitalfunk	-3.185,99	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	-5.112,86	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.185,99	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	5.112,86	
126002-20 FW Jade - Baumaßnahme Feuerwehrgerätehaus	-7.629,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.629,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
126003-04 FW Jaderberg - Feuerlöschbrunnen	-2.071,17	-20.000,00	0,00	-20.611,31	-611,31	-11.928,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.071,17	20.000,00	0,00	20.611,31	611,31	11.928,00	
126003-10 FW Jaderberg - Beschaffung Digitalfunk	-4.706,27	-13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	-10.364,59	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.706,27	13.500,00	0,00	0,00	-13.500,00	10.364,59	
126004-01 FW Schweibg - B.v.bewegl.AV über 1000,- €	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00	0,00	
126004-02 FW Schweibg - Ersatz MTW	-33.765,93	0,00	0,00	16.933,93	16.933,93	0,00	
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	16.933,93	16.933,93	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	33.765,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
126004-10 FW Schweiburg - Beschaffung Digitalfunk	-4.395,08	-7.800,00	0,00	0,00	7.800,00	-8.817,29	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.395,08	7.800,00	0,00	0,00	-7.800,00	8.817,29	
126005-01 FW SBH - B.v.bewegl.AV über 1000,- €	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	
126005-10 FW Südbollenhagen - Beschaffung Digitalfunk	-2.548,79	-4.600,00	0,00	0,00	4.600,00	-6.132,83	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.548,79	4.600,00	0,00	0,00	-4.600,00	6.132,83	
128001-01 Katastrophenschutz - Einrichtung digitale Funkstelle	-3.402,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.402,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
315401-01 Einrichtung f. Obdachlose - Gebäude	-400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
366001-01 Spielpl. - Besch. Spielgeräte über 1.000,- €	-7.002,85	-7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.594,20	7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.408,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
424001-01 Große Sporthalle Jaderberg - Erneuerung Beleuchtung	0,00	-7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00	
424003-04 Sportplatz Jaderberg - BGA	-3.735,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.735,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
424100-01 Watterlebnis Sehestedt - Spielgeräte	0,00	-4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.500,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00	
511005-01 Neubau Dorfgemeinschaftshaus	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
511006-01 Erwerb von Kompensationsflächen	-23.094,41	-30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.094,41	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	
522201-04 BP 35 - An- und Verkauf von Grundstücken	28.210,00	0,00	31.000,00	63.153,96	32.153,96	0,00	
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	28.210,00	0,00	31.000,00	63.153,96	32.153,96	0,00	
522201-06 Wohnbauflächen Jaderberg, Georgstraße	0,00	-338.000,00	0,00	-328.929,64	9.070,36	0,00	
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	14.000,00	0,00	0,00	-14.000,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	352.000,00	0,00	328.929,64	-23.070,36	0,00	
538101-01 RWK - nachtr. Hausanschlüsse	0,00	-2.000,00	0,00	-515,86	1.484,14	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.000,00	0,00	515,86	-1.484,14	0,00	
538102 SWK - Bau, Unterhaltung und Betrieb von Kläranlagen, Schmutzwasserkanölen und dgl.	76.772,97	76.700,00	0,00	76.693,78	-6,22	0,00	
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	79,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	76.693,78	76.700,00	0,00	76.693,78	-6,22	0,00	
541000-03 Anteil der Gemeinde an den Straßenkreuzungen im Rahmen des Ausbaus der Bahnstrecke OL - WHV	100.000,00	38.000,00	0,00	0,00	-38.000,00	-161.100,00	
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000,00	38.000,00	0,00	0,00	-38.000,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161.100,00	
541000-06 Ausbau Bergstraße, Jaderberg	-9.600,00	-115.300,00	0,00	-4.400,00	110.900,00	-274.750,00	
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.600,00	165.300,00	0,00	4.400,00	-160.900,00	274.750,00	
541000-08 Schützenplatz Jaderberg - Erweiterung Stromsäule	-8.461,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.461,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
541000-09 Erschließung Wohnbauflächen Jaderberg, Georgstraße	0,00	-210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	210.000,00	0,00	0,00	-210.000,00	0,00	
541000-10 Buswendeplatz Jaderberg	0,00	-20.000,00	0,00	-8.374,45	11.625,55	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	8.374,45	-11.625,55	0,00	
541000-20 Erweiterung Gewerbegebiet Jaderberg - An der Bahn	-878.311,84	0,00	-150.000,00	-1.116.878,54	-966.878,54	-1.000.058,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	878.311,84	0,00	150.000,00	1.116.878,54	966.878,54	1.000.058,00	
545002-01 Straßenbeleuchtung - Sanierung (nach K II - Programm)	-4.026,31	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.026,31	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	
545002-02 Straßenbeleuchtung - Sanierung Schlesier Straße, Jaderberg	6.235,31	0,00	0,00	-0,06	-0,06	0,00	
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	6.235,31	0,00	0,00	-0,06	-0,06	0,00	
545002-20 Straßenbeleuchtung (Abrechnung Beiträge K II - Programm)	13.614,72	0,00	0,00	1.986,16	1.986,16	0,00	
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	13.614,72	0,00	0,00	1.986,16	1.986,16	0,00	
547001-01 Bahnhofpunkt Jaderberg	0,00	-255.500,00	-57.000,00	-90.860,93	221.639,07	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	255.500,00	57.000,00	90.860,93	-221.639,07	0,00	
573100-01 Bauhof-bewegl.AV über 1000,- €	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	
573100-02 Bauhof - Beschaffung Fahrzeuge	-43.673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	43.673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	-2.724,54	-5.400,00	34.000,00	49.663,44	21.063,44	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	5.371,61	1.800,00	34.000,00	63.159,01	27.359,01	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	8.096,15	7.200,00	0,00	13.495,57	6.295,57	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 121 Statistik und Wahlen
Produkt/Projekt 1210 Statistik und Wahlen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Organisation und Durchführung von allgemeinen Wahlen und allgemeinen Abstimmungen
Verantwortlich
Fachbereich 2, Jana Suhr
Auftragsgrundlagen
NKomVG, NKWG, politische Entscheidungen; NStG

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.136,41	0,00	0,00	665,52	665,52	0,00	
12 = Summe ordentliche Erträge	5.136,41	0,00	0,00	665,52	665,52	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	439,48	500,00	0,00	703,48	203,48	0,00	
16 Abschreibungen	238,00	0,00	0,00	238,00	238,00	0,00	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	3.505,08	7.800,00	0,00	5.844,09	-1.955,91	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	4.182,56	8.300,00	0,00	6.785,57	-1.514,43	0,00	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	953,85	-8.300,00	0,00	-6.120,05	2.179,95	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	953,85	-8.300,00	0,00	-6.120,05	2.179,95	0,00	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	953,85	-8.300,00	0,00	-6.120,05	2.179,95	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 121 Statistik und Wahlen

Produkt/Projekt 1210 Statistik und Wahlen

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.136,41	0,00	0,00	665,52	665,52	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.136,41	0,00	0,00	665,52	665,52	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	115,00	500,00	0,00	372,52	-127,48	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.829,56	7.800,00	0,00	6.175,05	-1.624,95	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.944,56	8.300,00	0,00	6.547,57	-1.752,43	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	1.191,85	-8.300,00	0,00	-5.882,05	2.417,95	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	1.191,85	-8.300,00	0,00	-5.882,05	2.417,95	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	1.191,85	-8.300,00	0,00	-5.882,05	2.417,95	0,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
-----------------------	-------------------------------	------------------------------------	--	-------------------------------------	-------------------------------	--	--

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 121 Statistik und Wahlen

Produkt/Projekt 1210 Statistik und Wahlen

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt/Projekt 1220 Ordnungsangelegenheiten

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Wahrnehmung der ordnungsrechtlichen Aufgaben
Verantwortlich
Fachbereich 2, Jana Suhr
Auftragsgrundlagen
NKom, NSOG, PersonenstandsG, Spezialgesetze der Gefahrenabwehr, Satzungen

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	35.783,42	31.900,00	0,00	37.149,57	5.249,57	0,00	
11 sonstige ordentliche Erträge	120,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	
12 = Summe ordentliche Erträge	35.903,42	31.900,00	0,00	37.299,57	5.399,57	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
13 Aufwendungen für aktives Personal	87.135,65	91.000,00	0,00	93.778,19	2.778,19	0,00	
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.551,21	4.000,00	0,00	15.695,55	11.695,55	0,00	
16 Abschreibungen	2.612,04	0,00	0,00	2.612,05	2.612,05	0,00	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	22.809,72	35.000,00	0,00	24.471,99	-10.528,01	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	127.108,62	130.000,00	0,00	136.557,78	6.557,78	0,00	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-91.205,20	-98.100,00	0,00	-99.258,21	-1.158,21	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-91.205,20	-98.100,00	0,00	-99.258,21	-1.158,21	0,00	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-91.205,20	-98.100,00	0,00	-99.258,21	-1.158,21	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt/Projekt 1220 Ordnungsangelegenheiten

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	35.696,42	31.900,00	0,00	36.637,07	4.737,07	0,00	
9 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	120,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.816,42	31.900,00	0,00	36.737,07	4.837,07	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	87.135,65	91.000,00	0,00	93.778,19	2.778,19	0,00	
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	6.939,41	4.000,00	0,00	9.443,31	5.443,31	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	29.831,68	35.000,00	0,00	30.275,38	-4.724,62	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.906,74	130.000,00	0,00	133.496,88	3.496,88	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-88.090,32	-98.100,00	0,00	-96.759,81	1.340,19	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
27 für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.187,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.187,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-1.187,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-89.277,94	-98.100,00	0,00	-96.759,81	1.340,19	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	-89.277,94	-98.100,00	0,00	-96.759,81	1.340,19	0,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt/Projekt 1220 Ordnungsangelegenheiten

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	-1.187,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	1.187,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 126 Brandschutz
Produkt/Projekt 1260 Brandschutz

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Sicherstellung des vorbeugenden und abwehrenden Brandschutzes sowie schnelle und qualifizierte Hilfe bei Unfällen und Notständen, Rettung von Menschen, Tieren und Sachwerten

Verantwortlich

Fachbereich 2, Jana Suhr

Auftragsgrundlagen

NKomVG, NBrandSchG; politische Entscheidungen

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	205,00	205,00	0,00	
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	31.156,06	14.200,00	0,00	33.651,38	19.451,38	0,00	
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	5.961,42	4.000,00	0,00	3.186,66	-813,34	0,00	
6 privatrechtliche Entgelte	12.272,61	13.000,00	0,00	16.419,58	3.419,58	0,00	
11 sonstige ordentliche Erträge	425,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 = Summe ordentliche Erträge	49.815,48	31.200,00	0,00	53.462,62	22.262,62	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
13 Aufwendungen für aktives Personal	22.491,17	24.100,00	0,00	24.060,61	-39,39	0,00	
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.918,86	116.100,00	-13.000,00	111.352,10	8.252,10	5.094,09	
16 Abschreibungen	55.567,55	57.700,00	0,00	58.615,47	915,47	0,00	
18 Transferaufwendungen	4.185,25	7.100,00	0,00	3.958,87	-3.141,13	0,00	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	28.174,36	22.700,00	0,00	20.586,46	-2.113,54	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	197.337,19	227.700,00	-13.000,00	218.573,51	3.873,51	5.094,09	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-147.521,71	-196.500,00	13.000,00	-165.110,89	18.389,11	-5.094,09	
22 außerordentliche Erträge	799,00	0,00	0,00	499,00	499,00	0,00	
23 außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	10,88	10,88	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	799,00	0,00	0,00	488,12	488,12	0,00	

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Gruppe 126 Brandschutz

Produkt/Projekt 1260 Brandschutz

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
25	Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-146.722,71	-196.500,00	13.000,00	-164.622,77	18.877,23	-5.094,09	
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-146.722,71	-196.500,00	13.000,00	-164.622,77	18.877,23	-5.094,09	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
4	öffentlich-rechtliche Entgelte	6.888,49	4.000,00	0,00	2.706,81	-1.293,19	0,00	
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	12.328,63	13.000,00	0,00	14.536,76	1.536,76	0,00	
10	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.217,12	17.000,00	0,00	17.243,57	243,57	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11	Auszahlungen für aktives Personal	22.491,17	24.100,00	0,00	24.060,61	-39,39	0,00	
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	78.828,82	116.100,00	-13.000,00	102.582,23	-517,77	6.010,71	
15	Transferauszahlungen	3.565,45	7.100,00	0,00	4.273,67	-2.826,33	0,00	
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	31.208,66	22.700,00	0,00	20.281,17	-2.418,83	0,00	
17	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.094,10	170.000,00	-13.000,00	151.197,68	-5.802,32	6.010,71	
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-116.876,98	-153.000,00	13.000,00	-133.954,11	6.045,89	-6.010,71	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
19	aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	21.939,49	17.000,00	0,00	38.902,30	21.902,30	0,00	
21	aus der Veräußerung von Sachvermögen	800,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Gruppe 126 Brandschutz

Produkt/Projekt 1260 Brandschutz

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.214,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
126002-03 FW Jade - Rohrbrunnen	-13.908,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.908,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
126002-10 FW Jade - Beschaffung Digitalfunk	-3.185,99	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	-5.112,86	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.185,99	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	5.112,86	
126002-20 FW Jade - Baumaßnahme Feuerwehrrgerätehaus	-7.629,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.629,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
126003-04 FW Jaderberg - Feuerlöschbrunnen	-2.071,17	-20.000,00	0,00	-20.611,31	-611,31	-11.928,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.071,17	20.000,00	0,00	20.611,31	611,31	11.928,00	
126003-10 FW Jaderberg - Beschaffung Digitalfunk	-4.706,27	-13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	-10.364,59	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.706,27	13.500,00	0,00	0,00	-13.500,00	10.364,59	
126004-01 FW Schweibg - B.v.bewegl.AV über 1000,- €	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.200,00	0,00	0,00	-2.200,00	0,00	
126004-02 FW Schweibg - Ersatz MTW	-33.765,93	0,00	0,00	16.933,93	16.933,93	0,00	
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	16.933,93	16.933,93	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	33.765,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
126004-10 FW Schweiburg - Beschaffung Digitalfunk	-4.395,08	-7.800,00	0,00	0,00	7.800,00	-8.817,29	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.395,08	7.800,00	0,00	0,00	-7.800,00	8.817,29	
126005-01 FW SBH - B.v.bewegl.AV über 1000,- €	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	
126005-10 FW Südbollenhagen - Beschaffung Digitalfunk	-2.548,79	-4.600,00	0,00	0,00	4.600,00	-6.132,83	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.548,79	4.600,00	0,00	0,00	-4.600,00	6.132,83	
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	-2.743,21	0,00	0,00	-4.745,11	-4.745,11	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Gruppe 126 Brandschutz

Produkt/Projekt 1260 Brandschutz**Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	2.743,21	0,00	0,00	4.745,11	4.745,11	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt/Projekt 4240 Sportstätten und Bäder

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Bereitstellung, Verwaltung und Betrieb von Sportanlagen
Verantwortlich
Fachbereich 2, Jana Suhr
Auftragsgrundlagen
politische Entscheidungen

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	17.190,39	17.300,00	0,00	17.190,40	-109,60	0,00	
6 privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	1.805,00	1.805,00	0,00	
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.584,68	89.800,00	0,00	63.000,35	-26.799,65	0,00	
12 = Summe ordentliche Erträge	115.775,07	107.100,00	0,00	81.995,75	-25.104,25	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
13 Aufwendungen für aktives Personal	48.998,33	26.000,00	0,00	25.798,06	-201,94	0,00	
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.652,82	119.200,00	22.500,00	176.581,18	34.881,18	20.000,00	
16 Abschreibungen	61.817,77	79.800,00	0,00	62.358,78	-17.441,22	0,00	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	555,05	400,00	0,00	671,75	271,75	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	227.023,97	225.400,00	22.500,00	265.409,77	17.509,77	20.000,00	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-111.248,90	-118.300,00	-22.500,00	-183.414,02	-42.614,02	-20.000,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-111.248,90	-118.300,00	-22.500,00	-183.414,02	-42.614,02	-20.000,00	
27 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.348,52	0,00	0,00	16.983,96	16.983,96	0,00	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.348,52	0,00	0,00	-16.983,96	-16.983,96	0,00	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-125.597,42	-118.300,00	-22.500,00	-200.397,98	-59.597,98	-20.000,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 424 Sportstätten und Bäder

Produkt/Projekt 4240 Sportstätten und Bäder

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	1.805,00	1.805,00	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.789,20	89.800,00	0,00	62.795,83	-27.004,17	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.789,20	89.800,00	0,00	64.600,83	-25.199,17	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	48.998,33	26.000,00	0,00	25.798,06	-201,94	0,00	
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	114.946,86	119.200,00	22.500,00	171.378,42	29.678,42	20.000,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	566,67	400,00	0,00	674,90	274,90	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.511,86	145.600,00	22.500,00	197.851,38	29.751,38	20.000,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-65.722,66	-55.800,00	-22.500,00	-133.250,55	-54.950,55	-20.000,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26 für Baumaßnahmen	0,00	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00	
27 für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.954,61	4.000,00	0,00	1.997,72	-2.002,28	0,00	
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.954,61	11.000,00	0,00	1.997,72	-9.002,28	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-3.954,61	-11.000,00	0,00	-1.997,72	9.002,28	0,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-69.677,27	-66.800,00	-22.500,00	-135.248,27	-45.948,27	-20.000,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	-69.677,27	-66.800,00	-22.500,00	-135.248,27	-45.948,27	-20.000,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 424 Sportstätten und Bäder

Produkt/Projekt 4240 Sportstätten und Bäder

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen							
424001-01 Große Sporthalle Jaderberg - Erneuerung Beleuchtung	0,00	-7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00	
424003-04 Sportplatz Jaderberg - BGA	-3.735,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.735,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	-219,00	-4.000,00	0,00	-1.997,72	2.002,28	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	219,00	4.000,00	0,00	1.997,72	-2.002,28	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt/Projekt 4241 Watterlebnis Sehestedt

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Bereitstellung, Verwaltung und Betrieb des Strandbades Sehestedt
Verantwortlich
Fachbereich 2, Jana Suhr
Auftragsgrundlagen
Ratsbeschluss

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	61.111,17	67.000,00	0,00	71.461,26	4.461,26	0,00	
6 privatrechtliche Entgelte	1.330,00	1.100,00	0,00	1.000,00	-100,00	0,00	
12 = Summe ordentliche Erträge	62.441,17	68.100,00	0,00	72.461,26	4.361,26	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
13 Aufwendungen für aktives Personal	57.417,14	63.400,00	0,00	63.776,42	376,42	0,00	
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.535,26	67.100,00	-2.400,00	56.179,72	-8.520,28	0,00	
16 Abschreibungen	2.679,96	3.300,00	0,00	2.733,25	-566,75	0,00	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	5.741,86	4.500,00	0,00	11.699,04	7.199,04	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	113.374,22	138.300,00	-2.400,00	134.388,43	-1.511,57	0,00	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-50.933,05	-70.200,00	2.400,00	-61.927,17	5.872,83	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-50.933,05	-70.200,00	2.400,00	-61.927,17	5.872,83	0,00	
27 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.804,18	23.000,00	0,00	31.287,89	8.287,89	0,00	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-32.804,18	-23.000,00	0,00	-31.287,89	-8.287,89	0,00	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-83.737,23	-93.200,00	2.400,00	-93.215,06	-2.415,06	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 424 Sportstätten und Bäder

Produkt/Projekt 4241 Watterlebnis Sehestedt

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	65.474,05	67.000,00	0,00	2.720,00	-64.280,00	0,00	
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.330,00	1.100,00	0,00	1.000,00	-100,00	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.804,05	68.100,00	0,00	3.720,00	-64.380,00	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	57.417,14	63.400,00	0,00	63.776,42	376,42	0,00	
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	53.312,81	67.100,00	-2.400,00	65.792,88	1.092,88	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.418,77	4.500,00	0,00	7.499,67	2.999,67	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.148,72	135.000,00	-2.400,00	137.068,97	4.468,97	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-50.344,67	-66.900,00	2.400,00	-133.348,97	-68.848,97	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
27 für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.409,96	5.000,00	0,00	316,97	-4.683,03	0,00	
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.409,96	5.000,00	0,00	316,97	-4.683,03	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-1.409,96	-5.000,00	0,00	-316,97	4.683,03	0,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-51.754,63	-71.900,00	2.400,00	-133.665,94	-64.165,94	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	-51.754,63	-71.900,00	2.400,00	-133.665,94	-64.165,94	0,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 424 Sportstätten und Bäder

Produkt/Projekt 4241 Watterlehnis Sehestedt

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen							
424100-01 Watterlehnis Sehestedt - Spielgeräte	0,00	-4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.500,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00	
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	-1.409,96	-500,00	0,00	-316,97	183,03	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	1.409,96	500,00	0,00	316,97	-183,03	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich	2	Teilhaushalt 2
Gruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt/Projekt	5110	Räumliche Planungs - und Entwicklungsmaßnahmen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung und Mitwirkung an der Regionalplanung
Verantwortlich
Fachbereich 2, Jana Suhr
Auftragsgrundlagen
NKomVG, BauGB, BauNVO und erg. Ordnungen

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	3.891,01	1.200,00	0,00	2.056,60	856,60	0,00	
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	116,93	116,93	0,00	
12 = Summe ordentliche Erträge	10.891,01	2.200,00	0,00	2.173,53	-26,47	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
13 Aufwendungen für aktives Personal	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.198,86	8.000,00	0,00	9.608,57	1.608,57	0,00	
16 Abschreibungen	1.000,00	0,00	0,00	1.208,83	1.208,83	0,00	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	9.475,79	14.000,00	0,00	2.948,30	-11.051,70	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	24.674,65	25.000,00	0,00	13.765,70	-11.234,30	0,00	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-13.783,64	-22.800,00	0,00	-11.592,17	11.207,83	0,00	
22 außerordentliche Erträge	51,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	51,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-13.732,56	-22.800,00	0,00	-11.592,17	11.207,83	0,00	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-13.732,56	-22.800,00	0,00	-11.592,17	11.207,83	0,00	

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt/Projekt 5110 Räumliche Planungs - und Entwicklungsmaßnahmen

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	3.590,26	1.200,00	0,00	3.446,05	2.246,05	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,08	0,00	0,00	116,93	116,93	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.641,34	1.200,00	0,00	3.562,98	2.362,98	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	8.674,94	8.000,00	0,00	6.312,80	-1.687,20	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.956,92	14.000,00	0,00	9.906,00	-4.094,00	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.631,86	25.000,00	0,00	16.218,80	-8.781,20	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-18.990,52	-23.800,00	0,00	-12.655,82	11.144,18	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.094,41	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	
26 für Baumaßnahmen	0,00	81.500,00	-76.500,00	0,00	-5.000,00	500,00	
29 für aktivierbare Zuwendungen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123.094,41	111.500,00	-76.500,00	30.000,00	-5.000,00	500,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-123.094,41	-111.500,00	76.500,00	-30.000,00	5.000,00	-500,00	

Teil-Rechnung 2015

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 522 Wohnbauförderung
Produkt/Projekt 5222 Wohnungsbauförderung - Eigener Wohnungsbau

Produktdefinition

Kurzbeschreibung Wohnungsbauförderung - Grunderwerb und eigener Wohnungsbau
Verantwortlich Fachbereich 2, Jana Suhr
Auftragsgrundlagen Ratsbeschluss

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
6 privatrechtliche Entgelte	17.394,30	14.600,00	0,00	26.389,69	11.789,69	0,00	
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	277,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	351,03	0,00	0,00	264,03	264,03	0,00	
12 = Summe ordentliche Erträge	18.023,09	14.600,00	0,00	26.653,72	12.053,72	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.916,37	11.300,00	0,00	16.498,03	5.198,03	0,00	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.988,21	2.000,00	0,00	7.667,44	5.667,44	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	10.904,58	13.300,00	0,00	24.165,47	10.865,47	0,00	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	7.118,51	1.300,00	0,00	2.488,25	1.188,25	0,00	
22 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	22.545,99	22.545,99	0,00	
23 außerordentliche Aufwendungen	10.937,44	0,00	0,00	12.794,19	12.794,19	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	-10.937,44	0,00	0,00	9.751,80	9.751,80	0,00	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-3.818,93	1.300,00	0,00	12.240,05	10.940,05	0,00	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.818,93	1.300,00	0,00	12.240,05	10.940,05	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 522 Wohnbauförderung

Produkt/Projekt 5222 Wohnungsbauförderung - Eigener Wohnungsbau

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	17.394,30	14.700,00	0,00	26.249,98	11.549,98	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	277,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	351,01	0,00	0,00	264,03	264,03	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.023,07	14.700,00	0,00	26.514,01	11.814,01	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	9.009,76	11.300,00	0,00	16.784,27	5.484,27	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.988,21	2.000,00	0,00	6.061,44	4.061,44	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.997,97	13.300,00	0,00	22.845,71	9.545,71	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	7.025,10	1.400,00	0,00	3.668,30	2.268,30	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
21 aus der Veräußerung von Sachvermögen	29.958,99	15.800,00	65.000,00	144.464,56	63.664,56	0,00	
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.958,99	15.800,00	65.000,00	144.464,56	63.664,56	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	352.000,00	0,00	328.929,64	-23.070,36	0,00	
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	352.000,00	0,00	328.929,64	-23.070,36	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	29.958,99	-336.200,00	65.000,00	-184.465,08	86.734,92	0,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	36.984,09	-334.800,00	65.000,00	-180.796,78	89.003,22	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	36.984,09	-334.800,00	65.000,00	-180.796,78	89.003,22	0,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2015

Teil-Rechnung 2015

Bereich	2	Teilhaushalt 2
Gruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt/Projekt	5410	Bau - und Unterhaltungsmaßnahmen an Gemeindestraßen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Durchführung von Planungs-, Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen an Gemeindestraße mit ihren Nebenanlagen
Verantwortlich
Fachbereich 2, Jana Suhr
Auftragsgrundlagen
NKomVG, NStrG

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	1.110,89	1.110,89	0,00	
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	206.639,67	177.000,00	0,00	216.052,68	39.052,68	0,00	
6 privatrechtliche Entgelte	25,56	0,00	0,00	48,41	48,41	0,00	
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	791,47	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	
11 sonstige ordentliche Erträge	3.661,44	0,00	0,00	3.412,03	3.412,03	0,00	
12 = Summe ordentliche Erträge	211.118,14	177.000,00	0,00	221.624,01	44.624,01	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
13 Aufwendungen für aktives Personal	87.109,93	84.100,00	0,00	0,00	-84.100,00	0,00	
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.887,95	265.100,00	-13.600,00	91.835,21	-159.664,79	0,00	
16 Abschreibungen	310.000,14	330.000,00	0,00	329.314,68	-685,32	0,00	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	617,69	1.400,00	0,00	4.094,64	2.694,64	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	499.615,71	680.600,00	-13.600,00	425.244,53	-241.755,47	0,00	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-288.497,57	-503.600,00	13.600,00	-203.620,52	286.379,48	0,00	
22 außerordentliche Erträge	666,49	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	
23 außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	114.125,54	114.125,54	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	666,49	0,00	0,00	-112.125,54	-112.125,54	0,00	

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt/Projekt 5410 Bau - und Unterhaltungsmaßnahmen an
 Gemeindestraßen

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-287.831,08	-503.600,00	13.600,00	-315.746,06	174.253,94	0,00	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-287.831,08	-503.600,00	13.600,00	-315.746,06	174.253,94	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	1.110,89	1.110,89	0,00	
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	25,56	0,00	0,00	48,41	48,41	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	191,47	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217,03	0,00	0,00	2.759,30	2.759,30	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	87.109,93	84.100,00	0,00	0,00	-84.100,00	0,00	
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	100.211,43	265.100,00	-13.600,00	89.047,94	-162.452,06	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.079,92	1.400,00	0,00	1.335,04	-64,96	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.401,28	350.600,00	-13.600,00	90.382,98	-246.617,02	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-188.184,25	-350.600,00	13.600,00	-87.623,68	249.376,32	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19 aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000,00	38.000,00	0,00	0,00	-38.000,00	0,00	

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt/Projekt 5410 Bau - und Unterhaltungsmaßnahmen an
 Gemeindestraßen

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
20 aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	2.590,62	50.000,00	0,00	8.433,72	-41.566,28	0,00	
21 aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.032,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	103.622,62	88.000,00	0,00	10.433,72	-77.566,28	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26 für Baumaßnahmen	896.373,81	395.300,00	150.000,00	1.129.652,99	584.352,99	1.435.908,00	
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	896.373,81	395.300,00	150.000,00	1.129.652,99	584.352,99	1.435.908,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-792.751,19	-307.300,00	-150.000,00	-1.119.219,27	-661.919,27	-1.435.908,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-980.935,44	-657.900,00	-136.400,00	-1.206.842,95	-412.542,95	-1.435.908,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	-980.935,44	-657.900,00	-136.400,00	-1.206.842,95	-412.542,95	-1.435.908,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzelarstellung von Investitionsmaßnahmen							
541000-03 Anteil der Gemeinde an den Straßenkreuzungen im Rahmen des Ausbaus der Bahnstrecke OL - WHV	100.000,00	38.000,00	0,00	0,00	-38.000,00	-161.100,00	
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000,00	38.000,00	0,00	0,00	-38.000,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161.100,00	
541000-06 Ausbau Bergstraße, Jaderberg	-9.600,00	-115.300,00	0,00	-4.400,00	110.900,00	-274.750,00	

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt/Projekt 5410 Bau - und Unterhaltungsmaßnahmen an
 Gemeindestraßen

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen EUR
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.600,00	165.300,00	0,00	4.400,00	-160.900,00	274.750,00	
541000-08 Schützenplatz Jaderberg - Erweiterung Stromsäule	-8.461,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.461,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
541000-09 Erschließung Wohnbauflächen Jaderberg, Georgstraße	0,00	-210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	210.000,00	0,00	0,00	-210.000,00	0,00	
541000-10 Buswendeplatz Jaderberg	0,00	-20.000,00	0,00	-8.374,45	11.625,55	0,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	8.374,45	-11.625,55	0,00	
541000-20 Erweiterung Gewerbegebiet Jaderberg - An der Bahn	-878.311,84	0,00	-150.000,00	-1.116.878,54	-966.878,54	-1.000.058,00	
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	878.311,84	0,00	150.000,00	1.116.878,54	966.878,54	1.000.058,00	
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	3.622,62	0,00	0,00	803,15	803,15	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	3.622,62	0,00	0,00	803,15	803,15	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Werte ausgewählter Konten (nachrichtlich)

Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Straßensanierungsprogramm (EP 15)	6.812,28	15.400,00	-9.600,00	-14.186,82	1.213,18	0,00	1.213,18	381,79	-831,39
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (EP 15)	67.162,61	61.000,00	0,00	-3.628,00	57.372,00	0,00	57.372,00	74.721,62	17.349,62

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 547 ÖPNV
Produkt/Projekt 5470 Förderung des ÖPNV

Produktdefinition

Kurzbeschreibung Förderung der Einrichtungen des ÖPNV
Verantwortlich Fachbereich 2, Jana Suhr
Auftragsgrundlagen Ratsbeschluss, Vereinbarungen

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushalts- jahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushalts- jahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
12 = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	904,40	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	904,40	5.500,00	0,00	0,00	-5.500,00	0,00	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-904,40	-5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-904,40	-5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-904,40	-5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2015

Gemeinde Jade

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt/Projekt 5731 Bauhof

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Betrieb des Bauhofes als Hilfsbetrieb der Gemeinde
Verantwortlich
Fachbereich 2, Jana Suhr
Auftragsgrundlagen
NGO, politische Entscheidungen

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des Haushaltsjahres EUR	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-) EUR	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR	mehr (+) / weniger (-) EUR	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren EUR	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen EUR
Ordentliche Erträge							
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	158,40	158,40	0,00	
6 privatrechtliche Entgelte	1.562,45	500,00	0,00	4.254,12	3.754,12	0,00	
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	3.461,49	3.461,49	0,00	
9 aktivierte Eigenleistungen	5.123,75	0,00	0,00	3.100,50	3.100,50	0,00	
12 = Summe ordentliche Erträge	6.686,20	500,00	0,00	10.974,51	10.474,51	0,00	
Ordentliche Aufwendungen							
13 Aufwendungen für aktives Personal	204.822,63	260.700,00	0,00	218.230,69	-42.469,31	0,00	
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.335,48	109.700,00	0,00	112.769,14	3.069,14	0,00	
16 Abschreibungen	9.429,78	8.000,00	0,00	10.309,51	2.309,51	0,00	
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.874,92	2.000,00	0,00	3.116,93	1.116,93	0,00	
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	321.462,81	380.400,00	0,00	344.426,27	-35.973,73	0,00	
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-314.776,61	-379.900,00	0,00	-333.451,76	46.448,24	0,00	
22 außerordentliche Erträge	12.138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 außerordentliche Aufwendungen	8.155,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	3.982,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-310.794,35	-379.900,00	0,00	-333.451,76	46.448,24	0,00	
26 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	47.152,70	23.000,00	0,00	48.271,85	25.271,85	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt/Projekt 5731 Bauhof

Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	47.152,70	23.000,00	0,00	48.271,85	25.271,85	0,00	
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-263.641,65	-356.900,00	0,00	-285.179,91	71.720,09	0,00	

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	13.787,70	500,00	0,00	4.557,38	4.057,38	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	3.158,23	3.158,23	0,00	
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.787,70	500,00	0,00	7.715,61	7.215,61	0,00	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	204.822,63	260.700,00	0,00	218.230,69	-42.469,31	0,00	
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	117.817,89	109.700,00	0,00	111.596,85	1.896,85	0,00	
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.707,63	2.000,00	0,00	2.247,29	247,29	0,00	
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.348,15	372.400,00	0,00	332.074,83	-40.325,17	0,00	
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-311.560,45	-371.900,00	0,00	-324.359,22	47.540,78	0,00	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19 aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	792,00	792,00	0,00	
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	792,00	792,00	0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
27 für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	45.031,26	4.200,00	0,00	3.151,10	-1.048,90	0,00	

Teil-Rechnung 2015

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt/Projekt 5731 Bauhof

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.031,26	4.200,00	0,00	3.151,10	-1.048,90	0,00	
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-45.031,26	-4.200,00	0,00	-2.359,10	1.840,90	0,00	
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-356.591,71	-376.100,00	0,00	-326.718,32	49.381,68	0,00	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
37 Finanzmittelveränderung (Salden aus Zeilen 33 und 36)	-356.591,71	-376.100,00	0,00	-326.718,32	49.381,68	0,00	

Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Veränderung durch Nachtrag mehr (+) / weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+) / weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/ außerplanmäßige Auszahlungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen							
573100-01 Bauhof-bewegl.AV über 1000,- €	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	
573100-02 Bauhof - Beschaffung Fahrzeuge	-43.673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	43.673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Weitere Investitionsmaßnahmen							
Saldo	-1.358,26	-1.700,00	0,00	-2.359,10	-659,10	0,00	
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	792,00	792,00	0,00	
Summe der investiven Auszahlungen	1.358,26	1.700,00	0,00	3.151,10	1.451,10	0,00	