



Bericht

über die

Prüfung des Jahresabschlusses

zum 31. Dezember 2015

und

des Lageberichtes

2015

der

Stadt Bad Driburg

Am Rathausplatz 2

33014 Bad Driburg

Geschäftsführer:

Diplom Volkswirt Ralf Finke | Wirtschaftsprüfer Steuerberater *
Diplom Finanzwirtin Elke Marquardt | Steuerberaterin *
Diplom Kaufmann Philipp Kaup | Wirtschaftsprüfer Steuerberater

Sitz der Gesellschaft:

Obernstraße 1a
33602 Bielefeld
Amtsgericht: Bielefeld
HRB: 39658

Kontakt:

fon: 0521.399097-10
fax: 0521.399097-20
info@audit-owl.de
www.audit-owl.de

*** Niederlassung Spenge**

Poststr. 36
32139 Spenge
fon: 05225.8507-0 fax:
05225.8507-20

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag	1
2. Grundsätzliche Feststellungen	2
2.1 Lage des Unternehmens	2
2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter	2
2.2 Unregelmäßigkeiten	12
2.2.1 Unregelmäßigkeiten in der Rechnungslegung	12
3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	13
3.1 Gegenstand der Prüfung	13
3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung	13
4. Feststellungen und Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft	17
4.1 Ordnungsmäßigkeit der Haushaltssatzung	17
4.1.1 Haushaltssatzung 2015	17
4.1.2 Haushaltsplanverfahren	18
4.2 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	18
4.2.1 Vorjahresabschluss	18
4.2.2 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	18
4.2.3 Jahresabschluss	19
4.2.4 Lagebericht	20
4.3 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	21
4.3.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	21
4.3.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen	21
4.3.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen	21
4.3.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	21
4.3.5 Aufgliederungen und Erläuterungen	22
4.4 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	22
4.4.1 Ertragslage	23
4.4.2 Vermögens- und Schuldenlage	34
4.4.3 Finanzlage	44
5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung	46
6. Anlagen	48
Ergebnisrechnung für die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.2015 der Stadt Bad Driburg	1
Finanzrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2015 der Stadt Bad Driburg	2
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	3
Bilanz der Stadt Bad Driburg zum 31.12.2015	4
Anhang zum Jahresabschluss der Stadt Bad Driburg zum 31.12.2015	5



Lagebericht zum Jahresabschluss der Stadt Bad Driburg zum 31.12.2015	6
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers	7
Rechtliche und steuerliche Verhältnisse	8
Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01. Januar 2002	9

Ansichtsexemplar

1. Prüfungsauftrag

Die gesetzlichen Vertreter der

Stadt Bad Driburg

(im Folgenden auch "Stadt" genannt)

beauftragten uns mit Schreiben vom 18.10.2016 auf der Basis der Beschlussfassung des Rechnungsprüfungsausschusses mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2015 unter Einbeziehung der zu Grunde liegenden Buchführung und des Lageberichtes für das Haushaltsjahr 2015 gemäß § 101 GO NRW.

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts wurde von uns entsprechend der Maßgabe des § 103 Abs. 5 GO NRW vorgenommen.

Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns gemäß § 101 GO NRW und § 317 HGB durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie den Lagebericht abzugeben.

Form und Inhalt des Prüfungsberichtes entsprechen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen nach IDW PS 450. Der Prüfbericht richtet sich an die Stadt Bad Driburg.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit gelten, auch im Verhältnis zu Dritten, die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01. Januar 2002.

2. Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Lage des Unternehmens

2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Aus dem von dem gesetzlichen Vertreter bestätigten Lagebericht und Jahresabschluss heben wir folgende Aspekte hervor, die unseres Erachtens für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Stadt von besonderer Bedeutung sind.

Kurzdarstellung der Haushaltssituation 2015

Die gesetzlichen Vertreter der Stadt bieten im Lagebericht folgende Kurzdarstellung:

"Die Haushaltssatzung, aufgestellt nach den neuen Bestimmungen zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF), für das Haushaltsjahr 2015 wurde am 26.02.2015 durch den Rat der Stadt Bad Driburg beschlossen und am 04.09.2015 öffentlich bekannt gemacht."

"Der Ergebnisplan umfasste Gesamterträge von EUR 32.624.002,00 und Gesamtaufwendungen von EUR 34.895.477,00. Die Haushaltsplanung konnte nur durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage in Höhe von EUR 2.271.475,00 ausgeglichen werden."

"In der Ergebnisrechnung 2015 ergab sich bei Gesamterträgen von EUR 34.518.380,82 (Verbesserung gegenüber der Planung EUR 1.894.378,82) und Gesamtaufwendungen von EUR 33.648.954,75 (Verbesserung gegenüber der Planung EUR 1.246.522,25) ein **Jahresüberschuss von EUR 869.426,07**, der der Ausgleichsrücklage zugeführt werden kann, da der Höchstbetrag der Ausgleichsrücklage (maximal ein Drittel des Eigenkapitals) nicht überschritten wird (§ 75 Absatz 3 Satz 2 GO NRW).

Im Finanzplan ergab sich in der Haushaltssatzung bei einem Gesamtbetrag an Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit von EUR 29.336.479,00 und Auszahlungen von EUR 31.021.075,00 ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von EUR 1.684.596,00. Aus der Investitionstätigkeit war bei Einzahlungen von EUR 2.233.000,00 und Auszahlungen von EUR 2.570.100,00 ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit von EUR 337.100,00 geplant.

In der Finanzrechnung 2015 ergab sich bei einem Gesamtbetrag an Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von EUR 35.546.047,39 und Auszahlungen von EUR 33.882.349,40 ein **positiver Saldo** aus laufender Verwaltungstätigkeit von EUR 1.663.697,99, der damit gegenüber der Planung um EUR

3.348.293,99 höher ausfiel.

Aus der Investitionstätigkeit ergab sich bei Einzahlungen von EUR 2.302.905,36 und Auszahlungen von EUR 1.133.202,05 ein **positiver Saldo** von EUR 1.169.703,31, der damit um EUR 2.506.803,31 besser ausfiel als geplant.

Eine Aufstellung der nach 2016 übertragenen Ermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist gem. § 22 GemHVO im Anhang zur Finanzrechnung erläutert.

Für die Ausgleichsrücklage wurde folgender Bestand kalkuliert:

Stand per 01.01.2015	EUR	4.261.006,94	(nach Ergebnisverwendung)
Geplante Inanspruchnahme 2015	EUR	- 2.271.475,00	
<hr/>			
Geplanter Stand zum 31.12.2015	EUR	1.989.531,94	(nach Ergebnisverwendung)

Tatsächlich hat sich die Ausgleichsrücklage in 2015 wie folgt entwickelt:

Stand per 01.01.2015	EUR	4.261.006,94
Jahresüberschuss 2015	EUR	869.426,07
<hr/>		
Stand zum 31.12.2015	EUR	5.130.433,01

(vorbehaltlich der Beschlüsse über die Ergebnisverwendung 2014 und 2015)

Die Entwicklung des Schuldenstandes wurde wie folgt kalkuliert:

Schuldenstand 01.01.2015	EUR	8.548.712,96
Kreditermächtigung 2015	EUR	530.000,00
Tilgungsleistungen 2015	EUR	- 577.500,00
<hr/>		
Geplanter Schuldenstand 31.12.2015	EUR	8.501.212,96

Die Kreditermächtigung 2015 wurde in 2016 in Anspruch genommen."



Darüber hinaus werden Kennzahlen entsprechend dem Runderlass des MIK NRW vom 01.10.2008 verwendet und erläutert. Als Vergleichswerte werden die Orientierungswerte angegeben, die sich aus der Schlussauswertung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA) aus dem Jahr 2014 für das Vergleichsjahr 2011 ergeben. Sie beziehen sich auf die von der GPA ab 2011 geprüften Jahresabschlüsse von kleinen kreisangehörigen Kommunen. Dabei wurden als Durchschnittswerte der jeweilige Median zugrundegelegt, was gegenüber anderen Methoden den Vorteil hat, weniger von Extremwerten und „Ausreißern“ beeinflusst zu werden.

Ansichtsexemplar

Nachstehend werden wesentliche Kennzahlen, die im Lagebericht erläutert werden, wiedergegeben:

"Aufwandsdeckungsgrad:

	Gesamtergebnis- rechnung		2015	2014	2013	2012
Ordentliche Erträge	Zeile 10	EUR	34.091.261	32.820.049	29.976.997	30.823.560
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	33.264.807	32.930.313	31.908.353	31.682.775
Aufwandsdeckungsgrad		%	102,5%	99,7%	93,9%	97,3%

Der Aufwandsdeckungsgrad betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 95,8 % bei einem Minimalwert von 67,8 % und einem Maximalwert von 108,00 %. Er ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr wieder gestiegen und liegt über dem Durchschnitt."

"Fehlbetragsquote:

	Bilanz		2015	2014	2013	2012
Jahresergebnis	Passiva 1.4	EUR	-869.426	-399.177	1.933.589	913.903
Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage	Passiva 1.1, 1.3	EUR	51.208.285	50.809.108	52.742.696	53.656.599
Fehlbetrags-/Überschussquote		%	-1,7%	-0,8%	3,7%	1,7%

Die Fehlbetragsquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 5,9 % bei einem Minimalwert von 0,2 % und einem Maximalwert von 21,9 %. Bad Driburg weist im Jahresergebnis einen **Überschuss** aus (daher negativer Wert von -1,7 %)."

Vermögenslage

"Infrastrukturquote:

	Bilanz		2015	2014	2013	2012
Infrastrukturvermögen	Aktiva 1.2.3	EUR	55.383.712	56.487.585	54.565.546	55.797.909
Bilanzsumme	Summe Aktiva	EUR	140.463.122	145.074.537	143.992.908	145.204.689
Infrastrukturquote		%	39,4%	38,9%	37,9%	38,4%

Die Infrastrukturquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 44,3 % bei einem Minimalwert von 0,0 % und einem Maximalwert von 66,1 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr zwar leicht gestiegen, liegt aber immer noch unter dem Durchschnitt 2011."

"Drittfinanzierungsquote:

	Gesamtergebnis- rechnung		2015	2014	2013	2012
Erträge aus Auflösung SoPo	aus KGrp. 41, 43	EUR	2.774.514	2.930.845	2.883.485	3.117.919
Bilanzielle AfA auf Anlagevermögen	Zeile 14	EUR	3.336.033	3.418.862	3.363.665	3.584.276
Drittfinanzierungsquote		%	83,2%	85,7%	85,7%	87,0%

Die Drittfinanzierungsquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 56,2 % bei einem Minimalwert von 24,5 % und einem Maximalwert von 83,1 %. Die Quote hat sich gegenüber dem Vorjahr verringert, liegt aber weiterhin weit über dem landesweiten Durchschnitt."

"Investitionsquote:

	Anlagespiegel		2015	2014	2013	2012
Bruttoinvestitionen	Zugänge, Zuschreibungen	EUR	1.349.800	2.507.603	2.855.481	2.532.412
Abgänge u. AfA auf Anlagevermögen	Abgänge, AfA	EUR	3.486.886	3.747.225	3.396.956	3.602.134
Investitionsquote		%	38,7%	66,9%	84,1%	70,3%

Die Investitionsquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 81,9 % bei einem Minimalwert von 13,1 % und einem Maximalwert von 242,9 %. Sie ist in Bad Driburg in 2015 wiederum deutlich zurückgegangen und liegt damit nun weit unter dem Niveau des Landesdurchschnitts, da in 2015 noch nicht alle veranschlagten Investitionen abgeschlossen werden konnten."

Finanz- und Schuldenlage

"Liquidität 2. Grades:

	Bilanz, Forderungs-/ Verbindlich.spiegel		2015	2014	2013	2012
Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen	Akt. 2.4+2.2. (< 1 J.)	EUR	1.965.081	4.267.130	1.838.863	2.301.763
Kurzfristige Verbindlichkeiten	Pass. 4 (< 1 Jahr)	EUR	5.326.874	8.324.190	7.604.497	4.479.770
Liquidität 2. Grades		%	36,9%	51,3%	24,2%	51,4%

Die Liquidität 2. Grades betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 93,6 % bei einem Minimalwert von 4,5 % und einem Maximalwert von 1.050,2 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr wieder deutlich gefallen und liegt immer noch deutlich unter dem Landesdurchschnitt."

Aufwands- und Ertragslage

"Netto-Steuerquote:

	Gesamtergebnis- rechnung		2015	2014	2013	2012
Steuererträge - GewSt.-Umlage	Zeile 1 - KUGrp. 534	EUR	15.586.390	14.382.739	13.673.602	14.063.054
Ord. Erträge - GewSt.-Umlage	Z.10 - KUGrp. 534	EUR	33.247.535	31.964.476	29.198.242	29.882.666
Netto-Steuerquote		%	46,9%	45,0%	46,8%	47,1%

Die Netto-Steuerquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 53,6 % bei einem Minimalwert von 35,3 % und einem Maximalwert von 85,1 %. Sie ist in Bad Driburg in 2015 wieder auf das Niveau der Jahre 2012/2013 angestiegen, liegt weiter unter dem Landesdurchschnitt. Dies zeigt im Umkehrschluss, die große Abhängigkeit der Stadt von Mitteln Dritter (siehe auch nächste Kennzahl)."

"Zuwendungsquote:

	Gesamtergebnis- rechnung		2015	2014	2013	2012
Erträge aus Zuwendungen	KGp. 41	EUR	10.043.063	10.720.864	8.495.276	9.381.213
Ordentliche Erträge	Zeile 10	EUR	34.091.261	32.820.049	29.976.997	30.823.560
Zuwendungsquote		%	29,5%	32,7%	28,3%	30,4%

Die Zuwendungsquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 15,2 % bei einem Minimalwert von 3,2 % und einem Maximalwert von 44,3 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber den Vorjahren wieder zurückgegangen, liegt damit weiterhin sehr deutlich über dem Landesdurchschnitt. Die Quote zeigt die starke Abhängigkeit der Stadt von Zuwendungen Dritter."

"Personalintensität:

	Gesamtergebnis- rechnung		2015	2014	2013	2012
Personalaufwand	Zeile 11	EUR	7.013.327	6.859.978	6.447.796	6.259.886
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	33.264.807	32.930.313	31.908.353	31.682.775
Personalintensität		%	21,1%	20,8%	20,2%	19,8%

Die Personalintensität betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 17,8 % bei einem Minimalwert von 10,8 % und einem Maximalwert von 22,0 %. Sie ist in Bad Driburg auch in 2015 gegenüber den Vorjahren leicht gestiegen und liegt damit nun nahe dem Maximum im Landesdurchschnitt. Der Personalaufwand umfasst nicht die Versorgungsaufwendungen, die in der Ergebnisrechnung gesondert ausgewiesen werden."

"Transferaufwandsquote:

	Gesamtergebnis- rechnung		2015	2014	2013	2012
Transferaufwendungen	Zeile 15	EUR	14.061.228	13.978.605	13.369.366	13.777.562
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	33.264.807	32.930.313	31.908.353	31.682.775
Transferaufwandsquote		%	42,3%	42,4%	41,9%	43,5%

Die Transferaufwandsquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 42,8 % bei einem Minimalwert von 29,2 % und einem Maximalwert von 62,3 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr wieder leicht gefallen und liegt damit knapp unter dem Durchschnitt der kreisangehörigen Gemeinden."

Zukünftige Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken

Zukünftige Entwicklung:

"Die Ausgleichsrücklage wird sich nach den vom Rat beschlossenen Haushaltsplanungen der Jahre 2015 ff wie folgt entwickeln:

Stand per 31.12.2014	EUR	4.261.006,94	
+ Überschuss 2015	EUR	869.426,07	Lt. Jahresabschluss 2015
./. Fehlbetrag 2016	EUR	- 2.200.000,00	Haushaltsplanung 2016
	EUR	2.930.433,01	

Zum jetzigen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass sich auch in 2016 Haushaltsverbesserungen ergeben werden. Wenn sich die bisherigen Prognosen bestätigen, können etwaige Fehlbeträge 2016 und auch in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2019 aus der Ausgleichsrücklage abgedeckt werden.

Die Planung der Jahresergebnisse in der Finanzplanung 2016 für die Jahre 2017 bis 2019 sieht wie folgt aus:

Fehlbetrag 2017	EUR	- 494.917,00
Fehlbetrag 2018	EUR	- 272.142,00
Überschuss 2019	EUR	427.550,00

Die weitere Entwicklung der Jahresergebnisse ist dennoch kritisch weiter zu beobachten, um frühzeitig Gegensteuerungsmaßnahmen einleiten zu können. Sollte es jedoch in Zukunft zu dramatischen Aufwandssteigerungen oder Ertragsminderungen kommen, werden die bescheidenen Gegensteuerungsmaßnahmen der Stadt Bad Driburg sicherlich nicht den erhofften Effekt gerecht werden können."

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag:

"Auch im Haushaltsjahr 2016 wird die Sanierung der Langen Straße im investiven Bereich weiterhin im Vordergrund stehen. Aber auch die Veränderungen in der Schullandschaft werden den städtischen Haushalt fordern."

"Von besonderer Bedeutung in den folgenden Jahren wird die Bewältigung der Flüchtlingskrise vor Ort sein. Unterschiedlichste Maßnahmen werden zu veranlassen und organisieren sein. Hierbei werden für die Stadt Bad Driburg die Unterbringung, die Versorgung und die Integration der schutzsuchenden Menschen im Vordergrund stehen. Für die Durchführung dieser Maßnahmen werden auch beträchtliche finanzielle Mittel nötig sein. Aus eigener Kraft kann die Stadt Bad Driburg diesem Anspruch nicht gerecht werden, so dass eine gesamtgesellschaftliche und eine gesamtpolitische Finanzierung der unterschiedlichsten Maßnahmen gewährleistet sein muss."

"Am 28.11.2016 hat der Rat der Stadt Bad Driburg eine Eigenkapitalerhöhung der Stadtwerke Bad Driburg GmbH zum 01.01.2017 in Höhe von EUR 4.898.000,00 beschlossen. Mit zusätzlich eigenen Mitteln der Stadtwerke wird ein Anteil von 1,05 v.H. an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG gezeichnet. Zum jetzigen Zeitpunkt kann davon ausgegangen werden, dass sich die Gewinne der Stadtwerke künftig mehr als verdoppeln werden. Durch die prognostizierten Überschüsse können nicht nur die Begleichung des kompletten Schuldendienstes (rd. EUR 235.000,00) sondern auch weitere, nicht unerhebliche Finanzerträge in Höhe von EUR 120.000,00 bis 150.000,00 für die Stadt Bad Driburg erwartet werden. Gleichzeitig leisten die Stadt Bad Driburg und auch die Stadtwerke Bad Driburg GmbH einen wichtigen Teil zur Rekommunalisierung der Energieversorgung."

Chancen und Risiken:

"Ob sich die hohen Steuereinnahmen in den nächsten Jahren auf einem solch hohen Niveau halten, muss bezweifelt werden. Es steht zu befürchten, dass mit der Durchsetzung der bundes- und landesweiten Schuldenbremse der Kommunale Finanzausgleich vielleicht nicht mehr mit so hohen Finanzmitteln ausgestattet werden kann."

Die kommunalen Haushalte stehen ab Mitte 2015 ganz im Zeichen der Bewältigung der Flüchtlingskrise. Dabei ist ein Zusammenstehen der gesamten Bevölkerung von fundamentaler Bedeutung. Nur gemeinsam kann diese große Aufgabe bewältigt werden.

Städte und Gemeinden werden mit der Unterbringung von Schutzsuchenden in menschenwürdigen Unterkünften an die Grenzen ihrer Kapazitäten und darüber hinaus kommen. Nach dem Übergangsjahr 2016

wird die finanzielle Unterstützung der Kommunen neu geregelt. Die Stadt Bad Driburg mit der landeseigenen Zentralen Unterbringungseinheit im ehemaligen Clemensheim konnte in 2015 und verstärkt in 2016 finanzielle Mittel aus dem Flüchtlingsaufnahmegesetz generieren, denen kein unmittelbarer finanzieller Aufwand gegenüberstand. Mit dem neuen Flüchtlingsaufnahmegesetz wird es diesen finanziellen Vorteil für die Stadt Bad Driburg nicht mehr geben, da ab 2017 finanzielle Mittel nur noch für die tatsächlich zugewiesenen Flüchtlinge ausgezahlt werden.

Durch die Ausweitung des Tätigkeitsfeldes der Stadtwerke Bad Driburg GmbH, weg vom reinen Wasserversorger hin zu einem Energieversorger, steigen die jährlichen Ausschüttungen kontinuierlich an.

Die Verlustabdeckung der Driburg Therme GmbH pendelt sich auf einem Niveau von EUR 700.000,00 ein. Sollte es jedoch zu dringend notwendigen Erneuerungen kommen, wird dieses auch negative Auswirkungen auf den städtischen Haushalt haben.

Es ist zu befürchten, dass sich in den nächsten Jahren die Aufwendungen gerade im sozialen Bereich, auch im Hinblick auf die Flüchtlingskrise, enorm erhöhen werden, so dass eigene unmittelbare Aufwendungen, aber auch mittelbare Mehraufwendungen durch die Gestaltung der Kreisumlage negativ auf das Haushaltsgeschehen der Stadt Bad Driburg auswirken.

Die Realsteuerhebesätze der Stadt Bad Driburg liegen schon jetzt über dem Niveau der fiktiven Hebesätze, so dass Ertragserhöhung nur schwerlich realisiert werden können.

In den letzten Jahren wurden erhebliche Maßnahmen angestoßen, die Ergebnisrechnung zu stabilisieren. Dieses spiegelt sich auch in den letzten Jahresergebnissen wider, so dass zum Jahresende 2015 mit einem Bestand der Ausgleichsrücklage von mehr als EUR 5.000.000,00 gerechnet werden kann. Aber auch ein solch hoher Betrag kann innerhalb von zwei bis drei Jahren gänzlich abgebaut werden.

Die Stadt Bad Driburg hat in den vergangenen Jahren finanzielle Mittel aufgewendet, um den Kur- und Badestandort weiter nach vorne zu bringen. In den laufenden Jahresabschlüssen und auch noch in den kommenden Jahren werden die zu tätigen Investitionen sich insbesondere auf die Sanierung der Langen Straße beziehen, um die Innenstadt weiter zu einem Mittelpunkt der Kur- und Badestadt zu entwickeln.

Für Neubürger werden preisgünstige Bauplätze zur Verfügung gestellt. Ebenso ist die Stadt Bad Driburg bestrebt, für neue Unternehmen Gewerbegrundstücke zur Verfügung zu stellen.

In der Vergangenheit und auch für die Zukunft sind umfangreiche Maßnahmen zur Qualitätssteigerung an städtischen Kindergärten und den Schulen durchgeführt worden, um so die Attraktivität der Stadt Bad Driburg weiter zu entwickeln."

Stellungnahme des Abschlussprüfers:

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Beurteilung der Lage der Stadt, einschließlich der dargestellten Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung, plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch den gesetzlichen Vertreter ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

Zu den Vorgängen von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag führen wir ergänzend aus:

Die Stadt Bad Driburg hält 99 % der Geschäftsanteile an der Stadtwerke Bad Driburg GmbH. Mit Beschluss vom 28.11.2016 hat der Rat der Stadt Bad Driburg beschlossen, dass sich die Stadtwerke Bad Driburg GmbH an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG mit 1,05 % als Kommanditist beteiligt. Der Kaufpreis für den Kommanditanteil beträgt EUR 6.998.000,00.

Finanziert wird der Kaufpreis durch eine ebenso beschlossene Erhöhung des Eigenkapitals der Stadtwerke Bad Driburg GmbH durch die Stadt Bad Driburg in Höhe von EUR 4.898.000,00 sowie durch die Aufnahme von Fremdkapital durch die Stadtwerke Bad Driburg GmbH in Höhe von EUR 2.100.000,00. Für das benötigte Fremdkapital in Höhe von EUR 2.100.000,00 übernimmt die Stadt Bad Driburg eine 80% Bürgschaft (EUR 1.680.000,00).

Die Anteilserhöhung soll zum 01.01.2017 erfolgen. Für die Erhöhung des Eigenkapitals der Stadtwerke Bad Driburg GmbH werden im Haushaltsplan 2017 finanzielle Mittel in Höhe von EUR 4.898.000,00 bereitgestellt. Die Auszahlung der EUR 4.898.000,00 erfolgt nach Rechtskraft des Haushaltsplanes 2017. Bei der Stadt Bad Driburg wird sich ggf. die Stammkapitalerhöhung bei der Stadtwerke Bad Driburg GmbH in 2017 als Zugang bei den Finanzanlagen in Höhe von 4.898.000,00 EUR (verbundene Unternehmen) bilanziell niederschlagen.

2.2 Unregelmäßigkeiten

2.2.1 Unregelmäßigkeiten in der Rechnungslegung

Im Rahmen unserer Abschlussprüfung haben wir folgende Unregelmäßigkeiten festgestellt:

- a) Die Fristen gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW zur Aufstellung der Jahresabschlüsse sind für die Jahresabschlüsse 2011 bis 2015 nicht eingehalten worden. Dies gilt auch für die Gesamtabchlüsse 2010 bis 2015 (§ 116 Abs. 5 GO NRW).
- b) Die Haushaltssatzung 2015 wurde erst am 26.02.2015 durch den Rat der Stadt Bad Driburg beschlossen. Gem. § 80 Abs. 5 GO NRW wurde die Sollvorgabe (30.11.2014) nicht eingehalten.
- c) Die erste Inventur nach der Eröffnungsbilanz ist nicht rechtzeitig erfolgt; gemäß § 28 Abs. 1 Satz 2 GemHVO war diese vorgeschrieben per 31.12.2013. Im Herbst 2015 wurde die Inventur risikoorientiert in Stichproben nachgeholt. Wir haben uns von der Ordnungsmäßigkeit (Inventurbeobachtung) überzeugt. Festgestellte Differenzen zur Buchinventur wurden vereinfachend im Haushaltsjahr 2015 erfasst. Wegen Geringfügigkeit dieser Differenzen fällt eine etwaige korrekte Zuordnung zu Vorjahren nicht ins Gewicht.

Ansichtsexemplar

3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

3.1 Gegenstand der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung war der nach den Vorschriften des NKF aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 - bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen, Bilanz und Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars und der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände sowie der Lagebericht für das Haushaltsjahr 2015.

Ergänzend weisen wir darauf hin, dass der Entwurf des Jahresabschlusses 2015 der Stadt Bad Driburg außerhalb der gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW festgelegten Frist aufgestellt und an den Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt wurden.

Der Jahresabschluss 2014 wurde noch nicht festgestellt. Dieser soll zusammen mit dem Jahresabschluss 2015 dem Rat der Stadt Bad Driburg zur Feststellung vorgelegt werden.

Wir prüften die Einhaltung der landesrechtlichen Vorschriften der GO NRW und GemHVO NRW und die sie ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen.

Die Verantwortung für die Rechnungslegung und die uns erteilten Angaben und Auskünfte trägt der gesetzliche Vertreter der Stadt. Unsere Aufgabe ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und der gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung

Grundlage unserer Prüfung waren die landesrechtliche Vorschrift des § 101 GO NRW, die sie ergänzenden handelsrechtlichen Vorschriften (§§ 317 ff HGB) und die vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Gegenstand unseres Auftrags waren weder die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Unterschlagungen oder sonstige Untreuehandlungen, noch die Aufdeckung und Aufklärung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten. Prüfungsplanung und Prüfungsdurchführung haben wir jedoch so angelegt, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die

Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufgedeckt werden. Der gesetzliche Vertreter der Stadt ist für die Einrichtung und Durchsetzung geeigneter Maßnahmen zur Verhinderung bzw. Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten verantwortlich; die Überwachung obliegt dem Rat der Stadt, der dabei auch das Risiko der Umgehung von Kontrollmaßnahmen berücksichtigt.

Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie die Nachweise für die Angaben in Buchführung, Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung der Stadt und einer Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems der Stadt zu Grunde. Hierbei haben wir unsere Kenntnisse über die Verwaltungstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie mögliche Fehlerrisiken berücksichtigt.

Aus den bei der Prüfungsplanung getroffenen Feststellungen ergaben sich nachfolgende Prüfungsschwerpunkte:

- Entwicklung des Anlagevermögens und der Sonderposten unter Einbeziehung der korrespondierenden Posten der Ergebnis- und der Finanzrechnung,
- Abstimmung der Finanzbuchhaltung mit ihren Nebenbüchern, Bereinigung von nicht werthaltigen Debitoren und Kreditoren (insbesondere öffentlich- rechtliche Forderungen)
- Entwicklung des Rechnungswesens im Hinblick auf die Feststellungen in Bezug auf die Prüfungen der Vorjahre
- Vollständigkeit und Bewertung der bilanzierten Rückstellungen.

Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet. Sowohl analytische Prüfungshandlungen als auch Einzelfallprüfungen wurden nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens in ausgewählten Stichproben durchgeführt. Die Stichproben wurden so ausgewählt, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung tragen. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend

sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie des IT-Systems als dessen Teil hatten wir im Rahmen der Prüfung der Vorjahresabschlüsse Schwachstellen festgestellt. Im Wesentlichen handelte es sich um Fragen der Abstimmung der Kassen- und Bankkonten mit der Finanzbuchhaltung sowie um die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung der offenen Posten im Bereich der öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen sowie der privatrechtlichen Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten. Außerdem mangelte es an der zeitnah erfolgswirksamen Verbuchung von zunächst zeitnah erfassten Einnahmen und Ausgaben.

Im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2015 haben wir festgestellt, dass die unsererseits angeregten Maßnahmen teilweise zum Jahreswechsel 2015/2016 umgesetzt bzw. initiiert wurden. Als verbesserungsbedürftig ist nach wie vor die kontinuierliche und zeitnahe Abstimmung der Debitorenbuchhaltung (insbesondere im Bereich der privatrechtlichen Forderungen) auch als Basis für ein effizientes Mahnwesen anzusehen. Die dafür notwendigen Maßnahmen werden nach Auskunft der Kämmerei im Dezember 2016 eingeleitet und ab Januar 2017 umgesetzt.

Analytische Prüfungshandlungen haben wir vor allem im Rahmen von Zeitreihenvergleichen und Plan-Ist-Abweichungen einzelner Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung sowie bei der Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags, und Finanzlage vorgenommen. Einzelfallprüfungen haben wir in Stichproben durch bewusste Auswahl durchgeführt.

Im Rahmen der sonstigen substanziellen Prüfungshandlungen wurden uns Saldenbestätigungen und -mitteilungen sowie andere Unterlagen von beauftragten Kreditinstituten und verbundenen Unternehmen vorgelegt.

Bei der Prüfung der Pensionsrückstellungen zum Bilanzstichtag haben wir uns auf ein versicherungsmathematisches Gutachten der Heubeck AG, Köln, vom 25.01.2016 gestützt.

Zur Beurteilung insbesondere haushaltsrechtlicher Fragen haben wir die ILB Consult GmbH & Co. KG, Detmold, hinzugezogen.

Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt vermittelt und ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung im



Lagebericht zutreffend dargestellt worden sind.

Wir haben die Prüfung mit zeitlichen Unterbrechungen in den Monaten Oktober bis November 2016 durchgeführt.

Aufklärungen und Nachweise im Sinne des § 320 HGB erteilten uns der gesetzliche Vertreter sowie die uns benannten Personen bereitwillig und im gewünschten Umfang. Die berufübliche Vollständigkeitserklärung des gesetzlichen Vertreters haben wir zu unseren Arbeitspapieren genommen.

Ansichtsexemplar

4. Feststellungen und Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Haushaltssatzung

4.1.1 Haushaltssatzung 2015

Der Haushaltsplan 2015 beinhaltet den Gesamtergebnis- und den Gesamtfinanzplan sowie die Teilergebnis- und Teilfinanzpläne auf Produktebene für das Haushaltsjahr 2015. § 4 GemHVO schreibt vor, dass zu den Teilplänen auch Ziele anzugeben sind und -sofern möglich- auch Kennzahlen gemessen werden sollen. Kennzahlen konnten auskunftsgemäß im Haushaltsplan der Stadt Bad Driburg erstmals im Haushalt 2013 in eingeschränkter Form aufgenommen werden.

Die Haushalte 2014 und 2015 beinhalten Kennzahlen zur Messung der produktorientierten Ziele.

Für die Folgejahre sollen die allgemein gehaltenen Ziele in den Teilhaushalten soweit konkretisiert werden, dass deren Erreichung mit operationalen Kennzahlen gemessen werden kann.

Zielformulierungen sind grundsätzlich im Haushalt enthalten. Daher ist der Haushaltsplan formal ordnungsgemäß.

Die wesentlichen Merkmale des Haushaltsplans 2015 sind:

- | | |
|---|----------|
| • Kreditaufnahmen für Investitionen: | 530 T€ |
| • Summe der Verpflichtungsermächtigungen: | 0 T€ |
| • Maximale Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung | 7.000 T€ |
| • Geplante Entnahme aus der Ausgleichsrücklage für Haushaltsausgleich | 2.271 T€ |

Die Kreditermächtigung für Investitionen 2015 (530 T€) wurde im Haushaltsjahr 2015 nicht in Anspruch genommen, sondern in 2016 in Anspruch genommen. Auf § 86 Abs. 1 GO (NRW) wird hingewiesen.

Der Haushaltsplan wurde im Ergebnisplan mit Erträgen von 32.624 T€ und Aufwendungen von 34.895 T€ sowie im Finanzplan mit Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 29.336 T€ und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 31.021 T€, Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit von 2.763 T€ und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeiten von 3.148 T€ festgesetzt.

Die für das Haushaltsjahr 2015 festgesetzten steuerlichen Hebesätze belaufen sich für die Grundsteuer A auf 276 % (Vorjahr: 257 %), die Grundsteuer B auf 445 % (Vorjahr: 413 %) und die Gewerbesteuer auf 440 % (Vorjahr: 411 %).

Darüber hinaus sind Stellenpläne für Beamte und tariflich Beschäftigte als Anlage zum Haushaltsplan

sowie Übersichten über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen, über die Zuwendungen an Fraktionen von Geldleistungen und geldwerten Leistungen, über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten, über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals und der Schulden sowie über städtische Bürgschaften beigefügt.

Die Stadt hat in ihrer Haushaltswirtschaft die in § 84 GO NRW geforderte mehrjährige Ergebnis- und Finanzplanung zu Grunde gelegt und in ihren Haushaltsplan einbezogen. Dabei ist das Planungsjahr das Haushaltsjahr 2015.

4.1.2 Haushaltsplanverfahren

Die Haushaltssatzung 2015 vom 07.01.2015 wurde vom Rat der Stadt mit Beschluss vom 26.02.2015 festgestellt. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte am 04.09.2015. Die Frist zur Vorlage an die Aufsichtsbehörde gem. § 80 Abs. 5 GO NRW wurde daher nicht eingehalten.

4.2 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.2.1 Vorjahresabschluss

Wir weisen darauf hin, dass der Entwurf des Jahresabschluss 2015 durch den Kämmerer der Stadt Bad Driburg außerhalb der gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW festgelegten Frist aufgestellt und an den Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt wurde.

4.2.2 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Buchführung entspricht den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Die den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen sind in der Buchführung, im Jahresabschluss und im Lagebericht ordnungsmäßig abgebildet.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie des IT-Systems als dessen Teil hatten wir im Rahmen der Prüfung der Vorjahresabschlüsse Schwachstellen festgestellt. Im Wesentlichen handelte es sich um Fragen der Abstimmung der Kassen- und Bankkonten mit der Finanzbuchhaltung sowie um die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung der offenen Posten im Bereich der öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen sowie der privatrechtlichen Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten. Außerdem mangelte es an der zeitnahen erfolgswirksamen Verbuchung von zunächst zeitnah erfassten Einnahmen und Ausgaben.

Auf dieser Basis erfolgte im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2013 eine Bereinigung der offenen Posten im Bereich der öffentlich rechtlichen Forderungen im Umfang von Euro 309.813,15. Im Vorjahresabschluss gebildete pauschale Wertberichtigungen konnten daher im Umfang von Euro 220.287,27 aufgelöst werden.

Im Rahmen der Prüfung der Jahresabschlüsse 2014 und 2015 haben wir festgestellt, dass die unsererseits angeregten Maßnahmen teilweise zum Jahreswechsel 2015/2016 umgesetzt bzw. initiiert wurden. Als verbesserungsbedürftig ist nach wie vor die kontinuierliche und zeitnahe Abstimmung der Debitorenbuchhaltung (insbesondere im Bereich der privatrechtlichen Forderungen) auch als Basis für ein effizientes Mahnwesen anzusehen. Die dafür notwendigen Maßnahmen werden nach Auskunft der Kämmerei im Dezember 2016 eingeleitet und ab Januar 2017 umgesetzt.

Weil die erfolgswirksame Verbuchung der Einzahlungen und Auszahlungen in großem Umfang bis dahin nicht zeitnah erfolgte, lagen im Prüfungszeitpunkt November 2016 noch keine belastbaren Erfolgswerte für das Jahr 2016 vor.

Wir haben daher unsere Prüfungshandlungen ausweiten bzw. durch Plausibilitätsüberlegungen ersetzen müssen.

4.2.3 Jahresabschluss

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2015 wurde dem Rat der Stadt nicht innerhalb der Frist gemäß §95 Abs. 3 GO NRW zur Feststellung vorgelegt. Dennoch kann die Prüfung des Jahresabschluss-Entwurfes und die Feststellung des Jahresabschlusses 2015 durch den Rat der Stadt Bad Driburg gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW bis zum 31. Dezember 2016 erfolgen.

Der von uns geprüfte Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2015 ist diesem Bericht als Anlage (Anlage 1 bis 5) beigefügt. Er entspricht nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

Auf die Feststellungen zu 4.2.2 und die damit einhergehende Ausweitung der Prüfungshandlungen bzw. die Ersetzung derselben durch Plausibilitätsüberlegungen wird hingewiesen.

Mangels Ermächtigungsübertragung i.S.d. § 22 GemHVO entfiel der Ausweis in der Ergebnisrechnung hierzu (§ 38 Abs. 2 GemHVO).

Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung wurden ordnungsmäßig aus der Buchführung und den weiteren

geprüften Unterlagen abgeleitet. Auf den Beständen des Vorjahresabschlusses wurde ordnungsmäßig aufgesetzt. Die für Gebietskörperschaften geltenden Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften nach dem NKF und dem NKFVG wurden beachtet.

Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung und beinhaltet die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig.

4.2.4 Lagebericht

Der Lagebericht (Anlage 6 dieses Berichts) entspricht den gesetzlichen Vorschriften, steht mit dem Jahresabschluss und den im Verlauf unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang und vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Stadt. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend und vollständig dargestellt.

Zusätzlich ist darauf hinzuweisen, dass mangels belastbarer Zahlen aus dem Rechnungswesen unsererseits lediglich eine Plausibilitätsprüfung zur Höhe des aktuellen Eigenkapitals im Prüfungszeitpunkt möglich ist. Auf die Ausführungen zu 4.2.2 wird verwiesen.

Ansichtsexemplar

4.3 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

4.3.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass der Jahresabschluss im Zusammenwirken von Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den jeweiligen Teilrechnungen, Bilanz sowie Anhang, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt.

4.3.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Die wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind zutreffend in dem als Anlage 5 beigefügten Anhang dargestellt.

Mit unseren nachfolgenden Ausführungen gehen wir auf die Sachverhalte ein, die unseres Erachtens für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage sowie in ihrer Gesamtwirkung im Zusammenhang mit anderen Maßnahmen und Sachverhalten von wesentlicher Bedeutung sind:

- Die Stadt Bad Driburg hat im Einklang mit den gesetzlichen Vorschriften der GO NRW die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen nach dem sog. Teilwertverfahren unter Berücksichtigung biometrischer Daten entsprechend der Richttafeln 2005 (sog. Sterbetafeln von Prof. Dr. Klaus Heubeck) und einem Zinssatz von 5,0 % bewertet. Aufgrund nicht berücksichtigter zukünftiger Gehalts- und Vergütungstrends sowie zu erwartender steigender Lebenserwartungen ist mit signifikanten ergebniswirksamen Steigerungen des Rückstellungsbuchwerts in der Zukunft zu rechnen. Außerdem wird die erhebliche Unterbewertung der Rückstellungen durch den nicht marktkonformen gesetzlichen Abzinsungszinssatz verursacht. Die künftige finanzielle Belastung der Haushalte wird voraussichtlich deutlich höher ausfallen.

4.3.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen

Änderungen in den Bewertungsgrundlagen haben sich nicht ergeben.

4.3.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Besondere Sachverhaltsgestaltungen mit Einfluss auf den Jahresabschluss sind uns nicht bekannt.

4.3.5 Aufgliederungen und Erläuterungen

Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses werden unsererseits im Rahmen der Darstellung der Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage nachstehend zu ausgewählten Aspekten geboten. Auf die Erläuterung der Posten im Anhang wird hingewiesen.

4.4 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Wir verweisen ergänzend zu den nachstehenden Ausführungen auf die ausführliche Darstellung vergleichender Kennzahlen im Lagebericht.

Ansichtsexemplar

4.4.1 Ertragslage

Ergebnisanalyse auf Basis des Jahresergebnisses 2015

Im Folgenden werden die tatsächlichen Ergebnisse des Haushaltsjahres 2015 und 2014 dargestellt und analysiert.

	01.01. bis 31.12.2015		01.01. bis 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Steuern und ähnliche Abgaben	16.430,12	48,2%	15.238,31	46,4%	1.191,8	7,8%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.043,06	29,5%	10.720,86	32,7%	-677,8	-6,3%
Sonstige Transfererträge	9,82	0,0%	21,50	0,1%	-11,7	-54,3%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.211,04	9,4%	3.353,31	10,2%	-142,3	-4,2%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	529,02	1,6%	517,15	1,6%	11,9	2,3%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.797,43	8,2%	1.931,94	5,9%	865,5	44,8%
Sonstige ordentliche Erträge	1.070,77	3,1%	1.036,97	3,2%	33,8	3,3%
Ordentliche Erträge	34.091,26	100%	32.820,05	100%	1.271,2	3,9%
Personalaufwendungen	-7.013,33	21,1%	-6.859,98	20,8%	-153,3	2,2%
Versorgungsaufwendungen	-1.321,67	4,0%	-1.158,53	3,5%	-163,1	14,1%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.548,11	16,7%	-5.730,24	17,4%	182,1	-3,2%
Bilanzielle Abschreibungen	-3.336,03	10,0%	-3.418,86	10,4%	82,8	-2,4%
Transferaufwendungen	-14.061,23	42,3%	-13.978,61	42,4%	-82,6	0,6%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.984,44	6,0%	-1.784,10	5,4%	-200,3	11,2%
Ordentliche Aufwendungen	-33.264,81	100%	-32.930,31	100%	-334,5	1,0%
Ordentliches Ergebnis	826,5		-110,3		936,7	850%
Finanzerträge	427,12		426,64		0,5	0,1%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-384,15		-404,80		20,7	-5,1%
Finanzergebnis	43,0		21,8		21,1	97%
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	869,4		-88,4		957,8	1083%
Außerordentliche Erträge	0,00		487,60		-487,6	
Außerordentliche Aufwendungen	0,00		0,00		0,0	
Außerordentliches Ergebnis	0,0		487,6		-487,6	
Jahresergebnis	869,4		399,2		470,2	117,8%

Verglichen mit dem Vorjahr hat sich das Jahresergebnis um EUR 470.248,22 auf einen Jahresüberschuss von EUR 869.426,07 verbessert. Hauptursache ist hier die Zunahme der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben um EUR 1.191.804,37. Aufgrund der Systematik des Gemeindefinanzierungsgesetzes ist damit zu rechnen, dass sich durch die höhere Finanzkraft in Folgejahren Rückgänge bei den Schlüsselzuweisungen ergeben. Die Zunahme der Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen im Umfang von EUR 865.491,95 wurde durch die Rückgänge der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (EUR -677.802,05) und der Erträge aus Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (EUR -142.264,21) weitgehend kompensiert. Die ordentlichen Aufwendungen sind hingegen nur unterproportional angestiegen.

Analyse der Zusammensetzung und Entwicklung wesentlicher Posten der ordentlichen Erträge:

Die **Steuern und ähnlichen Abgaben** setzen sich wie folgt zusammen:

	01.01. bis 31.12.2015		01.01. bis 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Gewerbesteuer	5.668,34	34,5%	5.152,60	33,8%	515,7	10,0%
Grundsteuer	2.958,07	18,0%	2.738,82	18,0%	219,3	8,0%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.127,12	37,3%	5.859,75	38,5%	267,4	4,6%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	852,85	5,2%	698,07	4,6%	154,8	22,2%
Vergnügungssteuer	141,67	0,9%	130,04	0,9%	11,6	8,9%
Hundesteuer	67,15	0,4%	63,88	0,4%	3,3	5,1%
Kompensationszahlung Familienleistungsausgleich	614,91	3,7%	595,17	3,9%	19,7	3,3%
Steuern und ähnliche Abgaben	16.430,12	100%	15.238,31	100%	1.191,8	7,8%

Ferner fließen der Stadt **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** zu:

	01.01. bis 31.12.2015		01.01. bis 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Schlüsselzuweisungen vom Land	6.606,05	65,8%	7.227,78	67,4%	-621,7	-8,6%
Bedarfszuweisungen vom Land	877,27	8,7%	871,97	8,1%	5,3	0,6%
Zuweisungen vom Bund	0,00	0,0%	50,00	0,5%	-50,0	-100,0%
Zuweisungen vom Land	646,73	6,4%	593,28	5,5%	53,4	9,0%
übrige Zuweisungen	1,96	0,0%	1,77	0,0%	0,2	10,9%
übrige Zuschüsse	12,94	0,1%	26,68	0,2%	-13,7	-51,5%
Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.898,12	18,9%	1.949,40	18,2%	-51,3	-2,6%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.043,06	100%	10.720,86	100%	-677,8	-6,3%

Die Schlüsselzuweisungen resultieren aus dem Finanz- und Lastenausgleich mit den Gemeinden und



Gemeindeverbänden, denen entsprechende Bescheide zugrunde liegen.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ergeben sich im Wesentlichen in Höhe der auf die bezuschussten und geförderten Anlagegüter entfallenden anteiligen Abschreibungen. Insoweit werden die bilanziellen Abschreibungen erfolgsneutral gestellt.

Ansichtsexemplar

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten:

	01.01. bis 31.12.2015		01.01. bis 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Verwaltungsgebühren	170,86	5,3%	159,87	4,8%	11,0	6,9%
Benutzungsgebühren	855,68	26,6%	847,55	25,3%	8,1	1,0%
Nutzungsentschädigungen	128,68	4,0%	122,19	3,6%	6,5	5,3%
Elternbeiträge	83,72	2,6%	48,40	1,4%	35,3	73,0%
Kurbeiträge	1.007,38	31,4%	1.130,13	33,7%	-122,7	-10,9%
zweckgebundene Abgaben	88,33	2,8%	63,71	1,9%	24,6	38,6%
Ertag aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	876,40	27,3%	981,45	29,3%	-105,1	-10,7%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.211,04	100%	3.353,31	100%	-142,3	-4,2%

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte setzen sich wie folgt zusammen:

	01.01. bis 31.12.2015		01.01. bis 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Mieten, Pachten und Nebenkosten	227,85	43,1%	228,11	44,1%	-0,3	-0,1%
Erbbauszinsen	7,31	1,4%	8,51	1,6%	-1,2	-14,1%
Standgebühren	5,09	1,0%	7,22	1,4%	-2,1	-29,5%
Erträge aus Verkäufen	284,83	53,8%	268,28	51,9%	16,5	6,2%
sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3,93	0,7%	5,03	1,0%	-1,1	-21,8%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	529,02	100%	517,15	100%	11,9	2,3%

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen setzen sich wie folgt zusammen:

	01.01. bis 31.12.2015		01.01. bis 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
vom Bund	0,00	0,0%	4,15	0,2%	-4,1	-100,0%
vom Land	1.049,51	37,5%	164,27	8,5%	885,2	538,9%
von Gemeinden	1.349,80	48,3%	1.263,72	65,4%	86,1	6,8%
von sonstigem öffentlichen Bereich	58,31	2,1%	119,83	6,2%	-61,5	-51,3%
von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	210,74	7,5%	288,68	14,9%	-77,9	-27,0%
übrige Erstattungen	129,08	4,6%	91,29	4,7%	37,8	41,4%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.797,43	100%	1.931,94	100%	865,5	44,8%

Die sonstigen ordentlichen Erträge beinhalten:

	01.01. bis 31.12.2015		01.01. bis 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Konzessionsabgaben	722,95	67,5%	740,95	71,5%	-18,0	-2,4%
Erträge aus Grundstücksveräußerungen	253,38	23,7%	249,10	24,0%	4,3	1,7%
Ordnungsrechtliche Entgelte	62,93	5,9%	47,15	4,5%	15,8	33,5%
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,0%	0,44	0,0%	-0,4	-100,0%
übrige	31,52	2,9%	-0,67	-0,1%	32,2	-4820,8%
Sonstige ordentliche Erträge	1.070,77	100%	1.036,97	100%	33,8	3,3%

Konzessionsabgaben sind Entgelte, die Versorgungsunternehmen an Städte und Gemeinden für die Einräumung des Rechtes zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Endverbrauchern im Stadtgebiet mit Strom, Gas und Wasser dienen, zahlen.

Ansichtsexemplar

Analyse der Zusammensetzung und Entwicklung wesentlicher Posten der ordentlichen Aufwendungen:

Die **Personalaufwendungen** setzten sich wie folgt zusammen:

	01.01. bis 31.12.2015		01.01. bis 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Dienstaufwendungen						
- Beamtenbezüge	856,07	12,2%	964,06	14,1%	-108,0	-11,2%
- Tariflich Beschäftigte	4.753,63	67,8%	4.516,05	65,8%	237,6	5,3%
- sonstige Beschäftigte	77,93	1,1%	74,79	1,1%	3,1	4,2%
	5.687,63	81,1%	5.554,90	81,0%	132,7	2,4%
Versorgungskassenbeiträge (tarifl. Beschäftigte)	363,46	5,2%	338,16	4,9%	25,3	7,5%
Sozialversicherungsbeiträge	931,38	13,3%	891,02	13,0%	40,4	4,5%
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	0,00	0,0%	66,99	1,0%	-67,0	-100,0%
Veränderung Urlaubs-/ Überstunden- / Altersteilzeitrückstellung	30,85	0,4%	8,92	0,1%	21,9	246,0%
Personalaufwendungen	7.013,33	100%	6.859,98	100%	153,3	2,2%

Die **Versorgungsaufwendungen** stellen sich wie folgt dar:

	01.01. bis 31.12.2015		01.01. bis 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung	570,55	43,2%	486,48	42,0%	84,1	17,3%
Versorgungskassenbeiträge für Beamte	568,03	43,0%	557,65	48,1%	10,4	1,9%
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	183,09	13,9%	114,40	9,9%	68,7	60,0%
Versorgungsaufwendungen	1.321,67	100%	1.158,53	100%	163,1	14,1%

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** stellen sich wie folgt dar:

	01.01. bis 31.12.2015		01.01. bis 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Unterhaltungsaufwand	1.424,34	25,7%	1.759,54	30,7%	-335,2	-19,1%
Energie, Wasser, Entwässerung	1.384,87	25,0%	1.294,87	22,6%	90,0	7,0%
Schülerbeförderung	558,66	10,1%	615,67	10,7%	-57,0	-9,3%
Inanspruchnahme Dienstleistungen	663,71	12,0%	598,74	10,4%	65,0	10,9%
Kostenerstattungen und Umlagen	81,60	1,5%	127,91	2,2%	-46,3	-36,2%
andere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.434,94	25,9%	1.333,50	23,3%	101,4	7,6%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	5.548,11	100%	5.730,24	100%	-182,1	-3,2%

Die **bilanziellen Abschreibungen** teilen sich wie folgt auf:

	01.01. bis 31.12.2015		01.01. bis 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
immaterielle Vermögensgegenstände	15,26	0,5%	12,11	0,4%	3,1	26,0%
Gebäude und Aufbauten	1.039,79	31,2%	1.026,20	30,0%	13,6	1,3%
Infrastrukturvermögen	1.795,75	53,8%	1.933,69	56,6%	-137,9	-7,1%
Fahrzeuge	194,72	5,8%	169,63	5,0%	25,1	14,8%
Maschinen, technische Anlagen	44,65	1,3%	42,74	1,3%	1,9	4,5%
Betriebs- und Geschäftsausstattung, geringwertige Wirtschaftsgüter	245,87	7,4%	234,48	6,9%	11,4	4,9%
Bilanzielle Abschreibungen	3.336,03	100%	3.418,86	100%	-82,8	-2,4%

Unter dem Posten bilanzielle Abschreibungen werden die Abschreibungen auf das Anlagevermögen sowie auf die Vorräte des Umlaufvermögens ausgewiesen. Zu den Abschreibungen der einzelnen Anlagegruppen verweisen wir auf den der Anlage 5 beigefügten Anlagespiegel. Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen stellen den nutzungsbedingten Werteverzehr des Anlagevermögens dar. Die Abschreibungen weichen geringfügig mit einem Betrag von EUR 2.778,05 von den bilanziellen Abschreibungen ab, der sich aus einer Wertkorrektur Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Zuge der Inventur 2015 ergeben hat, da Vermögensgegenstände vorzeitig abgängig waren.

Unter den **Transferaufwendungen** werden Leistungen für Dritte erfasst, zu denen die Stadt überwiegend gesetzlich verpflichtet ist, ohne dass daraus ein Anspruch auf eine entsprechende Gegenleistung entsteht. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

	01.01. bis 31.12.2015		01.01. bis 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Kreisumlage	10.731,17	76,3%	10.549,10	75,5%	182,1	1,7%
Gewerbesteuerumlage	843,73	6,0%	855,57	6,1%	-11,8	-1,4%
Allgemeine Umlage an das Land	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0	0,0%
Umlage VHS-Zweckverband	48,66	0,3%	51,83	0,4%	-3,2	-6,1%
Zuwendungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen	1.020,00	7,3%	1.120,00	8,0%	-100,0	-8,9%
übrige Zuwendungen und Zuschüsse an den öffentlichen und privaten Bereich	724,67	5,2%	688,33	4,9%	36,3	5,3%
übrige Transferaufwendungen	693,00	4,9%	713,77	5,1%	-20,8	-2,9%
Transferaufwendungen	14.061,23	100%	13.978,61	100%	82,6	0,6%

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** setzten sich wie folgt zusammen:

	01.01. bis 31.12.2015		01.01. bis 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Wertberichtigungen auf Forderungen						
Forderungsverluste/Niederschlagung	87,67	4,4%	46,87	2,6%	40,8	87,0%
Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	0,50	0,0%	0,00	0,0%	0,5	0,0%
Abgaben, Beiträge und Versicherungen	271,47	13,7%	272,09	15,3%	-0,6	-0,2%
Mieten, Pachten, Leasing und Erbbauzinsen	116,28	5,9%	95,81	5,4%	20,5	21,4%
sonstige Aufwendungen aus Dienstleistungen und Rechten	1.063,41	53,6%	965,94	54,1%	97,5	10,1%
Aufwandsentschädigungen Ratsmitglieder und Ausschüsse	110,48	5,6%	107,56	6,0%	2,9	2,7%
übrige Aufwandsentschädigungen	133,65	6,7%	107,23	6,0%	26,4	24,6%
übrige	200,99	10,1%	188,59	10,6%	12,4	6,6%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.984,44	100%	1.784,10	100%	200,3	11,2%

Im **Finanzergebnis** sind folgende Ergebniskomponenten enthalten:

	01.01. bis 31.12.2015		01.01. bis 31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Finanzerträge						
Zinserträge von Kreditinstituten, übrige	0,93	0,2%	2,81	0,7%	-1,9	-66,8%
Gewinnanteile verbundene Unternehmen, Beteiligungen	342,45	80,2%	366,34	85,9%	-23,9	-6,5%
Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	83,74	19,6%	57,49	13,5%	26,2	45,7%
	427,12	100%	426,64	100%	0,5	0,1%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
Zinsaufwand Kreditinstitute	348,25	90,7%	367,23	90,7%	-19,0	-5,2%
Zinsaufwand privater Bereich	8,95	2,3%	9,69	2,4%	-0,7	-7,7%
Erstattungszinsen Gewerbesteuer	26,72	7,0%	5,24	1,3%	21,5	409,4%
übrige	0,23	0,1%	22,63	5,6%	-22,4	-99,0%
	384,15	100%	404,81	100%	-20,7	-5,1%
Finanzergebnis	42,97		21,83		21,1	97%

Ergebnisanalyse auf Basis der Haushaltsplanung

Maßgeblich für die Analyse und Beurteilung des Ergebnisses des Haushaltsjahres 2015 ist die Gegenüberstellung mit dem vom Rat beschlossenen Haushaltsplan für 2015 (fortgeschriebener Ansatz). Im Folgenden werden auf Basis der Gesamtergebnisrechnung der fortgeschriebene Ansatz und das Ist-Ergebnis für das Haushaltsjahr 2015 gegenübergestellt.

	2015		2015		Ergebnis- veränderung	
	Planansatz TEuro	%	Ist TEuro	%	TEuro	%
Steuern und ähnliche Abgaben	16.013,91	49,7%	16.430,12	48,2%	416,2	2,5%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.983,85	34,1%	10.043,06	29,5%	-940,8	-9,4%
Sonstige Transfererträge	3,00	0,0%	9,82	0,0%	6,8	69,5%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.237,40	6,9%	3.211,04	9,4%	973,6	30,3%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	547,40	1,7%	529,02	1,6%	-18,4	-3,5%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.574,13	4,9%	2.797,43	8,2%	1.223,3	43,7%
Sonstige ordentliche Erträge	839,31	2,6%	1.070,77	3,1%	231,5	21,6%
Ordentliche Erträge	32.199,00	100%	34.091,26	100%	1.892,3	5,6%
Personalaufwendungen	-7.148,55	20,7%	-7.013,33	21,1%	135,2	-1,9%
Versorgungsaufwendungen	-816,43	2,4%	-1.321,67	4,0%	-505,2	38,2%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.376,93	18,4%	-5.548,11	16,7%	828,8	-14,9%
Bilanzielle Abschreibungen	-3.725,61	10,8%	-3.336,03	10,0%	389,6	-11,7%
Transferaufwendungen	-14.467,08	41,8%	-14.061,23	42,3%	405,9	-2,9%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.080,05	6,0%	-1.984,44	6,0%	95,6	-4,8%
Ordentliche Aufwendungen	-34.614,65	100%	-33.264,81	100%	1.349,8	-4,1%
Ordentliches Ergebnis	-2.415,7		826,5		3.242,1	392%
Finanzerträge	425,00		427,12		2,1	0,5%
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-402,28		-384,15		18,1	-4,7%
Finanzergebnis	22,7		43,0		20,3	47,1%
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.392,9		869,4		3.262,4	375%
Außerordentliche Erträge	0,00		0,00		0,0	- %
Außerordentliche Aufwendungen	0,00		0,00		0,0	- %
Außerordentliches Ergebnis	0,0		0,0		0,0	- %
Jahresergebnis	-2.392,9		869,4		3.262,4	375%

Die Darstellung zeigt, dass das tatsächliche Jahresergebnis für 2015 ein um TEUR 3.262,4 verbessertes Ergebnis als das geplante Ergebnis von TEUR -2.392,9 aufweist.

Die gegenüber der Haushaltsplanung 2015 realisierten Verbesserungen sind im Wesentlichen auf folgende Punkte zurückzuführen:

Erläuterung zu den wesentlichen Veränderungen der Ertragsseite:

In 2015 haben sich die Erträge aus Gewerbesteuern und beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer nochmals gegenüber der Planung erhöht.

Die Beträge aus der Auflösung von Sonderposten aus BauGB- und KAG-Beiträgen wurden bei den „Zuwendungen und Allgemeine Umlagen“ veranschlagt, werden aber bei den „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten“ nachgewiesen, so dass es bei den beiden angesprochenen Konten zu einer entsprechenden Mittelverschiebung kommt.

Die Mehrerträge bei den „Kostenerstattungen und –umlagen“ ergeben sich aus erhöhten Zuweisungen im Bereich der „Sozialen Leistungen“, insbesondere aus hohen zusätzlichen Erstattungen aus dem Asylbewerberleistungsgesetz.

Die Plan- / Ist-Abweichungen auf der Aufwandsseite in 2015 sind im Wesentlichen auf die folgenden Punkte zurückzuführen:

Auch in 2015 weicht die Vorschauberechnung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe für die Berechnung der Pensionsrückstellungen, die über die Versorgungsaufwendungen abgewickelt werden, wieder erheblich von der Endabrechnung 2015 ab, so dass wie schon in 2014 zusätzliche Aufwendungen zur Erfüllung der gesetzlichen Verpflichtung erforderlich wurden.

Die laufende Unterhaltung und der Betrieb der städtischen Gebäude verursachten in 2015 wesentlich weniger Aufwand, so dass die „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ nicht in der veranschlagten Höhe benötigt wurden.

Das Finanzergebnis ist gegenüber dem Planansatz im Wesentlichen nicht wesentlich verändert, bedingt durch gleichzeitig niedrigere Finanzerträge und -aufwendungen.

Weiterhin verweisen wir zur Analyse der Ertragslage auf die Ausführungen der gesetzlichen Vertreter im Lagebericht (Anlage 6, dort insbesondere zu 2.1., 2.5 und 3.2)

4.4.2 Vermögens- und Schuldenlage

In der nachfolgenden Übersicht werden die Vermögens-, Kapital- und Schuldposten der Bilanz zum 31. Dezember 2015 und zum 31. Dezember 2014 zusammengefasst und nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen analysiert.

Die **Vermögensstruktur** gliedert sich wie folgt:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	40,39	0,0%	46,48	0,0%	-6,1	-13,1%
Sachanlagen						
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.865,81	12,7%	17.984,12	12,4%	-118,3	-0,7%
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	34.215,27	24,4%	34.641,24	23,9%	-426,0	-1,2%
Infrastrukturvermögen	55.383,71	39,4%	56.487,59	38,9%	-1.103,9	-2,0%
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	17,45	0,0%	17,45	0,0%	0,0	0,0%
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.446,88	1,0%	1.632,80	1,1%	-185,9	-11,4%
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.363,40	1,0%	1.188,22	0,8%	175,2	14,7%
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	583,19	0,4%	1.055,28	0,7%	-472,1	-44,7%
Summe Sachanlagen	110.875,70	78,9%	113.006,69	77,9%	-2.131,0	-1,9%
Finanzanlagen	26.939,24	19,2%	26.939,24	18,6%	0,0	0,0%
Summe Anlagevermögen	137.855,33	98,1%	139.992,42	96,5%	-2.137,1	-1,5%
Umlaufvermögen						
Vorräte	688,31	0,5%	747,91	0,5%	-59,6	-8,0%
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.671,40	1,2%	1.835,93	1,3%	-164,5	-9,0%
Liquide Mittel	182,83	0,1%	2.426,47	1,7%	-2.243,6	-92,5%
Summe Umlaufvermögen	2.542,54	1,8%	5.010,32	3,5%	-2.467,8	-49,3%
Aktive Rechnungsabgrenzung	65,25	0,0%	71,80	0,0%	-6,6	-9,1%
Summe Aktiva	140.463,12	100%	145.074,54	100%	-4.611,4	-3,2%

Die **Kapitalstruktur** gliedert sich wie folgt:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Eigenkapital						
Allgemeine Rücklage	46.947,28	33,4%	46.947,28	32,4%	0,0	0,0%
Sonderrücklagen	12,27	0,0%	12,27	0,0%	0,0	0,0%
Ausgleichsrücklage	4.261,01	3,0%	3.861,83	2,7%	399,2	10,3%
Jahresüberschuss	869,43	0,6%	399,18	0,3%	470,2	117,8%
Summe Eigenkapital	52.089,98	37,1%	51.220,56	35,3%	869,4	1,7%
Sonderposten						
für Zuwendungen	39.258,17	27,9%	40.693,16	28,0%	-1.435,0	-3,5%
für Beiträge	19.339,32	13,8%	20.215,72	13,9%	-876,4	-4,3%
Summe Sonderposten	58.597,49	41,7%	60.908,87	42,0%	-2.311,4	-3,8%
Rückstellungen						
Pensionsrückstellungen	12.673,64	9,0%	12.103,17	8,3%	570,5	4,7%
Instandhaltungsrückstellungen	525,32	0,4%	525,32	0,4%	0,0	0,0%
Sonstige Rückstellungen	645,82	0,5%	675,12	0,5%	-29,3	-4,3%
Summe Rückstellungen	13.844,78	9,9%	13.303,62	9,2%	541,2	4,1%
Verbindlichkeiten						
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.987,52	5,7%	8.548,71	5,9%	-561,2	-6,6%
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,0%	4.500,00	3,1%	-4.500,0	-100,0%
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	312,53	0,2%	328,12	0,2%	-15,6	-4,8%
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	763,62	0,5%	566,23	0,4%	197,4	34,9%
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	231,61	0,2%	224,62	0,2%	7,0	3,1%
sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,0%	61,82	0,0%	-61,8	-100,0%
Erhaltene Anzahlungen	4.331,64	3,1%	2.971,53	2,0%	1.360,1	45,8%
Summe Verbindlichkeiten	13.626,93	9,7%	17.201,02	11,9%	-3.574,1	-20,8%
Passive Rechnungsabgrenzung	2.303,94	1,6%	2.440,47	1,7%	-136,5	-5,6%
Summe Passiva	140.463,12	100%	145.074,54	100%	-4.611,4	-3,2%

Zur Analyse der Vermögens- und Kapitalstruktur verweisen wir auf die Ausführungen der gesetzlichen Vertreter im Lagebericht (Anlage 6, dort insbesondere zu 2.2.-2.4.). Zur Bewertung und Zusammensetzung der Posten siehe die Ausführungen im Anhang nebst Anlagen.

Zu ausgewählten Posten der Bilanz geben wir nachstehende Hinweise zur Zusammensetzung und Entwicklung:

Die Entwicklung der **Immateriellen Vermögensgegenstände** stellt sich wie folgt dar:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Lizenzen	22,47	55,6%	32,63	70,2%	-10,2	-31,1%
DV-Software	17,92	44,4%	13,85	29,8%	4,1	29,4%
Immaterielle Vermögensgegenstände	40,39	100%	46,48	100%	-6,1	-13,1%

Zur Entwicklung der einzelnen Positionen des Sachanlagevermögens:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Grünflächen	7.113,27	39,8%	7.230,40	40,2%	-117,1	-1,6%
Ackerland	219,93	1,2%	219,93	1,2%	0,0	0,0%
Wald, Forsten	10.210,00	57,1%	10.210,00	56,8%	0,0	0,0%
sonstige unbebaute Grundstücke	322,61	1,8%	323,79	1,8%	-1,2	-0,4%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.865,81	100%	17.984,12	100%	-118,3	-0,7%

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.057,31	3,1%	1.100,91	3,2%	-43,6	-4,0%
Schulen	16.178,58	47,3%	16.649,65	48,1%	-471,1	-2,8%
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	16.979,38	49,6%	16.890,68	48,8%	88,7	0,5%
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	34.215,27	100%	34.641,24	100%	-426,0	-1,2%

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	12.140,15	21,9%	12.134,79	21,5%	5,4	0,0%
Brücken und Tunnel	4.098,15	7,4%	4.205,54	7,4%	-107,4	-2,6%
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	39.125,76	70,6%	40.125,42	71,0%	-999,7	-2,5%
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	19,65	0,0%	21,83	0,0%	-2,2	-10,0%
Infrastrukturvermögen	55.383,71	100%	56.487,59	100%	-1.103,9	-2,0%

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Kulturdenkmäler	17,45	100,0%	17,45	100,0%	0,0	0,0%
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	17,45	100%	17,45	100%	0,0	0,0%

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Maschinen	61,66	4,3%	73,46	4,5%	-11,8	-16,1%
Technische Anlagen	105,67	7,3%	102,11	6,3%	3,6	3,5%
Betriebsvorrichtungen	130,86	9,0%	147,08	9,0%	-16,2	-11,0%
Fahrzeuge	1.148,68	79,4%	1.310,15	80,2%	-161,5	-12,3%
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.446,88	100%	1.632,80	100%	-185,9	-11,4%

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Büroausstattung	43,32	3,2%	43,29	3,6%	0,0	0,1%
EDV	112,91	8,3%	126,83	10,7%	-13,9	-11,0%
geringwertige Wirtschaftsgüter	5,83	0,4%	3,00	0,3%	2,8	94,0%
sonstige BGA	1.201,34	88,1%	1.015,10	85,4%	186,2	18,3%
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.363,40	100%	1.188,23	100%	175,2	14,7%

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Hochbau	60,49	10,4%	32,64	3,1%	27,9	85,3%
Tiefbau	522,06	89,5%	502,43	47,6%	19,6	3,9%
sonstige Anlagen	0,63	0,1%	520,21	49,3%	-519,6	-1,0
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	583,19	100%	1.055,28	100%	-472,1	-44,7%

Die **Finanzanlagen** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Anteile an verbundenen Unternehmen	5.362,00	19,9%	5.362,00	19,9%	0,0	0,0%
Beteiligungen	139,97	0,5%	139,97	0,5%	0,0	0,0%
Sondervermögen	20.914,22	77,6%	20.914,22	77,6%	0,0	0,0%
Wertpapiere des Anlagevermögens	523,05	1,9%	523,05	1,9%	0,0	0,0%
Finanzanlagen	26.939,24	100%	26.939,24	100%	0,0	0,0%

Die Anschaffungskosten der Finanzanlagen bzw. die als solche im Rahmen der Eröffnungsbilanz ermittelten Werte wurden zum Bilanzstichtag nicht nachhaltig unterschritten, so dass keine außerplanmäßigen Abschreibungen erforderlich waren. Dabei wird unverändert an der kommunalnutzenorientierten Bewertung der Beteiligung an der Driburg Therme GmbH mit TEUR 2.632 festgehalten.

Die **Vorräte** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Bau- und Gewerbegrundstücke	464,53	67,5%	492,64	65,9%	-28,1	-5,7%
Erbbaurechtsgrundstücke	215,45	31,3%	241,95	32,3%	-26,5	-10,9%
Lagerbestand Streusalz	8,33	1,2%	13,33	1,8%	-5,0	-37,5%
Vorräte	688,31	100%	747,91	100%	-59,6	-8,0%

Die **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Gebühren	53,91	3,2%	48,41	2,6%	5,5	11,4%
Beiträge	132,37	7,9%	226,13	12,3%	-93,8	-41,5%
Steuern	632,55	37,8%	439,69	23,9%	192,9	43,9%
Forderungen aus Transferleistungen	5,75	0,3%	6,18	0,3%	-0,4	-7,0%
Sonstige öffentlichrechtliche Forderungen	246,89	14,8%	324,41	17,7%	-77,5	-23,9%
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.071,47	64,1%	1.044,82	56,9%	26,6	2,6%
gegenüber dem privaten Bereich	119,46	7,1%	148,41	8,1%	-29,0	-19,5%
gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0	0,0%
gegen Verbandsmitglieder	192,44	11,5%	165,51	9,0%	26,9	16,3%
gegen Beteiligungen	9,57	0,6%	10,73	0,6%	-1,2	-10,8%
gegen Sondervermögen	234,10	14,0%	410,09	22,3%	-176,0	-42,9%
Privatrechtliche Forderungen	555,58	33,2%	734,74	40,0%	-179,2	-24,4%
sonstige Vermögensgegenstände	44,35	2,7%	56,38	3,1%	-12,0	-21,3%
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.671,40	100%	1.835,93	100%	-164,5	-9,0%

Bilanzielle Wertberichtigungen von insgesamt TEUR 49,79 zum Bilanzstichtag tragen dem Ausfallrisiko Rechnung. Die Wertberichtigungen wurden nach einem pauschalierten Verfahren in Abhängigkeit der Altersstruktur und der forderungsindividuellen Ausfallgefährdung vorgenommen.

Die **Liquiden Mittel** haben sich wie folgt entwickelt:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Liquide Mittel	182,83	100%	2.426,47	100%	-2.243,6	-92,5%

Der Posten **Aktive Rechnungsabgrenzung** setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Beamtengehälter	65,25	100,0%	71,80	100,0%	-6,6	-9,1%
sonstige	-0,00	-0,0%	-0,00	-0,0%	0,0	0,0%
Aktive Rechnungsabgrenzung	65,25	100%	71,80	100%	-6,6	-9,1%

Das **Eigenkapital** setzt sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Allgemeine Rücklage	46.947,28	90,1%	46.947,28	91,7%	0,0	0,0%
Sonderrücklagen	12,27	0,0%	12,27	0,0%	0,0	0,0%
Ausgleichsrücklage	4.261,01	8,2%	3.861,83	7,5%	399,2	10,3%
Jahresüberschuss	869,43	1,7%	399,18	0,8%	470,2	117,8%
Eigenkapital	52.089,98	100%	51.220,56	100%	869,4	1,7%

Zur Entwicklung der Ausgleichsrücklage vgl. Anhang (Anlage 5, dort S. 20).

Die **Sonderposten** entwickelten sich wie folgt:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
aus Zuweisungen vom Bund	307,67	0,5%	313,17	0,5%	-5,5	-1,8%
aus Zuweisungen vom Land	38.888,51	66,4%	40.316,75	66,2%	-1.428,2	-3,5%
aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	61,99	0,1%	63,23	0,1%	-1,2	-2,0%
Sonderposten für Zuwendungen	39.258,17	67,0%	40.693,16	66,8%	-1.435,0	-3,5%
Erschließungsbeiträge	17.937,54	30,6%	18.748,91	30,8%	-811,4	-4,3%
Straßenbaubeiträge	1.401,78	2,4%	1.466,81	2,4%	-65,0	-4,4%
Sonderposten für Beiträge	19.339,32	33,0%	20.215,72	33,2%	-876,4	-4,3%
Sonderposten	58.597,49	100%	60.908,87	100%	-2.311,4	-3,8%

Die **Rückstellungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Pensionsrückstellung für Beschäftigte	3.709,09	26,8%	4.123,82	31,0%	-414,7	-10,1%
Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	5.938,76	42,9%	5.141,98	38,7%	796,8	15,5%
Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.041,19	7,5%	1.143,71	8,6%	-102,5	-9,0%
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	1.984,60	14,3%	1.693,65	12,7%	290,9	17,2%
Pensionsrückstellungen	12.673,64	91,5%	12.103,17	91,0%	570,5	4,7%
Instandhaltungsrückstellung für Kindergärten	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0	0,0%
Instandhaltungsrückstellung für Schulen	380,18	2,7%	380,18	2,9%	0,0	0,0%
übrige Instandhaltungsrückstellungen	145,15	1,0%	145,15	1,1%	0,0	0,0%
Instandhaltungsrückstellungen	525,32	3,8%	525,32	3,9%	0,0	0,0%
Altersteilzeit	0,00	0,0%	3,03	0,0%	-3,0	-100,0%
nicht genommener Urlaub	180,69	1,3%	151,83	1,1%	28,9	19,0%
Überstunden	32,80	0,2%	27,79	0,2%	5,0	18,1%
Abschluss und Prüfungskosten	204,01	1,5%	264,66	2,0%	-60,7	-22,9%
Pensionsrückstellung VHS	228,31	1,6%	227,82	1,7%	0,5	0,2%
übrige	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0	0,0%
Sonstige Rückstellungen	645,82	4,7%	675,12	5,1%	-29,3	-4,3%
Rückstellungen	13.844,78	100%	13.303,62	100%	541,2	4,1%

Zusammensetzung **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
vom öffentlichen Bereich	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0	0,0%
von Kreditinstituten	7.987,52	100,0%	8.548,71	100,0%	-561,2	-6,6%
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investi- tionen	7.987,52	100%	8.548,71	100%	-561,2	-6,6%

Zusammensetzung **Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung:**

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Verbindlichkeiten gegenüber Sparkasse Höxter	0,00	0,0%	4.500,00	100%	-4.500,0	-100,0%
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0%	4.500,00	100%	-4.500,0	-100,0%

Zusammensetzung **Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen:**

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Restkaufgelder beim Grundstückskauf	312,53	100,0%	328,12	100,0%	-15,6	-4,8%
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	312,53	100%	328,12	100%	-15,6	-4,8%

Zusammensetzung **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen:**

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
gegenüber verbundene Unternehmen	8,38	1,1%	7,59	1,3%	0,8	10,5%
gegenüber Beteiligungen	88,85	11,6%	40,75	7,2%	48,1	118,0%
gegenüber Sondervermögen	11,44	1,5%	9,82	1,7%	1,6	16,4%
gegenüber dem öffentlichen Bereich	139,40	18,3%	139,35	24,6%	0,0	0,0%
gegenüber dem privaten Bereich	515,55	67,5%	368,71	65,1%	146,8	39,8%
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	763,62	100%	566,23	100%	197,4	34,9%

Zusammensetzung sonstige Verbindlichkeiten:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Umsatzsteuer	0,00	0,0%	37,46	60,6%	-37,5	-100,0%
Lohnsteuer	0,00	0,0%	-37,56	-61%	37,6	-100,0%
Sozialversicherung	0,00	0,0%	-2,27	-3,7%	2,3	-100,0%
gegenüber Mitarbeitern	0,00	0,0%	62,83	101,6%	-62,8	-100,0%
übrige	0,00	0,0%	1,36	2,2%	-1,4	-100,0%
sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0%	61,82	100%	-61,8	-100,0%

Zusammensetzung erhaltene Anzahlungen:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Feuerschutzpauschale	241,56	5,6%	169,92	6%	71,6	42,2%
Investitionspauschale	2.385,62	55,1%	1.744,65	58,7%	641,0	36,7%
Sportpauschale	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0	0,0%
Erschließungsbeiträge	974,05	22,5%	463,27	15,6%	510,8	110,3%
für zweckgebundene Ausgaben	73,41	1,7%	79,19	2,7%	-5,8	-7,3%
Lange Straße	657,01	15,2%	514,51	17,3%	142,5	27,7%
Erhaltene Anzahlungen	4.331,64	100%	2.971,53	100%	1.360,1	45,8%

Zusammensetzung Passive Rechnungsabgrenzungsposten:

	31.12.2015		31.12.2014		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Friedhofsgebühren	2.303,94	100,0%	2.440,47	100,0%	-136,5	-5,6%
Passive Rechnungsabgrenzung	2.303,94	100%	2.440,47	100%	-136,5	-5,6%

Bei der Bewertung der passiven Rechnungsabgrenzung für bereits vereinnahmte Friedhofsgebühren wurde im Vorjahr auf ein vereinfachtes statistisches Verfahren umgestellt.

4.4.3 Finanzlage

Liquidität und Deckungsverhältnisse

Der Liquidität und den Deckungsverhältnissen liegt der Gedanke zugrunde, dass das finanzielle Gleichgewicht dann erhalten bzw. durch kurzfristig wirksame Maßnahmen sichergestellt werden kann, wenn den nach Fälligkeitsfristen geordneten Verbindlichkeiten jeweils Vermögensgegenstände mit gleichen Fristen hinsichtlich der Liquidierbarkeit gegenüberstehen, das heißt, die bestehenden Zahlungsverpflichtungen durch entsprechende flüssige oder flüssig zu machende Vermögensteile gedeckt sind.

Analyse der Finanzrechnung 2015

In der Finanzrechnung als direkter Methode einer Kapitalflussrechnung werden die Zahlungsströme des Berichtsjahres getrennt nach der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit dargestellt.

Anhand dieser Finanzrechnung, die diesem Bericht im Jahresabschluss als Anlage 2 beigelegt ist, werden die Veränderung des Finanzmittelfonds sowie die dafür ursächlichen Mittelbewegungen aufgezeigt.

Zusammengefasst stellt sich die Finanzrechnung wie folgt dar:

Bezeichnung	EUR
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.663.697,99
Saldo Investitionstätigkeit	1.169.703,31
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.833.401,30
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.077.040,02
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-2.243.638,72
Anfangsbestand Finanzmittel zum 01.01.2015	2.426.470,46
vorläufige liquide Mittel zum 31.12.2015	182.831,74
Liquide Mittel	182.831,74

Aus der Finanzrechnung ist ersichtlich, dass die Mittelzuflüsse aus der Investitionstätigkeit und aus der laufenden Verwaltungstätigkeit im Berichtsjahr durch die Mittelabflüsse aus der Finanzierungstätigkeit überkompensiert wurden, sodass sich die liquiden Mittel bezogen auf den Stichtag um TEUR 2.244

vermindert haben.

Im Folgenden werden der Planansatz (fortgeschriebener Ansatz) sowie das Ist-Ergebnis für das Haushaltsjahr 2015 gegenübergestellt.

Bezeichnung	Haushaltsplanung	Jahresergebnis	Abweichung
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.336.479,00	35.546.047,39	6.209.568,39
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 31.137.022,60	- 33.882.349,40	- 2.745.326,80
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.800.543,60	1.663.697,99	3.464.241,59
Summe investive Einzahlungen	2.233.000,00	2.302.905,36	69.905,36
Summe investive Auszahlungen	- 3.213.198,87	- 1.133.202,05	2.079.996,82
Saldo Investitionstätigkeit	- 980.198,87	1.169.703,31	2.149.902,18
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 2.780.742,47	2.833.401,30	5.614.143,77
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	530.000,00	-	- 530.000,00
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000.000,00	500.000,00	- 4.500.000,00
Tilgung und Gewährung von Darlehen	- 577.500,00	- 577.040,02	459,98
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	- 5.000.000,00	- 5.000.000,00	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 47.500,00	- 5.077.040,02	- 5.029.540,02
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	- 2.828.242,47	- 2.243.638,72	584.603,75
Anfangsbestand Finanzmittel	4.204.515,36	2.426.470,46	6.630.985,82
liquide Mittel	7.032.757,83	182.831,74	7.215.589,57

Die positive Planabweichung von EUR 7.215.589,57 bei den liquiden Mitteln ergibt sich im Wesentlichen durch die positive Planabweichung im Anfangsbestand der Finanzmittel von rd. TEUR 6.631. Diese Abweichung ist in erster Linie auf den Abruf des Liquiditätskredits 2015 am 30.11.2014 in Höhe von TEUR 4.500 sowie die Inanspruchnahme der Kreditermächtigungen 2015 für Investitionen in Höhe von TEUR 530 in 2016 zurückzuführen.

5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Wir haben nach dem abschließenden Ergebnis unserer auftragsgemäßen Prüfung den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 und den Lagebericht für das Haushaltsjahr 2015 der Stadt Bad Driburg mit dem folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen:

"Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung, die Inventur, das Inventar, die Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und den Lagebericht der Stadt Bad Driburg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften von Nordrhein-Westfalen und den ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Stadt Bad Driburg. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars und der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände sowie über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 101 Abs. 1 GO NRW und nach § 317 HGB unter Beachtung der von Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweis für die Angaben in Buchführung, Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Bad Driburg. Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Ohne dieses Urteil einzuschränken weisen wir darauf hin, dass die Stadt Bad Driburg mittelfristig eine Aufzehrung der Ausgleichsrücklage erwartet. Mangels ausreichender zeitnaher erfolgswirksamer Erfassung der Einzahlungen und Auszahlungen in 2016 war diese Prognose unsererseits nur (beanstandungsfrei) auf Plausibilität prüfbar. Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Bad Driburg konnte nach dem Bilanzstichtag 31. Dezember 2015 durch den stetigen Aufbau liquider Mittel bei einer sinkenden Inanspruchnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung sichergestellt werden."

Den vorstehenden Prüfungsbericht, einschließlich des im Prüfungsbericht wiedergegebenen Bestätigungsvermerks, erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Prüfungsstandard zu den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450). Eine Verwendung des zuvor wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und / oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung verwiesen wird. Auf eine entsprechende Anwendungen von § 328 HGB wird verwiesen.

Bielefeld, 01.12.2016

audit OWL GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

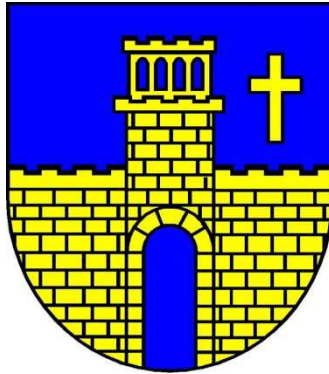
Philipp Kaup
(Wirtschaftsprüfer)



6. Anlagen

Ansichtsexemplar

Stadt Bad Driburg



Jahresabschluss

gemäß § 95 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen

zum 31.12.2015

und

Lagebericht



Jahresabschluss 2015 der Stadt Bad Driburg



Inhalt

	Anlage
Ergebnisrechnung 2015	1
Finanzrechnung 2015	2
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	3
BILANZ zum 31.12.2015	4
ANHANG zum Jahresabschluss 2015	5
Anlagenspiegel	Anlage 1
Forderungsspiegel	Anlage 2
Verbindlichkeitspiegel	Anlage 3
Instandhaltungsrückstellungen	Anlage 4
Übersicht übertragene Ermächtigungen Gem. § 22 GemHVO	Anlage 5
LAGEBERICHT zum Jahresabschluss 2015	6

Ergebnisrechnung

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Ergebnisrechnung 2015

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	15.238.311,99	16.013.908,00	16.430.116,36	-416.208,36		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.720.864,65	10.983.852,00	10.043.062,60	940.789,40		
3	+ Sonstige Transfererträge	21.498,16	3.000,00	9.822,14	-6.822,14		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.353.308,11	2.237.400,00	3.211.043,90	-973.643,90		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	517.154,00	547.400,00	529.017,18	18.382,82		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.931.937,40	1.574.131,00	2.797.429,35	-1.223.298,35		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.036.974,63	839.311,00	1.070.769,18	-231.458,18		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	32.820.048,94	32.199.002,00	34.091.260,71	-1.892.258,71		
11	- Personalaufwendungen	-6.859.978,03	-7.148.546,00	-7.013.327,28	-135.218,72		
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.158.529,44	-816.429,00	-1.321.670,05	505.241,05		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.730.237,13	-6.376.932,88	-5.548.108,11	-828.824,77		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-3.418.861,54	-3.725.606,00	-3.336.032,82	-389.573,18		
15	- Transferaufwendungen	-13.978.605,96	-14.467.077,35	-14.061.228,38	-405.848,97		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.784.101,46	-2.080.048,00	-1.984.440,00	-95.608,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.930.313,56	-34.614.639,23	-33.264.806,64	-1.349.832,59		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-110.264,62	2.415.637,23	826.454,07	-3.242.091,30		
19	+ Finanzerträge	426.641,72	425.000,00	427.120,11	-2.120,11		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-404.800,69	-402.283,04	-384.148,11	-18.134,93		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	21.841,03	22.716,96	42.972,00	-20.255,04		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-88.423,59	-2.392.920,27	869.426,07	-3.262.346,34		
23	+ außerordentliche Erträge	487.601,44	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	487.601,44	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	399.177,85	-2.392.920,27	869.426,07	-3.262.346,34		
	Nachrichtlich: Verr. von Erträgen und Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
	mit der allg. Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	Verrechnungssaldo (=Zeile 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Finanzrechnung

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Finanzrechnung 2015

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.253.459,89	16.013.908,00	16.337.149,53	-323.241,53		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.696.634,57	7.742.740,00	8.101.084,27	-358.344,27		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.819.204,42	3.000,00	3.967.148,06	-3.964.148,06		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.468.040,74	2.237.400,00	2.424.195,26	-186.795,26		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	497.164,43	547.400,00	565.809,52	-18.409,52		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.058.210,80	1.563.531,00	2.574.929,12	-1.011.398,12		
07	+ Sonstige Einzahlungen	660.712,02	803.500,00	885.550,40	-82.050,40		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	158.555,19	425.000,00	690.181,23	-265.181,23		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.611.982,06	29.336.479,00	35.546.047,39	-6.209.568,39		
10	- Personalauszahlungen	-6.843.887,78	-7.141.748,00	-6.977.518,15	-164.229,85		
11	- Versorgungsauszahlungen	-619.029,28	-674.431,00	-734.370,36	59.939,36		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-5.818.181,62	-6.371.932,63	-5.713.523,86	-658.408,77		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-403.785,10	-402.283,04	-403.765,66	1.482,62		
14	- Transferauszahlungen	-18.017.100,23	-14.467.077,35	-17.970.529,56	3.503.452,21		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.292.289,20	-2.079.550,58	-2.082.641,81	3.091,23		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-32.994.273,21	-31.137.022,60	-33.882.349,40	2.745.326,80		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	617.708,85	-1.800.543,60	1.663.697,99	-3.464.241,59		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.815.573,90	2.028.000,00	1.855.102,06	172.897,94		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	758.410,45	205.000,00	447.803,30	-242.803,30		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.568.984,35	2.233.000,00	2.302.905,36	-69.905,36		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-925.878,84	-573.600,00	-120.487,71	-453.112,29		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-1.367.149,59	-1.770.318,40	-605.010,46	-1.165.307,94		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.161.566,56	-869.280,47	-407.703,88	-461.576,59		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.454.594,99	-3.213.198,87	-1.133.202,05	-2.079.996,82		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-885.610,64	-980.198,87	1.169.703,31	-2.149.902,18		
32	= Finanzmittelüberschuss/Fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-267.901,79	-2.780.742,47	2.833.401,30	-5.614.143,77		
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehn	800.000,00	530.000,00	0,00	530.000,00		
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.000.000,00	5.000.000,00	500.000,00	4.500.000,00		
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehn	-544.150,69	-577.500,00	-577.040,02	-459,98		
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-4.500.000,00	-5.000.000,00	-5.000.000,00	0,00		
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.755.849,31	-47.500,00	-5.077.040,02	5.029.540,02		
38	= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	4.487.947,52	-2.828.242,47	-2.243.638,72	-584.603,75		
39	Anfangsbestand Finanzmittel	118.165,97	-4.204.515,36	2.426.470,46	-6.630.985,82		
40	+ Bestand fremde Finanzmittel	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Finanzrechnung 2015

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
41	= vorläufig Liquide Mittel	4.606.113,49	-7.032.757,83	182.831,74	-7.215.589,57		
42	- negativer Bankbestand Sparkasse	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	+ negativer Bankbestand Sparkasse	2.179.643,03	0,00	0,00	0,00		
44	= Liquide Mittel (= Zeilen 41 und 42)	2.426.470,46	-7.032.757,83	182.831,74	-7.215.589,57		

Ansichtsexemplar

Teilergebnis- und Finanzrechnung

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.469,68	137.726,00	142.440,82	-4.714,82		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.862,98	62.000,00	96.427,00	-34.427,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	138.572,97	122.000,00	144.556,44	-22.556,44		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.044,56	32.931,00	53.022,85	-20.091,85		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	243.235,44	113.811,00	251.965,56	-138.154,56		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	713.185,63	468.468,00	688.412,67	-219.944,67		
11	- Personalaufwendungen	-1.731.323,44	-1.812.415,00	-1.798.815,63	-13.599,37		
12	- Versorgungsaufwendungen	-884.520,73	-546.634,00	-1.011.161,41	464.527,41		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-842.931,60	-878.343,94	-915.149,72	36.805,78		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-233.462,29	-234.315,00	-245.101,72	10.786,72		
15	- Transferaufwendungen	-37.341,18	-41.000,00	-37.341,18	-3.658,82		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-463.962,12	-572.943,94	-507.868,36	-65.075,58		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.193.541,36	-4.085.651,88	-4.515.438,02	429.786,14		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-3.480.355,73	-3.617.183,88	-3.827.025,35	209.841,47		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-9.694,61	-9.226,54	-9.178,78	-47,76		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-9.694,61	-9.226,54	-9.178,78	-47,76		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-3.490.050,34	-3.626.410,42	-3.836.204,13	209.793,71		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.490.050,34	-3.626.410,42	-3.836.204,13	209.793,71		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-3.490.050,34	-3.626.410,42	-3.836.204,13	209.793,71		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.091,12	62.000,00	97.726,00	-35.726,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	138.542,01	122.000,00	144.940,02	-22.940,02		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	45.218,27	22.331,00	93.170,83	-70.839,83		
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.298,64	0,00	3.058,97	-3.058,97		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	289.150,04	206.331,00	339.895,82	-133.564,82		
10	- Personalauszahlungen	-1.720.445,23	-1.805.617,00	-1.773.712,16	-31.904,84		
11	- Versorgungsauszahlungen	-365.139,73	-404.636,00	-427.412,41	22.776,41		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-868.134,51	-873.343,69	-928.930,85	55.587,16		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-9.784,57	-9.226,54	-9.178,78	-47,76		
14	- Transferauszahlungen	-37.341,18	-41.000,00	-38.054,96	-2.945,04		
15	- Sonstige Auszahlungen	-463.858,60	-572.943,94	-498.031,28	-74.912,66		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.464.703,82	-3.706.767,17	-3.675.320,44	-31.446,73		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-3.175.553,78	-3.500.436,17	-3.335.424,62	-165.011,55		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	92,60	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	731.303,84	203.000,00	445.193,30	-242.193,30		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	731.396,44	203.000,00	445.193,30	-242.193,30		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-901.453,91	-565.019,90	-108.477,99	-456.541,91		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-143.352,28	-131.391,64	-58.807,44	-72.584,20		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.044.806,19	-696.411,54	-167.285,43	-529.126,11		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-313.409,75	-493.411,54	277.907,87	-771.319,41		

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.001 Vermögenswirksame Anschaffungen Rathaus	-25.443,58	-10.706,06	-10.706,06			
I.024 Grunderwerb beitragspflichtige Straßen		-10.000,00		-10.000,00		

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I.037 Anschaffung Fahrzeuge Bauhof	-96.803,16	-25.000,00	-23.500,00	-1.500,00			
I.038 Ankauf von Grundstücken	-292.632,57	-540.000,00	320.332,15	-860.332,15			
I.043 Anschaffungen EDV-Hardware	-22.444,56	-12.000,00	-3.729,38	-8.270,62			
I.044 Anschaffungen EDV-Software	-3.831,57	-30.000,00	-8.687,00	-21.313,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Summe	-14.736,81	-20.685,58	-12.185,00	-8.500,58			
Gesamtsumme	-455.892,25	-648.391,64	261.524,71	-909.916,35			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 010101 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.961,98	5.000,00	4.961,96	38,04		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	191,40	0,00	146,40	-146,40		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	5.153,38	5.000,00	5.108,36	-108,36		
11	- Personalaufwendungen	-113.589,29	-166.983,00	-151.448,36	-15.534,64		
12	- Versorgungsaufwendungen	-80.742,14	-75.250,00	-86.857,51	11.607,51		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.258,85	-10.000,00	-6.246,20	-3.753,80		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.961,98	-5.000,00	-4.961,96	-38,04		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112.006,53	-126.150,00	-115.356,75	-10.793,25		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-318.558,79	-383.383,00	-364.870,78	-18.512,22		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-313.405,41	-378.383,00	-359.762,42	-18.620,58		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-313.405,41	-378.383,00	-359.762,42	-18.620,58		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-313.405,41	-378.383,00	-359.762,42	-18.620,58		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-313.405,41	-378.383,00	-359.762,42	-18.620,58		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 010101 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	191,40	0,00	146,40	-146,40		
07	+ Sonstige Einzahlungen	200,00	0,00	-1.669,09	1.669,09		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	391,40	0,00	-1.522,69	1.522,69		
10	- Personalauszahlungen	-113.904,10	-166.983,00	-151.614,24	-15.368,76		
11	- Versorgungsauszahlungen	-63.761,17	-75.250,00	-85.602,84	10.352,84		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.004,57	-10.000,00	-7.526,19	-2.473,81		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-113.604,85	-126.150,00	-113.956,80	-12.193,20		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-297.274,69	-378.383,00	-358.700,07	-19.682,93		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-296.883,29	-378.383,00	-360.222,76	-18.160,24		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	92,60	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	92,60	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	92,60	0,00	0,00	0,00		

Investitionen Produkt 010101 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	92,60					
Summe						

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 010201 Zentrale Dienste für alle Organisationseinheiten

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.305,62	16.017,00	11.199,07	4.817,93		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	654,00	2.000,00	380,00	1.620,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.454,20	19.000,00	7.613,44	11.386,56		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.253,33	2.300,00	0,00	2.300,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	700,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	26.367,15	39.317,00	19.192,51	20.124,49		
11	- Personalaufwendungen	-551.097,03	-573.143,00	-536.101,65	-37.041,35		
12	- Versorgungsaufwendungen	-188.958,68	-172.762,00	-172.147,06	-614,94		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-122.994,92	-145.850,00	-157.452,67	11.602,67		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-88.601,54	-84.301,00	-86.169,23	1.868,23		
15	- Transferaufwendungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-288.282,75	-336.493,94	-319.757,76	-16.736,18		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.240.934,92	-1.313.549,94	-1.272.628,37	-40.921,57		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-1.214.567,77	-1.274.232,94	-1.253.435,86	-20.797,08		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-1.214.567,77	-1.274.232,94	-1.253.435,86	-20.797,08		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.214.567,77	-1.274.232,94	-1.253.435,86	-20.797,08		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-1.214.567,77	-1.274.232,94	-1.253.435,86	-20.797,08		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 010201 Zentrale Dienste für alle Organisationseinheiten

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	604,00	2.000,00	470,00	1.530,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	7.538,57	19.000,00	7.464,20	11.535,80		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.253,33	2.300,00	0,00	2.300,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	555,88	0,00	1.887,44	-1.887,44		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.951,78	23.300,00	9.821,64	13.478,36		
10	- Personalauszahlungen	-549.538,61	-573.143,00	-540.626,67	-32.516,33		
11	- Versorgungsauszahlungen	-183.948,53	-172.762,00	-170.367,23	-2.394,77		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-81.850,45	-145.850,00	-170.974,21	25.124,21		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-276.145,13	-336.493,94	-315.799,03	-20.694,91		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.092.482,72	-1.229.248,94	-1.198.767,14	-30.481,80		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-1.082.530,94	-1.205.948,94	-1.188.945,50	-17.003,44		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-20.000,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.440,33	-17.660,82	-12.141,15	-5.519,67		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.440,33	-17.660,82	-12.141,15	-5.519,67		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-34.440,33	-17.660,82	-12.141,15	-5.519,67		

Investitionen Produkt 010201 Zentrale Dienste für alle Organisationseinheiten

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.001 Vermögenswirksame Anschaffungen Rathaus	-25.443,58	-10.706,06	-10.706,06			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-8.996,75	-6.954,76	-1.435,09	-5.519,67		
Summe						

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 010201 Zentrale Dienste für alle Organisationseinheiten

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-34.440,33	-17.660,82	-12.141,15	-5.519,67			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 010202 Bauhof, Werkstätten, Fuhrpark

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.657,39	89.009,00	103.338,02	-14.329,02		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.359,46	26.000,00	21.499,62	4.500,38		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	128.016,85	115.009,00	124.837,64	-9.828,64		
11	- Personalaufwendungen	-181.109,85	-180.792,00	-199.683,10	18.891,10		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-240.699,54	-233.900,25	-248.796,35	14.896,10		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-117.201,08	-114.114,00	-130.732,91	16.618,91		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.479,70	-30.000,00	-20.559,05	-9.440,95		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-551.490,17	-558.806,25	-599.771,41	40.965,16		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-423.473,32	-443.797,25	-474.933,77	31.136,52		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-423.473,32	-443.797,25	-474.933,77	31.136,52		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-423.473,32	-443.797,25	-474.933,77	31.136,52		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-423.473,32	-443.797,25	-474.933,77	31.136,52		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 010202 Bauhof, Werkstätten, Fuhrpark

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.495,93	15.400,00	24.990,84	-9.590,84		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	2.638,63	-2.638,63		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.495,93	15.400,00	27.629,47	-12.229,47		
10	- Personalauszahlungen	-181.109,85	-180.792,00	-199.683,10	18.891,10		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-275.336,54	-228.900,00	-219.734,43	-9.165,57		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.190,63	-30.000,00	-17.180,59	-12.819,41		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-473.637,02	-439.692,00	-436.598,12	-3.093,88		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-456.141,09	-424.292,00	-408.968,65	-15.323,35		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-102.635,82	-38.730,82	-34.249,91	-4.480,91		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-102.635,82	-38.730,82	-34.249,91	-4.480,91		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-102.635,82	-38.730,82	-34.249,91	-4.480,91		

Investitionen Produkt 010202 Bauhof, Werkstätten, Fuhrpark

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.037 Anschaffung Fahrzeuge Bauhof	-96.803,16	-25.000,00	-23.500,00	-1.500,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-5.832,66	-13.730,82	-10.749,91	-2.980,91			
Summe							

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 010202 Bauhof, Werkstätten, Fuhrpark

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-102.635,82	-38.730,82	-34.249,91	-4.480,91			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 010203 Dienstleistungen im Bereich EDV/IT

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.326,76	27.700,00	19.866,69	7.833,31		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.798,81	0,00	30.041,80	-30.041,80		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	73.125,57	27.700,00	49.908,49	-22.208,49		
11	- Personalaufwendungen	-99.858,76	-103.538,00	-106.235,98	2.697,98		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-264.391,60	-256.313,69	-256.313,69	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-19.326,77	-27.700,00	-19.866,69	-7.833,31		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-383.577,13	-387.551,69	-382.416,36	-5.135,33		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-310.451,56	-359.851,69	-332.507,87	-27.343,82		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-310.451,56	-359.851,69	-332.507,87	-27.343,82		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-310.451,56	-359.851,69	-332.507,87	-27.343,82		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-310.451,56	-359.851,69	-332.507,87	-27.343,82		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 010203 Dienstleistungen im Bereich EDV/IT

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.900,48	0,00	66.533,01	-66.533,01		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.900,48	0,00	66.533,01	-66.533,01		
10	- Personalauszahlungen	-99.858,76	-103.538,00	-106.235,98	2.697,98		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-288.730,37	-256.313,69	-289.557,48	33.243,79		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-388.589,13	-359.851,69	-395.793,46	35.941,77		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-379.688,65	-359.851,69	-329.260,45	-30.591,24		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-26.276,13	-75.000,00	-12.416,38	-62.583,62		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.276,13	-75.000,00	-12.416,38	-62.583,62		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-26.276,13	-75.000,00	-12.416,38	-62.583,62		

Investitionen Produkt 010203 Dienstleistungen im Bereich EDV/IT

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.043 Anschaffungen EDV-Hardware	-22.444,56	-12.000,00	-3.729,38	-8.270,62		
I.044 Anschaffungen EDV-Software	-3.831,57	-30.000,00	-8.687,00	-21.313,00		
Gesamtsumme	-26.276,13	-42.000,00	-12.416,38	-29.583,62		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 010301 Gleichstellung von Mann und Frau

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-9.338,45	-9.233,00	-8.438,85	-794,15		
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.326,68	-6.431,00	-7.417,99	986,99		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26,60	-600,00	-159,34	-440,66		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.691,73	-16.264,00	-16.016,18	-247,82		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-14.691,73	-16.264,00	-16.016,18	-247,82		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-14.691,73	-16.264,00	-16.016,18	-247,82		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-14.691,73	-16.264,00	-16.016,18	-247,82		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-14.691,73	-16.264,00	-16.016,18	-247,82		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 010301 Gleichstellung von Mann und Frau

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-9.338,45	-9.233,00	-8.451,84	-781,16		
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.927,48	-6.431,00	-7.315,74	884,74		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-26,60	-600,00	-159,34	-440,66		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.292,53	-16.264,00	-15.926,92	-337,08		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-14.292,53	-16.264,00	-15.926,92	-337,08		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 010401 Personalrat

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-33.270,86	-33.476,00	-29.781,21	-3.694,79		
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.092,29	-12.278,00	-14.167,63	1.889,63		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112,71	-1.000,00	-109,37	-890,63		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-44.475,86	-46.754,00	-44.058,21	-2.695,79		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-44.475,86	-46.754,00	-44.058,21	-2.695,79		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-44.475,86	-46.754,00	-44.058,21	-2.695,79		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-44.475,86	-46.754,00	-44.058,21	-2.695,79		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-44.475,86	-46.754,00	-44.058,21	-2.695,79		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 010401 Personalrat

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	77,35	-77,35		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	77,35	-77,35		
10	- Personalauszahlungen	-33.299,24	-33.476,00	-29.805,87	-3.670,13		
11	- Versorgungsauszahlungen	-10.272,21	-12.278,00	-13.967,31	1.689,31		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-112,71	-1.000,00	-109,37	-890,63		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-43.684,16	-46.754,00	-43.882,55	-2.871,45		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-43.684,16	-46.754,00	-43.805,20	-2.948,80		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 010501 Personalsteuerung, -entwicklung, -betreuung, Ausbildung und Qualifizierung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.531,00	0,00	3.531,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	24.811,00	0,00	24.811,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	28.342,00	0,00	28.342,00		
11	- Personalaufwendungen	-8.848,71	-6.798,00	-24.265,94	17.467,94		
12	- Versorgungsaufwendungen	-486.476,00	-141.998,00	-571.626,00	429.628,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.488,99	-6.200,00	-8.193,72	1.993,72		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.553,17	-68.000,00	-44.359,88	-23.640,12		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-540.366,87	-222.996,00	-648.445,54	425.449,54		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-540.366,87	-194.654,00	-648.445,54	453.791,54		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-226,54	-226,54	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	-226,54	-226,54	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-540.366,87	-194.880,54	-648.672,08	453.791,54		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-540.366,87	-194.880,54	-648.672,08	453.791,54		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-540.366,87	-194.880,54	-648.672,08	453.791,54		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 010501 Personalsteuerung, -entwicklung, -betreuung, Ausbildung und Qualifizierung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.531,00	56,40	3.474,60		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	3.531,00	56,40	3.474,60		
10	- Personalauszahlungen	64,40	0,00	4.971,29	-4.971,29		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	6.729,75	-6.729,75		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.488,99	-6.200,00	-8.193,72	1.993,72		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-226,54	-226,54	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-39.666,18	-68.000,00	-43.671,34	-24.328,66		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.090,77	-74.426,54	-40.390,56	-34.035,98		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-46.090,77	-70.895,54	-40.334,16	-30.561,38		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 010601 Finanzmanagement/Geschäftsbuchführung und Rechnungsprüfung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-409.307,44	-406.975,00	-427.958,13	20.983,13		
12	- Versorgungsaufwendungen	-74.812,26	-97.312,00	-112.298,90	14.986,90		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-57.455,60	-30.000,00	-102.929,19	72.929,19		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-336,63	0,00	-174,30	174,30		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-541.911,93	-534.287,00	-643.360,52	109.073,52		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-541.911,93	-534.287,00	-643.360,52	109.073,52		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-541.911,93	-534.287,00	-643.360,52	109.073,52		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-541.911,93	-534.287,00	-643.360,52	109.073,52		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-541.911,93	-534.287,00	-643.360,52	109.073,52		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 010601 Finanzmanagement/Geschäftsbuchführung und Rechnungsprüfung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.238,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.238,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-408.465,77	-406.975,00	-428.199,33	21.224,33		
11	- Versorgungsauszahlungen	-67.858,89	-97.312,00	-110.700,18	13.388,18		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-64.257,60	-30.000,00	-106.237,19	76.237,19		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.766,53	0,00	-203,90	203,90		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-546.348,79	-534.287,00	-645.340,60	111.053,60		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-534.110,79	-534.287,00	-645.340,60	111.053,60		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 010701 Bereitstellung und Bewirtschaftung von unbebauten Grundstücken

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.876,41	27.500,00	41.056,47	-13.556,47		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.997,38	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	242.535,44	89.000,00	251.965,56	-162.965,56		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	279.409,23	116.500,00	293.022,03	-176.522,03		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.553,83	-22.730,00	-20.080,19	-2.649,81		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.932,15	-10.500,00	-4.985,77	-5.514,23		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.485,98	-33.230,00	-25.065,96	-8.164,04		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	251.923,25	83.270,00	267.956,07	-184.686,07		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-9.694,61	-9.000,00	-8.952,24	-47,76		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-9.694,61	-9.000,00	-8.952,24	-47,76		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	242.228,64	74.270,00	259.003,83	-184.733,83		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	242.228,64	74.270,00	259.003,83	-184.733,83		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	242.228,64	74.270,00	259.003,83	-184.733,83		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 010701 Bereitstellung und Bewirtschaftung von unbebauten Grundstücken

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	32.866,41	27.500,00	41.350,94	-13.850,94		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.317,38	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	542,76	0,00	124,64	-124,64		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.726,55	27.500,00	41.475,58	-13.975,58		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-18.862,20	-22.730,00	-19.680,35	-3.049,65		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-9.694,61	-9.000,00	-8.952,24	-47,76		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.257,23	-10.500,00	-4.985,77	-5.514,23		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-36.814,04	-42.230,00	-33.618,36	-8.611,64		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-87,49	-14.730,00	7.857,22	-22.587,22		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	731.303,84	203.000,00	445.193,30	-242.193,30		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	731.303,84	203.000,00	445.193,30	-242.193,30		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-881.453,91	-565.019,90	-108.477,99	-456.541,91		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-881.453,91	-565.019,90	-108.477,99	-456.541,91		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-150.150,07	-362.019,90	336.715,31	-698.735,21		

Investitionen Produkt 010701 Bereitstellung und Bewirtschaftung von unbebauten Grundstücken

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.024 Grunderwerb beitragspflichtige Straßen		-10.000,00		-10.000,00		
I.038 Ankauf von Grundstücken	-292.632,57	-540.000,00	320.332,15	-860.332,15		

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 010701 Bereitstellung und Bewirtschaftung von unbebauten Grundstücken

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-292.632,57	-550.000,00	320.332,15	-870.332,15			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 010801 Infrastrukturelle, kaufm. und technische Gebäudewirtschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.857,14	-2.857,14		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.208,98	60.000,00	96.047,00	-36.047,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.242,36	75.500,00	95.886,53	-20.386,53		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.444,18	1.100,00	1.335,03	-235,03		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	200.895,52	136.600,00	196.125,70	-59.525,70		
11	- Personalaufwendungen	-324.835,85	-331.477,00	-314.902,41	-16.574,59		
12	- Versorgungsaufwendungen	-37.112,68	-40.603,00	-46.646,32	6.043,32		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-125.088,27	-173.350,00	-115.137,71	-58.212,29		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-3.152,99	-3.200,00	-3.152,99	-47,01		
15	- Transferaufwendungen	-36.341,18	-40.000,00	-36.341,18	-3.658,82		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.231,88	-200,00	-2.406,14	2.206,14		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-529.762,85	-588.830,00	-518.586,75	-70.243,25		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-328.867,33	-452.230,00	-322.461,05	-129.768,95		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-328.867,33	-452.230,00	-322.461,05	-129.768,95		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-328.867,33	-452.230,00	-322.461,05	-129.768,95		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-328.867,33	-452.230,00	-322.461,05	-129.768,95		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 010801 Infrastrukturelle, kaufm. und technische Gebäudewirtschaft

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.487,12	60.000,00	97.256,00	-37.256,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	98.137,03	75.500,00	96.124,88	-20.624,88		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.821,75	1.100,00	1.444,18	-344,18		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	203.445,90	136.600,00	195.825,06	-59.225,06		
10	- Personalauszahlungen	-324.927,65	-331.477,00	-314.066,42	-17.410,58		
11	- Versorgungsauszahlungen	-34.371,45	-40.603,00	-46.188,86	5.585,86		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-126.603,79	-173.350,00	-107.027,28	-66.322,72		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-89,96	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-36.341,18	-40.000,00	-37.054,96	-2.945,04		
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.088,74	-200,00	-1.965,14	1.765,14		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-525.422,77	-585.630,00	-506.302,66	-79.327,34		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-321.976,87	-449.030,00	-310.477,60	-138.552,40		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 010802 Technische Gebäudewirtschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217,93	0,00	217,94	-217,94		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	217,93	0,00	217,94	-217,94		
11	- Personalaufwendungen	-67,20	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-217,93	0,00	-217,94	217,94		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-285,13	0,00	-217,94	217,94		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-67,20	0,00	0,00	0,00		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-67,20	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-67,20	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-67,20	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 010802 Technische Gebäudewirtschaft

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-67,20	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-67,20	0,00	0,00	0,00		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-67,20	0,00	0,00	0,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.039,28	150.464,00	145.579,77	4.884,23		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	173.935,37	162.100,00	193.947,35	-31.847,35		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.520,75	10.300,00	8.521,80	1.778,20		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.524,55	10.000,00	11.311,11	-1.311,11		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.793,30	17.000,00	31.261,30	-14.261,30		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	395.813,25	349.864,00	390.621,33	-40.757,33		
11	- Personalaufwendungen	-456.723,76	-438.953,00	-531.403,68	92.450,68		
12	- Versorgungsaufwendungen	-88.098,31	-71.246,00	-81.393,65	10.147,65		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-330.967,40	-262.500,00	-254.602,17	-7.897,83		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-156.666,89	-151.721,00	-175.868,37	24.147,37		
15	- Transferaufwendungen	-4.457,43	-37.800,00	-20.627,69	-17.172,31		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.684,00	-110.300,00	-88.876,39	-21.423,61		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.101.597,79	-1.072.520,00	-1.152.771,95	80.251,95		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-705.784,54	-722.656,00	-762.150,62	39.494,62		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-705.784,54	-722.656,00	-762.150,62	39.494,62		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-705.784,54	-722.656,00	-762.150,62	39.494,62		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-705.784,54	-722.656,00	-762.150,62	39.494,62		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.660,00	260,00	18.558,25	-18.298,25		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.024,11	0,00	10.050,28	-10.050,28		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.577,58	162.100,00	194.488,44	-32.388,44		
05	+ Private Leistungsentgelte	10.743,25	10.300,00	10.755,80	-455,80		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.944,31	10.000,00	31.865,14	-21.865,14		
07	+ Sonstige Einzahlungen	16.163,43	15.000,00	28.673,90	-13.673,90		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	215.112,68	197.660,00	294.391,81	-96.731,81		
10	- Personalauszahlungen	-452.550,64	-438.953,00	-527.797,22	88.844,22		
11	- Versorgungsauszahlungen	-81.935,45	-71.246,00	-81.047,64	9.801,64		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-308.427,90	-262.500,00	-284.801,07	22.301,07		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-16.117,44	-37.800,00	-25.430,86	-12.369,14		
15	- Sonstige Auszahlungen	-70.955,24	-110.300,00	-87.272,38	-23.027,62		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-929.986,67	-920.799,00	-1.006.349,17	85.550,17		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-714.873,99	-723.139,00	-711.957,36	-11.181,64		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.265,43	70.000,00	71.648,49	-1.648,49		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	7.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.265,43	72.000,00	71.648,49	351,51		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	-4.000,00	-21.000,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-291.836,94	-138.925,68	-38.049,51	-100.876,17		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-291.836,94	-163.925,68	-42.049,51	-121.876,17		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-264.571,51	-91.925,68	29.598,98	-121.524,66		

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.003 Anschaffung Geräte und Ausrüstungsgegenstände	-24.282,93	-26.200,00	-34.808,44	8.608,44		
I.005 Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	-258.470,22	-90.000,00	-629,09	-89.370,91		

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I12.12 Anschaffung Digitalfunk	-596,33	-2.611,98	-2.611,98				
I15.04 Anbau Feuerwehrgerätehaus Kühlsen		-25.000,00	-4.000,00	-21.000,00			
SOPO.001 Landeszuweisung - Feuerschutzpauschale		70.000,00		70.000,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Summe	-8.487,46						
Gesamtsumme	-291.836,94	-73.811,98	-42.049,51	-31.762,47			

Erläuterungen - Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Anbau Feuerwehrgerätehaus Kühlsen

Anbau für Schutzkleidung

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.691,14	12.100,00	12.269,50	-169,50		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.084,75	8.300,00	6.433,50	1.866,50		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.757,88	0,00	4.415,41	-4.415,41		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.379,50	15.000,00	30.807,50	-15.807,50		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	45.913,27	35.400,00	53.925,91	-18.525,91		
11	- Personalaufwendungen	-181.588,15	-187.590,00	-195.030,58	7.440,58		
12	- Versorgungsaufwendungen	-61.778,68	-65.291,00	-74.612,17	9.321,17		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.249,43	-1.000,00	-1.133,45	133,45		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	-33.700,00	-11.380,78	-22.319,22		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.048,90	-2.200,00	-2.903,37	703,37		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-248.665,16	-289.781,00	-285.060,35	-4.720,65		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-202.751,89	-254.381,00	-231.134,44	-23.246,56		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-202.751,89	-254.381,00	-231.134,44	-23.246,56		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-202.751,89	-254.381,00	-231.134,44	-23.246,56		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-202.751,89	-254.381,00	-231.134,44	-23.246,56		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.950,10	12.100,00	12.375,04	-275,04		
05	+ Private Leistungsentgelte	9.307,25	8.300,00	8.667,50	-367,50		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.414,84	0,00	4.076,22	-4.076,22		
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.756,53	15.000,00	28.627,00	-13.627,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.428,72	35.400,00	53.745,76	-18.345,76		
10	- Personalauszahlungen	-181.137,45	-187.590,00	-191.863,92	4.273,92		
11	- Versorgungsauszahlungen	-57.400,63	-65.291,00	-74.273,78	8.982,78		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.269,51	-1.000,00	-1.198,72	198,72		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	-33.700,00	-6.133,67	-27.566,33		
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.168,70	-2.200,00	-2.746,37	546,37		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-243.976,29	-289.781,00	-276.216,46	-13.564,54		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-201.547,57	-254.381,00	-222.470,70	-31.910,30		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 020102 Gefahrenabwehr und -vorbeugung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.589,99	0,00	4.182,26	-4.182,26		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.529,47	10.000,00	6.895,70	3.104,30		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	40,00	-40,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	6.119,46	10.000,00	11.117,96	-1.117,96		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	-397,72	397,72		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.582,20	-10.000,00	-9.311,68	-688,32		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.589,99	0,00	-1.499,26	1.499,26		
15	- Transferaufwendungen	-449,43	0,00	-5.226,91	5.226,91		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.621,62	-10.000,00	-16.435,57	6.435,57		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-11.502,16	0,00	-5.317,61	5.317,61		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-11.502,16	0,00	-5.317,61	5.317,61		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-11.502,16	0,00	-5.317,61	5.317,61		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-11.502,16	0,00	-5.317,61	5.317,61		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 020102 Gefahrenabwehr und -vorbeugung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.683,00	-2.683,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.529,47	10.000,00	5.551,72	4.448,28		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	40,00	-40,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.529,47	10.000,00	8.274,72	1.725,28		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	-397,72	397,72		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-7.263,19	-10.000,00	-17.640,69	7.640,69		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-449,43	0,00	-5.226,91	5.226,91		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.712,62	-10.000,00	-23.265,32	13.265,32		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-3.183,15	0,00	-14.990,60	14.990,60		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 020103 Feuerwehr

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.449,29	150.464,00	141.397,51	9.066,49		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.978,56	20.000,00	32.630,38	-12.630,38		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	179.427,85	172.464,00	174.027,89	-1.563,89		
11	- Personalaufwendungen	-69.567,90	-70.966,00	-68.382,74	-2.583,26		
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.054,07	-3.999,00	-4.524,33	525,33		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-215.324,68	-160.000,00	-162.862,49	2.862,49		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-155.076,90	-151.721,00	-174.369,11	22.648,11		
15	- Transferaufwendungen	-4.008,00	-4.100,00	-4.020,00	-80,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.750,40	-107.350,00	-84.398,33	-22.951,67		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-509.781,95	-498.136,00	-498.557,00	421,00		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-330.354,10	-325.672,00	-324.529,11	-1.142,89		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-330.354,10	-325.672,00	-324.529,11	-1.142,89		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-330.354,10	-325.672,00	-324.529,11	-1.142,89		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-330.354,10	-325.672,00	-324.529,11	-1.142,89		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 020103 Feuerwehr

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.660,00	260,00	15.875,25	-15.615,25		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.024,11	0,00	10.050,28	-10.050,28		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.693,31	20.000,00	32.895,63	-12.895,63		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.377,42	20.260,00	58.821,16	-38.561,16		
10	- Personalauszahlungen	-69.577,36	-70.966,00	-67.938,82	-3.027,18		
11	- Versorgungsauszahlungen	-780,00	-3.999,00	-4.548,95	549,95		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-204.919,72	-160.000,00	-185.698,63	25.698,63		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-15.668,01	-4.100,00	-14.070,28	9.970,28		
15	- Sonstige Auszahlungen	-68.321,23	-107.350,00	-82.995,31	-24.354,69		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-359.266,32	-346.415,00	-355.251,99	8.836,99		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-323.888,90	-326.155,00	-296.430,83	-29.724,17		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.265,43	70.000,00	71.648,49	-1.648,49		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	7.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.265,43	72.000,00	71.648,49	351,51		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	-4.000,00	-21.000,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-291.836,94	-138.925,68	-38.049,51	-100.876,17		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-291.836,94	-163.925,68	-42.049,51	-121.876,17		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-264.571,51	-91.925,68	29.598,98	-121.524,66		

Investitionen Produkt 020103 Feuerwehr

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.003 Anschaffung Geräte und Ausrüstungsgegenstände	-24.282,93	-26.200,00	-34.808,44	8.608,44		
I.005 Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	-258.470,22	-90.000,00	-629,09	-89.370,91		

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 020103 Feuerwehr

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I12.12 Anschaffung Digitalfunk	-596,33	-2.611,98	-2.611,98				
I15.04 Anbau Feuerwehrgerätehaus Kühlsen		-25.000,00	-4.000,00	-21.000,00			
SOPO.001 Landeszuweisung - Feuerschutzpauschale		70.000,00		70.000,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Summe	-8.487,46						
Gesamtsumme	-291.836,94	-73.811,98	-42.049,51	-31.762,47			

Erläuterungen - Investitionen Produkt 020103 Feuerwehr

Anbau Feuerwehrgerätehaus Kühlsen

Anbau für Schutzkleidung

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 020201 Bürgerservice

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.138,67	110.000,00	122.855,17	-12.855,17		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600,00	618,30	-18,30		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	413,80	0,00	413,80	-413,80		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	117.552,47	110.600,00	123.887,27	-13.287,27		
11	- Personalaufwendungen	-143.268,71	-154.772,00	-179.391,90	24.619,90		
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.750,36	-1.956,00	-2.257,15	301,15		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-74.108,67	-90.000,00	-79.812,10	-10.187,90		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-206,90	0,00	-201,00	201,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-219.334,64	-246.728,00	-261.662,15	14.934,15		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-101.782,17	-136.128,00	-137.774,88	1.646,88		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-101.782,17	-136.128,00	-137.774,88	1.646,88		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-101.782,17	-136.128,00	-137.774,88	1.646,88		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-101.782,17	-136.128,00	-137.774,88	1.646,88		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 020201 Bürgerservice

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.807,17	110.000,00	123.005,47	-13.005,47		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	600,00	618,30	-18,30		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	406,90	0,00	6,90	-6,90		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	108.214,07	110.600,00	123.630,67	-13.030,67		
10	- Personalauszahlungen	-143.273,44	-154.772,00	-179.396,02	24.624,02		
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.620,28	-1.956,00	-2.224,91	268,91		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-73.118,19	-90.000,00	-78.704,55	-11.295,45		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-201,00	201,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-218.011,91	-246.728,00	-260.526,48	13.798,48		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-109.797,84	-136.128,00	-136.895,81	767,81		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 020301 Personenstandsangelegenheiten

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.127,00	20.000,00	26.192,30	-6.192,30		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.436,00	1.400,00	1.470,00	-70,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	24.563,00	21.400,00	27.662,30	-6.262,30		
11	- Personalaufwendungen	-62.299,00	-25.625,00	-88.200,74	62.575,74		
12	- Versorgungsaufwendungen	-23.515,20	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.510,49	-1.500,00	-1.512,45	12,45		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-393,70	-750,00	-1.373,69	623,69		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-87.718,39	-27.875,00	-91.086,88	63.211,88		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-63.155,39	-6.475,00	-63.424,58	56.949,58		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-63.155,39	-6.475,00	-63.424,58	56.949,58		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-63.155,39	-6.475,00	-63.424,58	56.949,58		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-63.155,39	-6.475,00	-63.424,58	56.949,58		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 020301 Personenstandsangelegenheiten

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.127,00	20.000,00	26.212,30	-6.212,30		
05	+ Private Leistungsentgelte	1.436,00	1.400,00	1.470,00	-70,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.563,00	21.400,00	27.682,30	-6.282,30		
10	- Personalauszahlungen	-58.562,39	-25.625,00	-88.200,74	62.575,74		
11	- Versorgungsauszahlungen	-22.134,54	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.411,26	-1.500,00	-1.558,48	58,48		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-465,31	-750,00	-1.329,70	579,70		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-82.573,50	-27.875,00	-91.088,92	63.213,92		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-58.010,50	-6.475,00	-63.406,62	56.931,62		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 020401 Statistik und Wahlen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.237,20	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	22.237,20	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-21.191,93	0,00	30,00	-30,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.715,90	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.476,03	0,00	30,00	-30,00		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	3.761,17	0,00	30,00	-30,00		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	3.761,17	0,00	30,00	-30,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	3.761,17	0,00	30,00	-30,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	3.761,17	0,00	30,00	-30,00		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 020401 Statistik und Wahlen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	22.237,20	-22.237,20		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	22.237,20	-22.237,20		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-18.446,03	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.446,03	0,00	0,00	0,00		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-18.446,03	0,00	22.237,20	-22.237,20		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.171.786,58	792.622,00	1.173.489,54	-380.867,54		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.034,40	100.000,00	152.224,90	-52.224,90		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.891,26	85.000,00	25.660,50	59.339,50		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	1.284.712,24	977.622,00	1.351.374,94	-373.752,94		
11	- Personalaufwendungen	-510.580,45	-525.036,00	-507.208,65	-17.827,35		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.707.887,23	-1.952.645,65	-1.742.069,85	-210.575,80		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-636.559,93	-760.556,00	-652.081,78	-108.474,22		
15	- Transferaufwendungen	-289.638,28	-359.552,42	-345.559,65	-13.992,77		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-131.534,83	-144.600,00	-145.132,26	532,26		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.276.200,72	-3.742.390,07	-3.392.052,19	-350.337,88		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-1.991.488,48	-2.764.768,07	-2.040.677,25	-724.090,82		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-22.233,32	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-22.233,32	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-2.013.721,80	-2.764.768,07	-2.040.677,25	-724.090,82		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-2.013.721,80	-2.764.768,07	-2.040.677,25	-724.090,82		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-2.013.721,80	-2.764.768,07	-2.040.677,25	-724.090,82		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	684.759,57	220.848,00	677.515,24	-456.667,24		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.961,53	100.000,00	150.081,59	-50.081,59		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.095,42	85.000,00	25.657,19	59.342,81		
07	+ Sonstige Einzahlungen	72,11	0,00	-20,78	20,78		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	838.888,63	405.848,00	853.233,24	-447.385,24		
10	- Personalauszahlungen	-510.580,45	-525.036,00	-507.208,65	-17.827,35		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.799.705,91	-1.952.645,65	-1.742.529,69	210.115,96		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-22.233,32	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-304.638,28	-359.552,42	-337.873,65	-21.678,77		
15	- Sonstige Auszahlungen	-129.763,18	-144.600,00	-142.393,16	-2.206,84		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.766.921,14	-2.981.834,07	-2.730.005,15	-251.828,92		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-1.928.032,51	-2.575.986,07	-1.876.771,91	-699.214,16		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-94.288,20	466.500,00	0,00	466.500,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-94.288,20	466.500,00	0,00	466.500,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-5.000,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	-420.000,00	-119.014,57	-300.985,43		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-236.255,64	-382.345,32	-204.871,72	-177.473,60		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-241.255,64	-802.345,32	-323.886,29	-478.459,03		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-335.543,84	-335.845,32	-323.886,29	-11.959,03		

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.007 Anschaffungen - KGS B. D. Stammschule	-20.119,47	-10.106,61	-10.106,61			
I.008 Anschaffungen - GGS B. D. Stammschule	-4.120,53	-7.000,00	-9.583,85	2.583,85		

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I038 Ankauf von Grundstücken	-5.000,00						
I047 Vermögenswirksame Anschaffungen - Gesamtschule	-13.548,29	-20.000,00	-5.962,02	-14.037,98			
I09.036 Bau Mensa Schulzentrum		-120.000,00	-119.014,57	-985,43			
I13.01 Einrichtung Gesamtschule	-15.918,36						
I14.02 Neuausstattung Schulleiterbüro GGS Bad Driburg	-9.728,41						
I14.06 Einrichtung zweites Lehrerzimmer	-39.359,18	-624,75	-624,75				
I14.07 Einrichtung Integration	-9.912,70						
I14.08 Einrichtung Themenklassen	-17.777,55						
I14.09 Einrichtung Klassen- und Differenzierungsräumen	-23.024,33						
I14.11 Ausstattung Betreuungs- und Pausenraum	-1.455,63		-4.314,17	4.314,17			
I14.12 Anschaffung Schülerspinde	-21.137,75						
I15.05 Neueinrichtung Lehrerzimmer GGS Stammschule		-10.000,00	-1.398,00	8.602,00			
I15.07 Anschaffung EDV-Hardware		-11.521,22	-11.521,22				
I15.08 Neueinrichtung Mensa Erweiterungsbau		-77.454,35	-56.944,37	-20.509,98			
I15.09 Neueinrichtung drittes Lehrerzimmer		-40.000,00	-29.591,48	-10.408,52			
I15.10 Neueinrichtung Mehrzweckraum		-15.000,00		-15.000,00			
I15.11 Neueinrichtung Klassenräume		-21.000,00		-21.000,00			
I15.12 Anschaffung EDV-Hardware		-30.000,00	-18.345,30	-11.654,70			
I15.14 Anschaffung Schülerspinde		-25.000,00	-23.551,83	-1.448,17			
I15.15 Dachsanierung Anne-Frank-Schule		-300.000,00		-300.000,00			
SOPO.002 Landeszuweisung - Schul- u. Bildungspauschale		466.500,00		466.500,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-60.153,44	-58.264,00	-32.928,12	-25.335,88			
Summe							
Gesamtsumme	-241.255,64	-279.470,93	-323.886,29	44.415,36			

Erläuterungen - Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Anschaffungen - KGS B. D. Stammschule

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 030101 Grundschulverbund Bad Driburg - Pömbßen - Reelsen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.363,68	130.397,00	116.717,11	13.679,89		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.236,40	29.000,00	42.529,80	-13.529,80		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	137.600,08	159.397,00	159.246,91	150,09		
11	- Personalaufwendungen	-31.651,54	-29.802,00	-31.159,34	1.357,34		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-146.523,95	-160.650,00	-131.687,03	-28.962,97		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-66.176,00	-88.082,00	-70.515,57	-17.566,43		
15	- Transferaufwendungen	-92.396,78	-100.750,00	-100.708,73	-41,27		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.600,02	-16.600,00	-17.297,94	697,94		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-353.348,29	-395.884,00	-351.368,61	-44.515,39		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-215.748,21	-236.487,00	-192.121,70	-44.365,30		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-22.233,32	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-22.233,32	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-237.981,53	-236.487,00	-192.121,70	-44.365,30		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-237.981,53	-236.487,00	-192.121,70	-44.365,30		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-237.981,53	-236.487,00	-192.121,70	-44.365,30		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 030101 Grundschulverbund Bad Driburg - Pömbesen - Reelsen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.648,07	64.335,00	65.125,24	-790,24		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.427,03	29.000,00	40.162,87	-11.162,87		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	94.075,10	93.335,00	105.288,11	-11.953,11		
10	- Personalauszahlungen	-31.651,54	-29.802,00	-31.159,34	1.357,34		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-137.772,57	-160.650,00	-151.529,66	-9.120,34		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-22.233,32	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-92.396,78	-100.750,00	-98.503,73	-2.246,27		
15	- Sonstige Auszahlungen	-14.866,08	-16.600,00	-18.684,61	2.084,61		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-298.920,29	-307.802,00	-299.877,34	-7.924,66		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-204.845,19	-214.467,00	-194.589,23	-19.877,77		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-94.288,20	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-94.288,20	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-5.000,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.117,89	-43.700,00	-21.075,96	-22.624,04		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.117,89	-43.700,00	-21.075,96	-22.624,04		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-114.406,09	-43.700,00	-21.075,96	-22.624,04		

Investitionen Produkt 030101 Grundschulverbund Bad Driburg - Pömbesen - Reelsen

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.008 Anschaffungen - GGS B. D. Stammschule	-4.120,53	-7.000,00	-9.583,85	2.583,85		
I.038 Ankauf von Grundstücken	-5.000,00					

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 030101 Grundschulverbund Bad Driburg - Pömbßen - Reelsen

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I14.02 Neuausstattung Schulleiterbüro GGS Bad Driburg	-9.728,41						
I15.05 Neueinrichtung Lehrerzimmer GGS Stammschule		-10.000,00	-1.398,00	-8.602,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Summe	-1.268,95	-15.000,00	-10.094,11	-4.905,89			
Gesamtsumme	-20.117,89	-32.000,00	-21.075,96	-10.924,04			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 030102 Grundschulverbund Bad Driburg - Neuenheerse

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.495,81	161.794,00	135.384,84	26.409,16		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.798,00	71.000,00	90.143,60	-19.143,60		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	189.293,81	232.794,00	225.528,44	7.265,56		
11	- Personalaufwendungen	-58.896,32	-60.320,00	-59.465,74	-854,26		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-221.618,30	-216.350,00	-215.419,18	-930,82		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-90.785,70	-108.300,00	-91.486,92	-16.813,08		
15	- Transferaufwendungen	-95.902,50	-130.150,00	-130.103,50	-46,50		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.001,71	-27.100,00	-26.672,86	-427,14		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-493.204,53	-542.220,00	-523.148,20	-19.071,80		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-303.910,72	-309.426,00	-297.619,76	-11.806,24		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-303.910,72	-309.426,00	-297.619,76	-11.806,24		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-303.910,72	-309.426,00	-297.619,76	-11.806,24		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-303.910,72	-309.426,00	-297.619,76	-11.806,24		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 030102 Grundschulverbund Bad Driburg - Neuenheerse

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.247,50	71.905,00	75.407,00	-3.502,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.534,50	71.000,00	90.629,38	-19.629,38		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-15,98	15,98		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	121.782,00	142.905,00	166.020,40	-23.115,40		
10	- Personalauszahlungen	-58.896,32	-60.320,00	-59.465,74	-854,26		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-234.502,62	-216.350,00	-222.020,00	5.670,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-95.902,50	-130.150,00	-124.622,50	-5.527,50		
15	- Sonstige Auszahlungen	-25.266,83	-27.100,00	-26.010,49	-1.089,51		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-414.568,27	-433.920,00	-432.118,73	-1.801,27		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-292.786,27	-291.015,00	-266.098,33	-24.916,67		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-22.758,65	-23.249,16	-10.106,61	-13.142,55		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.758,65	-23.249,16	-10.106,61	-13.142,55		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-22.758,65	-23.249,16	-10.106,61	-13.142,55		

Investitionen Produkt 030102 Grundschulverbund Bad Driburg - Neuenheerse

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.007 Anschaffungen - KGS B. D. Stammschule	-20.119,47	-10.106,61	-10.106,61			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-2.639,18	-10.500,00		-10.500,00		
Summe						

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 030102 Grundschulverbund Bad Driburg - Neuenheerse

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-22.758,65	-20.606,61	-10.106,61	-10.500,00			

Erläuterungen - Investitionen Produkt 030102 Grundschulverbund Bad Driburg - Neuenheerse

Anschaffungen - KGS B. D. Stammschule

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 030103 Gemeinschafts - Grundschule Dringenberg

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.771,20	31.275,00	27.425,57	3.849,43		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	6.812,50	-6.812,50		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	25.771,20	31.275,00	34.238,07	-2.963,07		
11	- Personalaufwendungen	-20.497,39	-20.783,00	-21.181,60	398,60		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-38.030,31	-47.400,00	-43.820,20	-3.579,80		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-25.126,57	-27.500,00	-26.780,97	-719,03		
15	- Transferaufwendungen	-9.540,00	-14.137,50	-13.597,50	-540,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.560,98	-7.300,00	-8.591,26	1.291,26		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-99.755,25	-117.120,50	-113.971,53	-3.148,97		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-73.984,05	-85.845,50	-79.733,46	-6.112,04		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-73.984,05	-85.845,50	-79.733,46	-6.112,04		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-73.984,05	-85.845,50	-79.733,46	-6.112,04		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-73.984,05	-85.845,50	-79.733,46	-6.112,04		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 030103 Gemeinschafts - Grundschule Dringenberg

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.000,00	9.000,00	5.000,00	4.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	6.550,34	-6.550,34		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	167,44	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.167,44	9.000,00	11.550,34	-2.550,34		
10	- Personalauszahlungen	-20.497,39	-20.783,00	-21.181,60	398,60		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-25.252,74	-47.400,00	-30.985,57	-16.414,43		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-9.540,00	-14.137,50	-13.597,50	-540,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.370,55	-7.300,00	-8.627,20	1.327,20		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-61.660,68	-89.620,50	-74.391,87	-15.228,63		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-52.493,24	-80.620,50	-62.841,53	-17.778,97		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-223,20	-4.776,80	-2.262,60	-2.514,20		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-223,20	-4.776,80	-2.262,60	-2.514,20		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-223,20	-4.776,80	-2.262,60	-2.514,20		

Investitionen Produkt 030103 Gemeinschafts - Grundschule Dringenberg

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
Summe	-223,20	-2.500,00	-2.262,60	-237,40			

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 030104 Caspar - Heinrich - Hauptschule

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.192,05	23.965,00	18.785,59	5.179,41		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	25.192,05	23.965,00	18.785,59	5.179,41		
11	- Personalaufwendungen	-50.949,83	-55.278,00	-38.939,38	-16.338,62		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.099,15	-92.500,00	-35.064,83	-57.435,17		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-14.045,55	-14.700,00	-13.841,28	-858,72		
15	- Transferaufwendungen	-11.250,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.923,15	-14.600,00	-13.686,79	-913,21		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-114.267,68	-187.078,00	-106.532,28	-80.545,72		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-89.075,63	-163.113,00	-87.746,69	-75.366,31		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-89.075,63	-163.113,00	-87.746,69	-75.366,31		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-89.075,63	-163.113,00	-87.746,69	-75.366,31		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-89.075,63	-163.113,00	-87.746,69	-75.366,31		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 030104 Caspar - Heinrich - Hauptschule

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.250,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.250,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00		
10	- Personalauszahlungen	-50.949,83	-55.278,00	-38.939,38	-16.338,62		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-34.851,45	-92.500,00	-31.523,09	-60.976,91		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-11.250,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.107,97	-14.600,00	-13.119,73	-1.480,27		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-114.159,25	-172.378,00	-88.582,20	-83.795,80		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-102.909,25	-162.378,00	-83.582,20	-78.795,80		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.309,27	-6.800,00	-549,00	-6.251,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.309,27	-6.800,00	-549,00	-6.251,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-11.309,27	-6.800,00	-549,00	-6.251,00		

Investitionen Produkt 030104 Caspar - Heinrich - Hauptschule

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-11.309,27	-2.000,00	-549,00	-1.451,00		
Summe						

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 030105 Friedrich - Wilhelm - Weber - Realschule

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.702,66	39.070,00	39.037,65	32,35		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	50.702,66	39.070,00	39.037,65	32,35		
11	- Personalaufwendungen	-69.113,33	-71.283,00	-67.642,44	-3.640,56		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-33.471,30	-133.100,00	-22.351,83	-110.748,17		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-35.850,32	-39.600,00	-32.750,10	-6.849,90		
15	- Transferaufwendungen	-21.000,00	-13.330,00	-6.665,00	-6.665,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.959,24	-29.300,00	-26.699,79	-2.600,21		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-186.394,19	-286.613,00	-156.109,16	-130.503,84		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-135.691,53	-247.543,00	-117.071,51	-130.471,49		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-135.691,53	-247.543,00	-117.071,51	-130.471,49		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-135.691,53	-247.543,00	-117.071,51	-130.471,49		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-135.691,53	-247.543,00	-117.071,51	-130.471,49		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 030105 Friedrich - Wilhelm - Weber - Realschule

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00	13.330,00	11.665,00	1.665,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.000,00	13.330,00	11.665,00	1.665,00		
10	- Personalauszahlungen	-69.113,33	-71.283,00	-67.642,44	-3.640,56		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-69.025,67	-133.100,00	-26.921,80	-106.178,20		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-21.000,00	-13.330,00	-6.665,00	-6.665,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-26.984,06	-29.300,00	-26.721,57	-2.578,43		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-186.123,06	-247.013,00	-127.950,81	-119.062,19		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-171.123,06	-233.683,00	-116.285,81	-117.397,19		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.534,63	-20.321,22	-17.233,22	-3.088,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.534,63	-20.321,22	-17.233,22	-3.088,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-8.534,63	-20.321,22	-17.233,22	-3.088,00		

Investitionen Produkt 030105 Friedrich - Wilhelm - Weber - Realschule

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I15.07 Anschaffung EDV-Hardware		-11.521,22	-11.521,22			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		-8.534,63	-8.800,00	-5.712,00	-3.088,00	
Summe						

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 030105 Friedrich - Wilhelm - Weber - Realschule

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-8.534,63	-20.321,22	-17.233,22	-3.088,00			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 030106 Schulzentrum / Gesamtschule

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.684,68	202.332,00	187.013,62	15.318,38		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	12.739,00	-12.739,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	86,20	-86,20		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	165.684,68	202.332,00	199.838,82	2.493,18		
11	- Personalaufwendungen	-27.629,88	-29.319,00	-31.174,32	1.855,32		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-358.990,27	-370.545,65	-432.504,85	61.959,20		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-227.287,09	-276.260,00	-239.359,00	-36.901,00		
15	- Transferaufwendungen	-1.500,00	-20.000,00	-20.075,00	75,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.662,35	-18.300,00	-27.964,63	9.664,63		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-626.069,59	-714.424,65	-751.077,80	36.653,15		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-460.384,91	-512.092,65	-551.238,98	39.146,33		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-460.384,91	-512.092,65	-551.238,98	39.146,33		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-460.384,91	-512.092,65	-551.238,98	39.146,33		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-460.384,91	-512.092,65	-551.238,98	39.146,33		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 030106 Schulzentrum / Gesamtschule

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.320,00	20.000,00	16.540,00	3.460,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	12.739,00	-12.739,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	86,20	-86,20		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-2,63	2,63		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.320,00	20.000,00	29.362,57	-9.362,57		
10	- Personalauszahlungen	-27.629,88	-29.319,00	-31.174,32	1.855,32		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-341.084,85	-370.545,65	-425.670,91	55.125,26		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-1.500,00	-20.000,00	-20.075,00	75,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.559,19	-18.300,00	-25.319,53	7.019,53		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-380.773,92	-438.164,65	-502.239,76	64.075,11		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-375.453,92	-418.164,65	-472.877,19	54.712,54		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	-120.000,00	-119.014,57	-985,43		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-139.257,49	-271.393,27	-147.797,92	-123.595,35		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-139.257,49	-391.393,27	-266.812,49	-124.580,78		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-139.257,49	-391.393,27	-266.812,49	-124.580,78		

Investitionen Produkt 030106 Schulzentrum / Gesamtschule

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.047 Vermögenswirksame Anschaffungen - Gesamtschule	-13.548,29	-20.000,00	-5.962,02	-14.037,98		
I09.036 Bau Mensa Schulzentrum		-120.000,00	-119.014,57	-985,43		
I13.01 Einrichtung Gesamtschule	-15.918,36					

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 030106 Schulzentrum / Gesamtschule

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I14.06 Einrichtung zweites Lehrerzimmer	-39.359,18	-624,75	-624,75				
I14.08 Einrichtung Themenklassen	-17.777,55						
I14.09 Einrichtung Klassen- und Differenzierungsräumen	-23.024,33						
I14.11 Ausstattung Betreuungs- und Pausenraum	-1.455,63		-4.314,17	4.314,17			
I14.12 Anschaffung Schülerspinde	-21.137,75						
I15.08 Neueinrichtung Mensa Erweiterungsbau		-77.454,35	-56.944,37	-20.509,98			
I15.09 Neueinrichtung drittes Lehrerzimmer		-40.000,00	-29.591,48	-10.408,52			
I15.10 Neueinrichtung Mehrzweckraum		-15.000,00		-15.000,00			
I15.11 Neueinrichtung Klassenräume		-21.000,00		-21.000,00			
I15.12 Anschaffung EDV-Hardware		-30.000,00	-18.345,30	-11.654,70			
I15.14 Anschaffung Schülerspinde		-25.000,00	-23.551,83	-1.448,17			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
Summe	-7.036,40	-8.464,00	-8.464,00				
Gesamtsumme	-139.257,49	-357.543,10	-266.812,49	-90.730,61			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 030107 Städtisches Gymnasium

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.971,78	125.785,00	124.541,54	1.243,46		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	123.971,78	125.785,00	124.541,54	1.243,46		
11	- Personalaufwendungen	-70.821,85	-73.894,00	-74.282,62	388,62		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-180.452,37	-185.500,00	-151.140,82	-34.359,18		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-123.307,21	-123.214,00	-127.624,75	4.410,75		
15	- Transferaufwendungen	-10.000,00	-7.500,00	-6.250,00	-1.250,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.320,64	-24.000,00	-17.299,00	-6.701,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-405.902,07	-414.108,00	-376.597,19	-37.510,81		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-281.930,29	-288.323,00	-252.055,65	-36.267,35		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-281.930,29	-288.323,00	-252.055,65	-36.267,35		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-281.930,29	-288.323,00	-252.055,65	-36.267,35		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-281.930,29	-288.323,00	-252.055,65	-36.267,35		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 030107 Städtisches Gymnasium

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	7.500,00	6.250,00	1.250,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.000,00	7.500,00	6.250,00	1.250,00		
10	- Personalauszahlungen	-70.821,85	-73.894,00	-74.282,62	388,62		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-197.246,14	-185.500,00	-138.108,89	-47.391,11		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-10.000,00	-7.500,00	-6.250,00	-1.250,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-21.886,82	-24.000,00	-17.480,08	-6.519,92		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-299.954,81	-290.894,00	-236.121,59	-54.772,41		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-289.954,81	-283.394,00	-229.871,59	-53.522,41		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-35.504,75	-5.375,25	-4.504,66	-870,59		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.504,75	-5.375,25	-4.504,66	-870,59		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-35.504,75	-5.375,25	-4.504,66	-870,59		

Investitionen Produkt 030107 Städtisches Gymnasium

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I14.07 Einrichtung Integration	-9.912,70					
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-25.592,05	-4.000,00	-4.504,66	504,66		
Summe						

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 030107 Städtisches Gymnasium

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-35.504,75	-4.000,00	-4.504,66	504,66			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 030108 Anne - Frank - Schule

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.766,08	65.526,00	47.648,18	17.877,82		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.803,36	85.000,00	0,00	85.000,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	48.569,44	150.526,00	47.648,18	102.877,82		
11	- Personalaufwendungen	-39.673,54	-40.743,00	-37.674,70	-3.068,30		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-67.082,77	-81.100,00	-68.794,22	-12.305,78		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-49.435,98	-80.200,00	-49.095,75	-31.104,25		
15	- Transferaufwendungen	-16.500,00	-15.000,00	-18.075,00	3.075,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.984,86	-7.400,00	-6.238,74	-1.161,26		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-179.677,15	-224.443,00	-179.878,41	-44.564,59		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-131.107,71	-73.917,00	-132.230,23	58.313,23		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-131.107,71	-73.917,00	-132.230,23	58.313,23		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-131.107,71	-73.917,00	-132.230,23	58.313,23		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-131.107,71	-73.917,00	-132.230,23	58.313,23		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 030108 Anne - Frank - Schule

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.000,00	15.000,00	16.220,00	-1.220,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.342,20	85.000,00	0,00	85.000,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.342,20	100.000,00	16.220,00	83.780,00		
10	- Personalauszahlungen	-39.673,54	-40.743,00	-37.674,70	-3.068,30		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-74.093,86	-81.100,00	-67.930,43	-13.169,57		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-16.500,00	-15.000,00	-18.075,00	3.075,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.011,80	-7.400,00	-6.251,75	-1.148,25		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-137.279,20	-144.243,00	-129.931,88	-14.311,12		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-83.937,00	-44.243,00	-113.711,88	69.468,88		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	-300.000,00	0,00	-300.000,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.361,47	-1.729,62	-1.105,02	-624,60		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.361,47	-301.729,62	-1.105,02	-300.624,60		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.361,47	-301.729,62	-1.105,02	-300.624,60		

Investitionen Produkt 030108 Anne - Frank - Schule

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I15.15 Dachsanierung Anne-Frank-Schule		-300.000,00		-300.000,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
Summe	-1.361,47	-2.000,00	-1.105,02	-894,98			

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 030108 Anne - Frank - Schule

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-1.361,47	-302.000,00	-1.105,02	-300.894,98			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 030109 Zentrale Leistungen für Schüler/Schulen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	501.838,64	12.478,00	476.935,44	-464.457,44		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.087,90	0,00	25.574,30	-25.574,30		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	517.926,54	12.478,00	502.509,74	-490.031,74		
11	- Personalaufwendungen	-141.346,77	-143.614,00	-145.688,51	2.074,51		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-639.618,81	-665.500,00	-641.286,89	-24.213,11		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.545,51	-2.700,00	-627,44	-2.072,56		
15	- Transferaufwendungen	-31.549,00	-48.684,92	-45.084,92	-3.600,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-521,88	0,00	-681,25	681,25		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-817.581,97	-860.498,92	-833.369,01	-27.129,91		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-299.655,43	-848.020,92	-330.859,27	-517.161,65		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-299.655,43	-848.020,92	-330.859,27	-517.161,65		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-299.655,43	-848.020,92	-330.859,27	-517.161,65		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-299.655,43	-848.020,92	-330.859,27	-517.161,65		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 030109 Zentrale Leistungen für Schüler/Schulen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	497.294,00	9.778,00	476.308,00	-466.530,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.753,22	0,00	25.570,99	-25.570,99		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-95,33	0,00	-2,17	2,17		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	518.951,89	9.778,00	501.876,82	-492.098,82		
10	- Personalauszahlungen	-141.346,77	-143.614,00	-145.688,51	2.074,51		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-685.876,01	-665.500,00	-647.839,34	-17.660,66		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-46.549,00	-48.684,92	-45.084,92	-3.600,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	290,12	0,00	-178,20	178,20		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-873.481,66	-857.798,92	-838.790,97	-19.007,95		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-354.529,77	-848.020,92	-336.914,15	-511.106,77		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	466.500,00	0,00	466.500,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	466.500,00	0,00	466.500,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.188,29	-5.000,00	-236,73	-4.763,27		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.188,29	-5.000,00	-236,73	-4.763,27		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.188,29	461.500,00	-236,73	461.736,73		

Investitionen Produkt 030109 Zentrale Leistungen für Schüler/Schulen

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

SOPO.002 Landeszuweisung - Schul- u. Bildungspauschale		466.500,00		466.500,00		
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze						
Summe	-2.188,29	-5.000,00	-236,73	-4.763,27		

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 030109 Zentrale Leistungen für Schüler/Schulen

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-2.188,29	461.500,00	-236,73	461.736,73			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.477,74	45.637,00	45.877,08	-240,08		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.041,60	112.200,00	103.255,10	8.944,90		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.711,50	28.700,00	6.653,00	22.047,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	17.900,00	0,00	17.900,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.701,25	1.000,00	1.160,15	-160,15		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	209.932,09	205.437,00	156.945,33	48.491,67		
11	- Personalaufwendungen	-269.661,76	-269.205,00	-272.901,81	3.696,81		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-328.818,87	-372.200,00	-244.368,75	-127.831,25		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-109.136,27	-111.060,00	-109.491,59	-1.568,41		
15	- Transferaufwendungen	-66.833,85	-63.662,93	-63.662,93	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.012,40	-27.387,42	-23.259,79	-4.137,63		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-797.463,15	-843.525,35	-713.684,87	-129.840,48		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-587.531,06	-638.088,35	-556.739,54	-81.348,81		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-587.531,06	-638.088,35	-556.739,54	-81.348,81		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-587.531,06	-638.088,35	-556.739,54	-81.348,81		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-587.531,06	-638.088,35	-556.739,54	-81.348,81		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.596,00	12.600,00	12.640,00	-40,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.935,93	112.200,00	102.955,80	9.244,20		
05	+ Private Leistungsentgelte	7.758,00	28.700,00	6.653,00	22.047,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.208,00	17.900,00	0,00	17.900,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.173,85	1.000,00	1.160,15	-160,15		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	194.671,78	172.400,00	123.408,95	48.991,05		
10	- Personalauszahlungen	-269.378,75	-269.205,00	-272.882,79	3.677,79		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-320.449,29	-372.200,00	-278.455,76	-93.744,24		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-66.833,85	-63.662,93	-63.662,93	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-24.110,50	-26.900,00	-24.938,59	-1.961,41		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-680.772,39	-731.967,93	-639.940,07	-92.027,86		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-486.100,61	-559.567,93	-516.531,12	-43.036,81		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	219,49	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	219,49	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.348,42	-2.600,00	-1.297,80	-1.302,20		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.348,42	-2.600,00	-1.297,80	-1.302,20		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.128,93	-2.600,00	-1.297,80	-1.302,20		

Investitionen Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-1.348,42	-2.600,00	-1.297,80	-1.302,20		
Summe						

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 040101 Kulturveranstaltungen und -förderung, Museen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.292,03	17.078,00	18.292,04	-1.214,04		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.031,50	27.000,00	3.933,00	23.067,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	23.323,53	44.078,00	22.225,04	21.852,96		
11	- Personalaufwendungen	-8.245,53	-8.615,00	-8.460,23	-154,77		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-31.193,68	-68.700,00	-44.251,96	-24.448,04		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-10.847,70	-11.060,00	-10.847,70	-212,30		
15	- Transferaufwendungen	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-573,70	-3.300,00	-1.121,93	-2.178,07		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-65.860,61	-106.675,00	-79.681,82	-26.993,18		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-42.537,08	-62.597,00	-57.456,78	-5.140,22		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-42.537,08	-62.597,00	-57.456,78	-5.140,22		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-42.537,08	-62.597,00	-57.456,78	-5.140,22		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-42.537,08	-62.597,00	-57.456,78	-5.140,22		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 040101 Kulturveranstaltungen und -förderung, Museen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	5.078,00	27.000,00	3.933,00	23.067,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.078,00	37.000,00	13.933,00	23.067,00		
10	- Personalauszahlungen	-8.245,53	-8.615,00	-8.460,23	-154,77		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-32.346,55	-68.700,00	-43.010,76	-25.689,24		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.937,60	-3.300,00	-1.025,93	-2.274,07		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-58.529,68	-95.615,00	-67.496,92	-28.118,08		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-43.451,68	-58.615,00	-53.563,92	-5.051,08		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 040102 Städtische Veranstaltungen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.680,00	1.700,00	2.720,00	-1.020,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	2.680,00	1.700,00	2.720,00	-1.020,00		
11	- Personalaufwendungen	-2.460,42	-2.400,00	-2.435,92	35,92		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.002,19	-4.000,00	-3.994,42	-5,58		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.662,61	-7.600,00	-7.630,34	30,34		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-5.982,61	-5.900,00	-4.910,34	-989,66		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-5.982,61	-5.900,00	-4.910,34	-989,66		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-5.982,61	-5.900,00	-4.910,34	-989,66		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-5.982,61	-5.900,00	-4.910,34	-989,66		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 040102 Städtische Veranstaltungen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	2.680,00	1.700,00	2.720,00	-1.020,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.680,00	1.700,00	2.720,00	-1.020,00		
10	- Personalauszahlungen	-2.460,42	-2.400,00	-2.435,92	35,92		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.816,03	-4.000,00	-6.283,75	2.283,75		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.476,45	-7.600,00	-9.919,67	2.319,67		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-3.796,45	-5.900,00	-7.199,67	1.299,67		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 040201 Ortsspezifische Kulturbauwerke

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.679,01	23.364,00	23.679,04	-315,04		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	73.679,01	23.364,00	23.679,04	-315,04		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-283.782,98	-283.900,00	-186.938,13	-96.961,87		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-97.265,59	-97.350,00	-97.265,60	-84,40		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	321,09	-321,09		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-381.048,57	-381.250,00	-283.882,64	-97.367,36		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-307.369,56	-357.886,00	-260.203,60	-97.682,40		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-307.369,56	-357.886,00	-260.203,60	-97.682,40		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-307.369,56	-357.886,00	-260.203,60	-97.682,40		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-307.369,56	-357.886,00	-260.203,60	-97.682,40		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 040201 Ortsspezifische Kulturbauwerke

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50.000,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-273.477,43	-283.900,00	-221.774,90	-62.125,10		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	321,09	-321,09		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-273.477,43	-283.900,00	-221.453,81	-62.446,19		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-223.477,43	-283.900,00	-221.453,81	-62.446,19		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	219,49	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	219,49	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	219,49	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 040301 Musikschule

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.381,70	3.788,00	3.756,00	32,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.341,60	110.000,00	100.355,10	9.644,90		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	105.723,30	113.788,00	104.111,10	9.676,90		
11	- Personalaufwendungen	-223.341,36	-221.535,00	-225.161,60	3.626,60		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.817,13	-1.300,00	-1.193,23	-106,77		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-897,98	-1.200,00	-1.228,29	28,29		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-614,24	-1.000,00	-640,24	-359,76		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-226.670,71	-225.035,00	-228.223,36	3.188,36		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-120.947,41	-111.247,00	-124.112,26	12.865,26		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-120.947,41	-111.247,00	-124.112,26	12.865,26		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-120.947,41	-111.247,00	-124.112,26	12.865,26		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-120.947,41	-111.247,00	-124.112,26	12.865,26		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 040301 Musikschule

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.596,00	2.600,00	2.640,00	-40,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.235,93	110.000,00	100.055,80	9.944,20		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-184,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	104.647,93	112.600,00	102.695,80	9.904,20		
10	- Personalauszahlungen	-223.058,35	-221.535,00	-225.142,58	3.607,58		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.602,33	-1.300,00	-1.720,98	420,98		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-614,23	-1.000,00	-640,23	-359,77		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-225.274,91	-223.835,00	-227.503,79	3.668,79		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-120.626,98	-111.235,00	-124.807,99	13.572,99		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-598,42	-1.300,00	-1.297,80	-2,20		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-598,42	-1.300,00	-1.297,80	-2,20		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-598,42	-1.300,00	-1.297,80	-2,20		

Investitionen Produkt 040301 Musikschule

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze						
Summe	-598,42	-1.300,00	-1.297,80	-2,20		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 040401 Stadtbücherei

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125,00	1.407,00	150,00	1.257,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.700,00	2.200,00	2.900,00	-700,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.357,85	1.000,00	1.160,15	-160,15		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	4.182,85	4.607,00	4.210,15	396,85		
11	- Personalaufwendungen	-35.614,45	-36.655,00	-36.844,06	189,06		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.825,08	-17.100,00	-11.498,24	-5.601,76		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-125,00	-1.450,00	-150,00	-1.300,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.822,27	-18.600,00	-17.326,87	-1.273,13		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-63.386,80	-73.805,00	-65.819,17	-7.985,83		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-59.203,95	-69.198,00	-61.609,02	-7.588,98		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-59.203,95	-69.198,00	-61.609,02	-7.588,98		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-59.203,95	-69.198,00	-61.609,02	-7.588,98		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-59.203,95	-69.198,00	-61.609,02	-7.588,98		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 040401 Stadtbücherei

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.700,00	2.200,00	2.900,00	-700,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.357,85	1.000,00	1.160,15	-160,15		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.057,85	3.200,00	4.060,15	-860,15		
10	- Personalauszahlungen	-35.614,45	-36.655,00	-36.844,06	189,06		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-11.822,98	-17.100,00	-11.461,93	-5.638,07		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.742,64	-18.600,00	-17.309,77	-1.290,23		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-65.180,07	-72.355,00	-65.615,76	-6.739,24		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-61.122,22	-69.155,00	-61.555,61	-7.599,39		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-750,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-750,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-750,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00		

Investitionen Produkt 040401 Stadtbücherei

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
Summe	-750,00	-1.300,00		-1.300,00			

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 040501 Volkshochschule

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	17.900,00	0,00	17.900,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	343,40	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	343,40	17.900,00	0,00	17.900,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	712,81	-712,81		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-51.833,85	-48.662,93	-48.662,93	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-497,42	-497,42	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-51.833,85	-49.160,35	-48.447,54	-712,81		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-51.490,45	-31.260,35	-48.447,54	17.187,19		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-51.490,45	-31.260,35	-48.447,54	17.187,19		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-51.490,45	-31.260,35	-48.447,54	17.187,19		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-51.490,45	-31.260,35	-48.447,54	17.187,19		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 040501 Volkshochschule

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.208,00	17.900,00	0,00	17.900,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.208,00	17.900,00	0,00	17.900,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	712,81	-712,81		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-51.833,85	-48.662,93	-48.662,93	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-51.833,85	-48.662,93	-47.950,12	-712,81		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-33.625,85	-30.762,93	-47.950,12	17.187,19		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	14.000,00	-14.000,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	21.498,16	3.000,00	9.822,14	-6.822,14		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166.406,26	145.000,00	1.057.139,98	-912.139,98		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	187.904,42	148.000,00	1.080.962,12	-932.962,12		
11	- Personalaufwendungen	-272.887,52	-304.025,00	-249.824,06	-54.200,94		
12	- Versorgungsaufwendungen	-56.158,33	-64.796,00	-74.811,71	10.015,71		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.458,16	-6.809,15	-10.341,62	3.532,47		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-506.466,87	-598.100,00	-475.596,03	-122.503,97		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.338,62	0,00	-482,60	482,60		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-841.309,50	-973.730,15	-811.056,02	-162.674,13		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-653.405,08	-825.730,15	269.906,10	-1.095.636,25		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-653.405,08	-825.730,15	269.906,10	-1.095.636,25		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-653.405,08	-825.730,15	269.906,10	-1.095.636,25		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-653.405,08	-825.730,15	269.906,10	-1.095.636,25		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	14.000,00	-14.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	954.420,56	3.000,00	1.111.278,06	-1.108.278,06		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	151.119,37	145.000,00	1.057.139,98	-912.139,98		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-350,67	0,00	-226,91	226,91		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.105.189,26	148.000,00	2.182.191,13	-2.034.191,13		
10	- Personalauszahlungen	-273.308,22	-304.025,00	-249.954,27	-54.070,73		
11	- Versorgungsauszahlungen	-51.977,42	-64.796,00	-73.755,97	8.959,97		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.633,88	-6.809,15	-8.121,73	1.312,58		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-1.501.058,40	-598.100,00	-1.510.242,61	912.142,61		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.338,62	0,00	-482,60	482,60		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.831.316,54	-973.730,15	-1.842.557,18	868.827,03		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-726.127,28	-825.730,15	339.633,95	-1.165.364,10		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 050101 Leistungen nach SGB XII

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	3.705,59	2.000,00	5.700,67	-3.700,67		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	3.705,59	2.000,00	5.700,67	-3.700,67		
11	- Personalaufwendungen	-95.334,52	-105.518,00	-92.813,96	-12.704,04		
12	- Versorgungsaufwendungen	-41.351,09	-48.465,00	-55.921,67	7.456,67		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.852,80	-4.259,15	-4.259,15	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-3.437,13	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112,50	0,00	-28,00	28,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-142.088,04	-158.242,15	-153.022,78	-5.219,37		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-138.382,45	-156.242,15	-147.322,11	-8.920,04		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-138.382,45	-156.242,15	-147.322,11	-8.920,04		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-138.382,45	-156.242,15	-147.322,11	-8.920,04		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-138.382,45	-156.242,15	-147.322,11	-8.920,04		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 050101 Leistungen nach SGB XII

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	936.627,99	2.000,00	1.107.156,59	-1.105.156,59		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	68,77	-68,77		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	936.627,99	2.000,00	1.107.225,36	-1.105.225,36		
10	- Personalauszahlungen	-95.717,39	-105.518,00	-92.911,27	-12.606,73		
11	- Versorgungsauszahlungen	-38.265,08	-48.465,00	-55.133,00	6.668,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.363,77	-4.259,15	-1.704,01	-2.555,14		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-966.570,29	0,00	-1.073.888,63	1.073.888,63		
15	- Sonstige Auszahlungen	-112,50	0,00	-28,00	28,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.102.029,03	-158.242,15	-1.223.664,91	1.065.422,76		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-165.401,04	-156.242,15	-116.439,55	-39.802,60		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 050102 Leistungen nach AsylbLG

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	17.792,57	1.000,00	4.121,47	-3.121,47		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166.406,26	145.000,00	1.057.139,98	-912.139,98		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	184.198,83	146.000,00	1.061.261,45	-915.261,45		
11	- Personalaufwendungen	-30.558,69	-32.488,00	-35.339,17	2.851,17		
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.807,24	-16.331,00	-18.890,04	2.559,04		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.605,36	-2.550,00	-6.082,47	3.532,47		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-502.029,74	-597.100,00	-474.596,03	-122.503,97		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-859,20	0,00	-185,00	185,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-550.860,23	-648.469,00	-535.092,71	-113.376,29		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-366.661,40	-502.469,00	526.168,74	-1.028.637,74		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-366.661,40	-502.469,00	526.168,74	-1.028.637,74		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-366.661,40	-502.469,00	526.168,74	-1.028.637,74		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-366.661,40	-502.469,00	526.168,74	-1.028.637,74		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 050102 Leistungen nach AsylbLG

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	17.792,57	1.000,00	4.121,47	-3.121,47		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	151.119,37	145.000,00	1.057.139,98	-912.139,98		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-390,67	0,00	-295,68	295,68		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	168.521,27	146.000,00	1.060.965,77	-914.965,77		
10	- Personalauszahlungen	-30.596,52	-32.488,00	-35.372,07	2.884,07		
11	- Versorgungsauszahlungen	-13.712,34	-16.331,00	-18.622,97	2.291,97		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.270,11	-2.550,00	-6.417,72	3.867,72		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-533.488,11	-597.100,00	-435.353,98	-161.746,02		
15	- Sonstige Auszahlungen	-859,20	0,00	-185,00	185,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-580.926,28	-648.469,00	-495.951,74	-152.517,26		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-412.405,01	-502.469,00	565.014,03	-1.067.483,03		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 050201 Dienstleistungen und Beratung in sozialen Angelegenheiten

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	14.000,00	-14.000,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	14.000,00	-14.000,00		
11	- Personalaufwendungen	-146.994,31	-166.019,00	-121.670,93	-44.348,07		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-366,92	0,00	-269,60	269,60		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-148.361,23	-167.019,00	-122.940,53	-44.078,47		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-148.361,23	-167.019,00	-108.940,53	-58.078,47		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-148.361,23	-167.019,00	-108.940,53	-58.078,47		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-148.361,23	-167.019,00	-108.940,53	-58.078,47		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-148.361,23	-167.019,00	-108.940,53	-58.078,47		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 050201 Dienstleistungen und Beratung in sozialen Angelegenheiten

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	14.000,00	-14.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	40,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40,00	0,00	14.000,00	-14.000,00		
10	- Personalauszahlungen	-146.994,31	-166.019,00	-121.670,93	-44.348,07		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-366,92	0,00	-269,60	269,60		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-148.361,23	-167.019,00	-122.940,53	-44.078,47		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-148.321,23	-167.019,00	-108.940,53	-58.078,47		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.797,78	71.056,00	65.998,00	5.058,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.080,36	19.000,00	19.822,20	-822,20		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.496,50	2.000,00	2.324,50	-324,50		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.202.464,63	1.097.200,00	1.299.350,65	-202.150,65		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	590,00	0,00	2.710,00	-2.710,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	1.308.429,27	1.189.256,00	1.390.205,35	-200.949,35		
11	- Personalaufwendungen	-1.669.485,81	-1.733.449,00	-1.681.832,16	-51.616,84		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-200.820,89	-224.450,00	-188.292,71	-36.157,29		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-87.642,00	-70.613,00	-77.169,41	6.556,41		
15	- Transferaufwendungen	-192.873,32	-236.000,00	-227.770,14	-8.229,86		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.866,87	-70.550,00	-67.999,94	-2.550,06		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.219.688,89	-2.335.062,00	-2.243.064,36	-91.997,64		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-911.259,62	-1.145.806,00	-852.859,01	-292.946,99		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-911.259,62	-1.145.806,00	-852.859,01	-292.946,99		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-911.259,62	-1.145.806,00	-852.859,01	-292.946,99		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-911.259,62	-1.145.806,00	-852.859,01	-292.946,99		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.465,00	15.000,00	1.958,00	13.042,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	263.035,82	0,00	259.229,86	-259.229,86		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.752,65	19.000,00	19.151,64	-151,64		
05	+ Private Leistungsentgelte	3.328,50	2.000,00	2.429,50	-429,50		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.203.537,59	1.097.200,00	1.105.042,69	-7.842,69		
07	+ Sonstige Einzahlungen	721,35	0,00	3.606,27	-3.606,27		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.501.840,91	1.133.200,00	1.391.417,96	-258.217,96		
10	- Personalauszahlungen	-1.669.485,81	-1.733.449,00	-1.681.832,16	-51.616,84		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-206.657,00	-224.450,00	-201.509,47	-22.940,53		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-635.043,09	-236.000,00	-541.242,57	305.242,57		
15	- Sonstige Auszahlungen	-68.917,93	-70.550,00	-67.797,86	-2.752,14		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.580.103,83	-2.264.449,00	-2.492.382,06	227.933,06		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-1.078.262,92	-1.131.249,00	-1.100.964,10	-30.284,90		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.890,00	-1.890,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.890,00	-1.890,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-19.424,93	0,00	-8.781,66	8.781,66		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-26.143,57	-63.278,07	-17.096,79	-46.181,28		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-45.568,50	-63.278,07	-25.878,45	-37.399,62		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-45.568,50	-63.278,07	-23.988,45	-39.289,62		

Investitionen Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.045 Anschaffungen Außenspielgeräte	-10.823,90	-15.000,00	-7.782,66	-7.217,34		
I.050 Vermögenswirksame Anschaffungen KiGa Bad Driburg	-6.774,87	-1.483,83	-1.483,83			

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Stadt Bad Driburg							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Summe	-27.969,73	-50.390,00	-14.721,96	-35.668,04			
Gesamtsumme	-45.568,50	-66.873,83	-23.988,45	-42.885,38			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 060101 Kindergarten Bad Driburg

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.828,73	21.107,00	7.161,49	13.945,51		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.330,00	10.000,00	11.515,20	-1.515,20		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.496,50	2.000,00	2.324,50	-324,50		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	366.565,91	272.000,00	304.417,68	-32.417,68		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	100,00	0,00	210,00	-210,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	387.321,14	305.107,00	325.628,87	-20.521,87		
11	- Personalaufwendungen	-407.072,02	-369.576,00	-381.896,72	12.320,72		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-57.166,61	-76.150,00	-62.065,30	-14.084,70		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-9.068,47	-8.533,00	-7.169,37	-1.363,63		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.682,06	-49.700,00	-48.812,54	-887,46		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-521.989,16	-503.959,00	-499.943,93	-4.015,07		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-134.668,02	-198.852,00	-174.315,06	-24.536,94		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-134.668,02	-198.852,00	-174.315,06	-24.536,94		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-134.668,02	-198.852,00	-174.315,06	-24.536,94		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-134.668,02	-198.852,00	-174.315,06	-24.536,94		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 060101 Kindergarten Bad Driburg

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	14.771,50	0,00	10.031,00	-10.031,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.522,50	3.000,00	10.708,10	-7.708,10		
05	+ Private Leistungsentgelte	3.328,50	2.000,00	2.429,50	-429,50		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	439.504,91	272.000,00	257.335,68	14.664,32		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-301,49	0,00	1.218,62	-1.218,62		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	465.825,92	290.000,00	281.722,90	8.277,10		
10	- Personalauszahlungen	-407.072,02	-369.576,00	-381.896,72	12.320,72		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-61.180,90	-69.150,00	-59.232,70	-9.917,30		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-90.967,90	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-48.682,05	-49.700,00	-48.669,88	-1.030,12		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-607.902,87	-488.426,00	-489.799,30	1.373,30		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-142.076,95	-198.426,00	-208.076,40	9.650,40		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-6.708,93	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.720,54	-16.983,83	-7.843,07	-9.140,76		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.429,47	-16.983,83	-7.843,07	-9.140,76		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-15.429,47	-16.983,83	-7.843,07	-9.140,76		

Investitionen Produkt 060101 Kindergarten Bad Driburg

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.045 Anschaffungen Außenspielgeräte	-712,81					
I.050 Vermögenswirksame Anschaffungen KiGa Bad Driburg	-6.774,87	-1.483,83	-1.483,83			

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 060101 Kindergarten Bad Driburg Stadt Bad Driburg							
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Summe	-7.941,79	-15.500,00	-6.359,24	-9.140,76			
Gesamtsumme	-15.429,47	-16.983,83	-7.843,07	-9.140,76			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 060102 Kindergarten Alhausen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.076,31	2.946,00	3.071,51	-125,51		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.896,00	85.000,00	114.535,81	-29.535,81		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	100,00	0,00	1.000,00	-1.000,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	106.072,31	87.946,00	118.607,32	-30.661,32		
11	- Personalaufwendungen	-136.871,70	-125.797,00	-153.199,88	27.402,88		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-23.787,29	-13.250,00	-8.856,41	-4.393,59		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-6.140,59	-5.080,00	-4.814,29	-265,71		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.095,97	-2.300,00	-1.809,73	-490,27		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-168.895,55	-146.427,00	-168.680,31	22.253,31		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-62.823,24	-58.481,00	-50.072,99	-8.408,01		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-62.823,24	-58.481,00	-50.072,99	-8.408,01		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-62.823,24	-58.481,00	-50.072,99	-8.408,01		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-62.823,24	-58.481,00	-50.072,99	-8.408,01		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 060102 Kindergarten Alhausen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.700,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.712,00	0,00	13.809,00	-13.809,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	79.418,00	85.000,00	96.393,81	-11.393,81		
07	+ Sonstige Einzahlungen	100,00	0,00	988,27	-988,27		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	103.930,00	85.000,00	111.191,08	-26.191,08		
10	- Personalauszahlungen	-136.871,70	-125.797,00	-153.199,88	27.402,88		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-38.311,23	-13.250,00	-8.664,32	-4.585,68		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.147,04	-2.300,00	-1.809,74	-490,26		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-177.329,97	-141.347,00	-163.673,94	22.326,94		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-73.399,97	-56.347,00	-52.482,86	-3.864,14		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.852,07	-6.000,00	-3.579,09	-2.420,91		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.852,07	-6.000,00	-3.579,09	-2.420,91		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.852,07	-6.000,00	-3.579,09	-2.420,91		

Investitionen Produkt 060102 Kindergarten Alhausen

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-1.852,07	-5.000,00	-3.579,09	-1.420,91		
Summe						

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 060103 Kindergarten Dringenberg

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.038,01	13.022,00	9.662,25	3.359,75		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.750,36	9.000,00	8.307,00	693,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	321.767,00	356.300,00	407.774,75	-51.474,75		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	100,00	0,00	500,00	-500,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	338.655,37	378.322,00	426.244,00	-47.922,00		
11	- Personalaufwendungen	-474.663,33	-526.702,00	-501.348,55	-25.353,45		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-55.856,07	-52.800,00	-49.533,11	-3.266,89		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-15.299,28	-19.150,00	-15.388,74	-3.761,26		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.631,88	-5.600,00	-5.460,93	-139,07		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-551.450,56	-604.252,00	-571.731,33	-32.520,67		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-212.795,19	-225.930,00	-145.487,33	-80.442,67		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-212.795,19	-225.930,00	-145.487,33	-80.442,67		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-212.795,19	-225.930,00	-145.487,33	-80.442,67		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-212.795,19	-225.930,00	-145.487,33	-80.442,67		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 060103 Kindergarten Dringenberg

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	35.994,26	0,00	33.094,36	-33.094,36		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.199,40	16.000,00	8.443,54	7.556,46		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	294.252,00	356.300,00	345.998,75	10.301,25		
07	+ Sonstige Einzahlungen	632,84	0,00	500,00	-500,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	338.078,50	372.300,00	388.036,65	-15.736,65		
10	- Personalauszahlungen	-474.663,33	-526.702,00	-501.348,55	-25.353,45		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-49.302,72	-59.800,00	-57.027,17	-2.772,83		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.631,89	-5.600,00	-5.459,92	-140,08		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-529.597,94	-592.102,00	-563.835,64	-28.266,36		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-191.519,44	-219.802,00	-175.798,99	-44.003,01		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	-999,00	999,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.266,50	-9.516,17	-178,00	-9.338,17		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.266,50	-9.516,17	-1.177,00	-8.339,17		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-9.266,50	-9.516,17	-1.177,00	-8.339,17		

Investitionen Produkt 060103 Kindergarten Dringenberg

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-9.266,50	-9.000,00	-1.177,00	-7.823,00			
Summe							

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 060104 Kindergarten Erpentrup

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.789,37	0,00	139,82	-139,82		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	6.789,37	0,00	139,82	-139,82		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-555,28	0,00	-4.880,40	4.880,40		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-10.155,65	0,00	-143,83	143,83		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.710,93	0,00	-5.024,23	5.024,23		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-3.921,56	0,00	-4.884,41	4.884,41		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-3.921,56	0,00	-4.884,41	4.884,41		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.921,56	0,00	-4.884,41	4.884,41		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-3.921,56	0,00	-4.884,41	4.884,41		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 060104 Kindergarten Erpentrup

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-511,85	0,00	-4.928,66	4.928,66		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-511,85	0,00	-4.928,66	4.928,66		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-511,85	0,00	-4.928,66	4.928,66		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 060105 Kindergarten Herste

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.749,54	6.136,00	4.967,28	1.168,72		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.575,00	142.400,00	160.179,64	-17.779,64		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	100,00	0,00	500,00	-500,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	183.424,54	148.536,00	165.646,92	-17.110,92		
11	- Personalaufwendungen	-224.388,88	-251.038,00	-194.052,41	-56.985,59		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-26.865,69	-27.100,00	-20.847,82	-6.252,18		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-7.882,53	-10.400,00	-8.100,30	-2.299,70		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.104,10	-3.650,00	-3.006,68	-643,32		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-262.241,20	-292.188,00	-226.007,21	-66.180,79		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-78.816,66	-143.652,00	-60.360,29	-83.291,71		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-78.816,66	-143.652,00	-60.360,29	-83.291,71		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-78.816,66	-143.652,00	-60.360,29	-83.291,71		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-78.816,66	-143.652,00	-60.360,29	-83.291,71		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 060105 Kindergarten Herste

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	15.469,00	0,00	10.063,00	-10.063,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	163.187,00	142.400,00	135.190,64	7.209,36		
07	+ Sonstige Einzahlungen	100,00	0,00	-175,58	175,58		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	178.756,00	142.400,00	145.078,06	-2.678,06		
10	- Personalauszahlungen	-224.388,88	-251.038,00	-194.052,41	-56.985,59		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-20.706,37	-27.100,00	-29.172,61	2.072,61		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.104,09	-3.650,00	-2.948,26	-701,74		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-248.199,34	-281.788,00	-226.173,28	-55.614,72		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-69.443,34	-139.388,00	-81.095,22	-58.292,78		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-2.604,91	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.598,07	-7.000,00	0,00	-7.000,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.202,98	-7.000,00	0,00	-7.000,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.202,98	-7.000,00	0,00	-7.000,00		

Investitionen Produkt 060105 Kindergarten Herste

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-4.202,98	-7.000,00		-7.000,00		
Summe						

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 060106 Kindergarten Reelsen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.650,29	10.745,00	28.207,21	-17.462,21		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247.511,68	241.500,00	312.442,77	-70.942,77		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	190,00	0,00	500,00	-500,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	273.351,97	252.245,00	341.149,98	-88.904,98		
11	- Personalaufwendungen	-361.640,52	-394.870,00	-388.594,98	-6.275,02		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-24.100,42	-30.150,00	-21.689,93	-8.460,07		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-28.054,66	-12.350,00	-30.611,58	18.261,58		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.836,20	-4.700,00	-4.399,40	-300,60		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-418.631,80	-442.070,00	-445.295,89	3.225,89		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-145.279,83	-189.825,00	-104.145,91	-85.679,09		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-145.279,83	-189.825,00	-104.145,91	-85.679,09		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-145.279,83	-189.825,00	-104.145,91	-85.679,09		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-145.279,83	-189.825,00	-104.145,91	-85.679,09		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 060106 Kindergarten Reelsen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	21.689,00	0,00	31.249,00	-31.249,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	227.175,68	241.500,00	269.974,77	-28.474,77		
07	+ Sonstige Einzahlungen	190,00	0,00	1.033,73	-1.033,73		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	249.054,68	241.500,00	302.257,50	-60.757,50		
10	- Personalauszahlungen	-361.640,52	-394.870,00	-388.594,98	-6.275,02		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-23.032,86	-30.150,00	-23.000,15	-7.149,85		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.836,20	-4.700,00	-4.399,40	-300,60		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-389.509,58	-429.720,00	-415.994,53	-13.725,47		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-140.454,90	-188.220,00	-113.737,03	-74.482,97		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.890,00	-1.890,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.890,00	-1.890,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.706,39	-10.890,00	-5.496,63	-5.393,37		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.706,39	-10.890,00	-5.496,63	-5.393,37		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.706,39	-10.890,00	-3.606,63	-7.283,37		

Investitionen Produkt 060106 Kindergarten Reelsen

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-4.706,39	-13.890,00	-3.606,63	-10.283,37		
Summe						

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 060107 Sonstige zentrale Leistungen - Kindergarten

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.334,61	4.600,00	2.479,15	2.120,85		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	2.334,61	4.600,00	2.479,15	2.120,85		
11	- Personalaufwendungen	-45.754,83	-46.377,00	-46.801,94	424,94		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.594,93	-7.000,00	-1.694,23	-5.305,77		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-569,61	-2.600,00	-521,15	-2.078,85		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5,25	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-47.924,62	-55.977,00	-49.017,32	-6.959,68		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-45.590,01	-51.377,00	-46.538,17	-4.838,83		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-45.590,01	-51.377,00	-46.538,17	-4.838,83		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-45.590,01	-51.377,00	-46.538,17	-4.838,83		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-45.590,01	-51.377,00	-46.538,17	-4.838,83		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 060107 Sonstige zentrale Leistungen - Kindergarten

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.765,00	2.000,00	1.958,00	42,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	164.400,06	0,00	160.983,50	-160.983,50		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30,75	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-1,52	1,52		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	166.195,81	2.000,00	162.939,98	-160.939,98		
10	- Personalauszahlungen	-45.754,83	-46.377,00	-46.801,94	424,94		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.594,93	-7.000,00	-1.694,23	-5.305,77		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-284.524,36	0,00	-276.455,60	276.455,60		
15	- Sonstige Auszahlungen	-5,25	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-331.879,37	-53.377,00	-324.951,77	271.574,77		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-165.683,56	-51.377,00	-162.011,79	110.634,79		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 060201 Freiwillige Leistungen im Bereich Kinder- und Jugendarbeit

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149,04	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	149,04	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-5.264,74	-5.313,00	-5.357,09	44,09		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-641,25	-3.000,00	-897,40	-2.102,60		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-192.873,32	-236.000,00	-227.770,14	-8.229,86		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-0,75	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-198.780,06	-244.313,00	-234.024,63	-10.288,37		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-198.631,02	-244.313,00	-234.024,63	-10.288,37		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-198.631,02	-244.313,00	-234.024,63	-10.288,37		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-198.631,02	-244.313,00	-234.024,63	-10.288,37		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-198.631,02	-244.313,00	-234.024,63	-10.288,37		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 060201 Freiwillige Leistungen im Bereich Kinder- und Jugendarbeit

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	149,04	-149,04		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-0,22	0,22		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	148,82	-148,82		
10	- Personalauszahlungen	-5.264,74	-5.313,00	-5.357,09	44,09		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-832,50	-3.000,00	-897,40	-2.102,60		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-259.550,83	-236.000,00	-264.786,97	28.786,97		
15	- Sonstige Auszahlungen	-0,75	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-265.648,82	-244.313,00	-271.041,46	26.728,46		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-265.648,82	-244.313,00	-270.892,64	26.579,64		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 060202 Betrieb der Kinderspielplätze und Bolzplätze

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.330,92	12.500,00	10.309,29	2.190,71		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	10.330,92	12.500,00	10.309,29	2.190,71		
11	- Personalaufwendungen	-13.829,79	-13.776,00	-10.580,59	-3.195,41		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.253,35	-15.000,00	-17.828,11	2.828,11		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-10.471,21	-12.500,00	-10.420,15	-2.079,85		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.510,66	-4.600,00	-4.510,66	-89,34		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-39.065,01	-45.876,00	-43.339,51	-2.536,49		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-28.734,09	-33.376,00	-33.030,22	-345,78		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-28.734,09	-33.376,00	-33.030,22	-345,78		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-28.734,09	-33.376,00	-33.030,22	-345,78		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-28.734,09	-33.376,00	-33.030,22	-345,78		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 060202 Betrieb der Kinderspielplätze und Bolzplätze

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	42,97	-42,97		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	42,97	-42,97		
10	- Personalauszahlungen	-13.829,79	-13.776,00	-10.580,59	-3.195,41		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-11.183,64	-15.000,00	-16.892,23	1.892,23		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.510,66	-4.600,00	-4.510,66	-89,34		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.524,09	-33.376,00	-31.983,48	-1.392,52		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-29.524,09	-33.376,00	-31.940,51	-1.435,49		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	-10.111,09	0,00	-7.782,66	7.782,66		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-12.888,07	0,00	-12.888,07		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.111,09	-12.888,07	-7.782,66	-5.105,41		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-10.111,09	-12.888,07	-7.782,66	-5.105,41		

Investitionen Produkt 060202 Betrieb der Kinderspielplätze und Bolzplätze

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.045 Anschaffungen Außenspielgeräte	-10.111,09	-15.000,00	-7.782,66	-7.217,34		
Gesamtsumme	-10.111,09	-15.000,00	-7.782,66	-7.217,34		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195.586,77	195.953,00	190.106,93	5.846,07		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.814,02	62.900,00	80.586,25	-17.686,25		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.749,28	5.000,00	5.813,07	-813,07		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.259,77	25.000,00	14.898,77	10.101,23		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	95,96	2.500,00	100,00	2.400,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	266.505,80	291.353,00	291.505,02	-152,02		
11	- Personalaufwendungen	-214.485,12	-203.192,00	-205.087,94	1.895,94		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-619.827,10	-774.250,00	-635.004,54	-139.245,46		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-209.412,83	-219.905,00	-227.584,02	7.679,02		
15	- Transferaufwendungen	-40.799,25	-50.800,00	-41.357,92	-9.442,08		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.416,95	-9.930,00	-1.424,38	-8.505,62		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.086.941,25	-1.258.077,00	-1.110.458,80	-147.618,20		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-820.435,45	-966.724,00	-818.953,78	-147.770,22		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-820.435,45	-966.724,00	-818.953,78	-147.770,22		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-820.435,45	-966.724,00	-818.953,78	-147.770,22		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-820.435,45	-966.724,00	-818.953,78	-147.770,22		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	51.632,00	0,00	51.632,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.118,00	62.900,00	76.398,41	-13.498,41		
05	+ Private Leistungsentgelte	5.466,73	5.000,00	5.152,15	-152,15		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.044,22	25.000,00	60,22	24.939,78		
07	+ Sonstige Einzahlungen	455,15	2.500,00	189,57	2.310,43		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	74.084,10	147.032,00	81.800,35	65.231,65		
10	- Personalauszahlungen	-214.485,12	-203.192,00	-205.087,94	1.895,94		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-626.406,35	-774.250,00	-659.266,21	114.983,79		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-38.799,25	-50.800,00	-42.857,92	-7.942,08		
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.286,42	-9.930,00	-1.517,28	-8.412,72		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-889.977,14	-1.038.172,00	-908.729,35	-129.442,65		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-815.893,04	-891.140,00	-826.929,00	-64.211,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.955,00	26.000,00	56.632,00	-30.632,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.955,00	26.000,00	56.632,00	-30.632,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-421.328,83	-81.772,55	-67.734,05	-14.038,50		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-421.328,83	-89.772,55	-67.734,05	-22.038,50		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-370.373,83	-63.772,55	-11.102,05	-52.670,50		

Investitionen Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.019 Anschaffung von Geräten - Turnhallen	-6.509,62	-10.000,00	-3.154,51	-6.845,49			
I13.02 Dachsanierung Großturnhalle Bad Driburg	-276.119,44						

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I14.23 Anschaffung Heizungs- und Lüftungsanlage	-129.956,00		-48.382,56	48.382,56			
I15.28 Anschaffung Absorberanlage		-16.000,00	-13.380,36	-2.619,64			
SOPO.015 Landeszuweisung - Sportpauschale		18.000,00		18.000,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Summe	-8.743,77	-10.172,55	-3.204,22	-6.968,33			
Gesamtsumme	-421.328,83	-18.172,55	-68.121,65	49.949,10			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 080101 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.119,67	153.123,00	168.741,29	-15.618,29		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.982,48	3.000,00	2.982,48	17,52		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	174.102,15	156.123,00	171.723,77	-15.600,77		
11	- Personalaufwendungen	-72.559,01	-76.215,00	-71.679,27	-4.535,73		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-335.959,50	-383.800,00	-321.331,04	-62.468,96		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-168.351,87	-174.625,00	-188.763,04	14.138,04		
15	- Transferaufwendungen	-600,00	-1.000,00	-600,00	-400,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	759,63	-759,63		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-577.470,38	-635.640,00	-581.613,72	-54.026,28		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-403.368,23	-479.517,00	-409.889,95	-69.627,05		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-403.368,23	-479.517,00	-409.889,95	-69.627,05		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-403.368,23	-479.517,00	-409.889,95	-69.627,05		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-403.368,23	-479.517,00	-409.889,95	-69.627,05		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 080101 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	32.632,00	0,00	32.632,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	2.982,48	3.000,00	2.982,48	17,52		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	12,88	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.995,36	35.632,00	2.982,48	32.649,52		
10	- Personalauszahlungen	-72.559,01	-76.215,00	-71.679,27	-4.535,73		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-341.928,65	-383.800,00	-326.936,08	-56.863,92		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-600,00	-1.000,00	-600,00	-400,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	759,63	-759,63		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-415.087,66	-461.015,00	-398.455,72	-62.559,28		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-412.092,30	-425.383,00	-395.473,24	-29.909,76		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.955,00	18.000,00	50.632,00	-32.632,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.955,00	18.000,00	50.632,00	-32.632,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-412.922,06	-48.600,00	-53.696,47	5.096,47		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-412.922,06	-56.600,00	-53.696,47	-2.903,53		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-361.967,06	-38.600,00	-3.064,47	-35.535,53		

Investitionen Produkt 080101 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.019 Anschaffung von Geräten - Turnhallen	-6.509,62		-3.154,51	3.154,51		
II.3.02 Dachsanierung Großturnhalle Bad Driburg	-276.119,44					

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 080101 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I14.23 Anschaffung Heizungs- und Lüftungsanlage	-129.956,00		-48.382,56	48.382,56			
SOPO.015 Landeszuweisung - Sportpauschale		18.000,00		18.000,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Summe	-337,00	-11.000,00	-2.159,40	-8.840,60			
Gesamtsumme	-412.922,06	7.000,00	-53.696,47	60.696,47			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 080201 Sportförderung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190,98	200,00	190,98	9,02		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	95,96	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	286,94	200,00	190,98	9,02		
11	- Personalaufwendungen	-10.530,47	-10.627,00	-11.157,64	530,64		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-190,98	-200,00	-190,98	-9,02		
15	- Transferaufwendungen	-39.699,25	-49.300,00	-40.257,92	-9.042,08		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1,50	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-50.422,20	-60.127,00	-51.606,54	-8.520,46		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-50.135,26	-59.927,00	-51.415,56	-8.511,44		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-50.135,26	-59.927,00	-51.415,56	-8.511,44		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-50.135,26	-59.927,00	-51.415,56	-8.511,44		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-50.135,26	-59.927,00	-51.415,56	-8.511,44		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 080201 Sportförderung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-0,43	0,43		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-0,43	0,43		
10	- Personalauszahlungen	-10.530,47	-10.627,00	-11.157,64	530,64		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-37.699,25	-49.300,00	-42.257,92	-7.042,08		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1,50	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.231,22	-59.927,00	-53.415,56	-6.511,44		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-48.231,22	-59.927,00	-53.415,99	-6.511,01		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00		

Investitionen Produkt 080201 Sportförderung

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.019 Anschaffung von Geräten - Turnhallen		-10.000,00		-10.000,00		
Gesamtsumme		-10.000,00		-10.000,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 080301 Bäder allgemein

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	100,00	-100,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	0,00	25.000,00	100,00	24.900,00		
11	- Personalaufwendungen	-3.199,19	-7.558,00	-3.317,97	-4.240,03		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-42,02	0,00	-420,00	420,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.150,00	0,00	-2.150,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.241,21	-9.708,00	-3.737,97	-5.970,03		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-3.241,21	15.292,00	-3.637,97	18.929,97		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-3.241,21	15.292,00	-3.637,97	18.929,97		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-3.241,21	15.292,00	-3.637,97	18.929,97		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-3.241,21	15.292,00	-3.637,97	18.929,97		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 080301 Bäder allgemein

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	190,00	-190,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	25.000,00	190,00	24.810,00		
10	- Personalauszahlungen	-3.199,19	-7.558,00	-3.317,97	-4.240,03		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-50,00	0,00	-142,80	142,80		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.415,60	-2.150,00	0,00	-2.150,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.664,79	-9.708,00	-3.460,77	-6.247,23		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-10.664,79	15.292,00	-3.270,77	18.562,77		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 080302 Hallenbad

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.722,34	26.977,00	7.747,08	19.229,92		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.061,54	17.000,00	28.540,18	-11.540,18		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.259,77	0,00	14.898,77	-14.898,77		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	34.043,65	46.477,00	51.186,03	-4.709,03		
11	- Personalaufwendungen	-73.725,32	-61.358,00	-65.149,02	3.791,02		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-110.642,50	-169.600,00	-149.557,05	-20.042,95		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-15.078,20	-18.550,00	-15.101,94	-3.448,06		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.261,15	-4.500,00	-1.329,40	-3.170,60		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-200.707,17	-254.008,00	-231.137,41	-22.870,59		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-166.663,52	-207.531,00	-179.951,38	-27.579,62		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-166.663,52	-207.531,00	-179.951,38	-27.579,62		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-166.663,52	-207.531,00	-179.951,38	-27.579,62		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-166.663,52	-207.531,00	-179.951,38	-27.579,62		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 080302 Hallenbad

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.512,85	17.000,00	24.352,37	-7.352,37		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.044,22	0,00	60,22	-60,22		
07	+ Sonstige Einzahlungen	442,27	2.500,00	0,00	2.500,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.999,34	38.500,00	24.412,59	14.087,41		
10	- Personalauszahlungen	-73.725,32	-61.358,00	-65.149,02	3.791,02		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-125.004,19	-169.600,00	-151.087,18	-18.512,82		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.348,78	-4.500,00	-1.368,67	-3.131,33		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-200.078,29	-235.458,00	-217.604,87	-17.853,13		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-175.078,95	-196.958,00	-193.192,28	-3.765,72		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	-99,00	-4.901,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	-99,00	-4.901,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-5.000,00	-99,00	-4.901,00		

Investitionen Produkt 080302 Hallenbad

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		-5.000,00	-117,81	-4.882,19		
Summe						

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 080303 Freizeitbad Bad Driburg

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.146,72	14.414,00	13.010,58	1.403,42		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.812,29	40.900,00	45.023,64	-4.123,64		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	766,80	2.000,00	2.830,59	-830,59		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	50.725,81	57.314,00	60.864,81	-3.550,81		
11	- Personalaufwendungen	-42.079,43	-34.911,00	-41.094,48	6.183,48		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-125.354,06	-167.800,00	-114.551,66	-53.248,34		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-23.360,37	-24.430,00	-22.224,36	-2.205,64		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-760,68	-2.000,00	-398,58	-1.601,42		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-191.554,54	-229.141,00	-178.269,08	-50.871,92		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-140.828,73	-171.827,00	-117.404,27	-54.422,73		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-140.828,73	-171.827,00	-117.404,27	-54.422,73		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-140.828,73	-171.827,00	-117.404,27	-54.422,73		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-140.828,73	-171.827,00	-117.404,27	-54.422,73		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 080303 Freizeitbad Bad Driburg

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.319,15	40.900,00	45.023,62	-4.123,62		
05	+ Private Leistungsentgelte	2.484,25	2.000,00	2.169,67	-169,67		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.803,40	42.900,00	47.193,29	-4.293,29		
10	- Personalauszahlungen	-42.079,43	-34.911,00	-41.094,48	6.183,48		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-107.935,39	-167.800,00	-127.174,63	-40.625,37		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.078,74	-2.000,00	-452,32	-1.547,68		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-151.093,56	-204.711,00	-168.721,43	-35.989,57		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-110.290,16	-161.811,00	-121.528,14	-40.282,86		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.988,67	-2.000,00	-779,00	-1.221,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.988,67	-2.000,00	-779,00	-1.221,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.988,67	-2.000,00	-779,00	-1.221,00		

Investitionen Produkt 080303 Freizeitbad Bad Driburg

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-4.988,67	-2.000,00	-927,01	-1.072,99			
Summe							

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 080304 Freibad Neuenheerse

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.407,06	1.239,00	417,00	822,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.940,19	5.000,00	7.022,43	-2.022,43		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	7.347,25	6.239,00	7.439,43	-1.200,43		
11	- Personalaufwendungen	-12.391,70	-12.523,00	-12.689,56	166,56		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-47.829,02	-53.050,00	-49.144,79	-3.905,21		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.431,41	-2.100,00	-1.903,70	-796,30		
15	- Transferaufwendungen	-500,00	-500,00	-500,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-393,62	-1.280,00	-456,03	-823,97		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-63.545,75	-69.453,00	-64.094,08	-5.358,92		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-56.198,50	-63.214,00	-56.654,65	-6.559,35		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-56.198,50	-63.214,00	-56.654,65	-6.559,35		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-56.198,50	-63.214,00	-56.654,65	-6.559,35		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-56.198,50	-63.214,00	-56.654,65	-6.559,35		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 080304 Freibad Neuenheerse

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.286,00	5.000,00	7.022,42	-2.022,42		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.286,00	5.000,00	7.022,42	-2.022,42		
10	- Personalauszahlungen	-12.391,70	-12.523,00	-12.689,56	166,56		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-51.488,12	-53.050,00	-53.925,52	875,52		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-500,00	-500,00	0,00	-500,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-441,80	-1.280,00	-455,92	-824,08		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-64.821,62	-67.353,00	-67.071,00	-282,00		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-59.535,62	-62.353,00	-60.048,58	-2.304,42		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	8.000,00	6.000,00	2.000,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000,00	6.000,00	2.000,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.418,10	-16.172,55	-13.159,58	-3.012,97		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.418,10	-16.172,55	-13.159,58	-3.012,97		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.418,10	-8.172,55	-7.159,58	-1.012,97		

Investitionen Produkt 080304 Freibad Neuenheerse

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I15.28 Anschaffung Absorberanlage		-16.000,00	-13.380,36	-2.619,64		
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze						
Summe		-3.418,10	7.827,45	7.827,45		

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 080304 Freibad Neuenheerse

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-3.418,10	-8.172,55	-13.380,36	5.207,81			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154,61	0,00	168,67	-168,67		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.076,40	19.500,00	41.716,17	-22.216,17		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	9.231,01	19.500,00	41.884,84	-22.384,84		
11	- Personalaufwendungen	-87.733,65	-128.236,00	-127.179,08	-1.056,92		
12	- Versorgungsaufwendungen	-43.608,85	-21.127,00	-27.827,34	6.700,34		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-94.945,97	-76.600,00	-37.672,77	-38.927,23		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-154,61	0,00	-168,67	168,67		
15	- Transferaufwendungen	-95.919,09	-86.000,00	-25.984,33	-60.015,67		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-215,10	-250,00	-121,60	-128,40		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-322.577,27	-312.213,00	-218.953,79	-93.259,21		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-313.346,26	-292.713,00	-177.068,95	-115.644,05		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-313.346,26	-292.713,00	-177.068,95	-115.644,05		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-313.346,26	-292.713,00	-177.068,95	-115.644,05		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-313.346,26	-292.713,00	-177.068,95	-115.644,05		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.076,40	19.500,00	39.652,68	-20.152,68		
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.250,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.326,40	19.500,00	39.652,68	-20.152,68		
10	- Personalauszahlungen	-84.468,09	-128.236,00	-127.227,63	-1.008,37		
11	- Versorgungsauszahlungen	-40.338,67	-21.127,00	-27.479,98	6.352,98		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-84.313,84	-76.600,00	-74.505,88	-2.094,12		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-82.346,03	-86.000,00	-25.984,33	-60.015,67		
15	- Sonstige Auszahlungen	-215,10	-250,00	-121,60	-128,40		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-291.681,73	-312.213,00	-255.319,42	-56.893,58		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-281.355,33	-292.713,00	-215.666,74	-77.046,26		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-25.000,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.000,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-843,35	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-843,35	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-25.843,35	0,00	0,00	0,00		

Investitionen Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-843,35					
Summe						

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 090101 Bbauungspläne und Flächennutzungspläne

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.076,40	19.500,00	41.716,17	-22.216,17		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	9.076,40	19.500,00	41.716,17	-22.216,17		
11	- Personalaufwendungen	-43.417,37	-62.260,00	-61.548,77	-711,23		
12	- Versorgungsaufwendungen	-29.337,03	-17.958,00	-20.723,36	2.765,36		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-59.545,41	-76.600,00	-37.672,77	-38.927,23		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107,80	0,00	-121,60	121,60		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-132.407,61	-156.818,00	-120.066,50	-36.751,50		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-123.331,21	-137.318,00	-78.350,33	-58.967,67		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-123.331,21	-137.318,00	-78.350,33	-58.967,67		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-123.331,21	-137.318,00	-78.350,33	-58.967,67		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-123.331,21	-137.318,00	-78.350,33	-58.967,67		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 090101 Bebauungspläne und Flächennutzungspläne

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.076,40	19.500,00	39.652,68	-20.152,68		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.076,40	19.500,00	39.652,68	-20.152,68		
10	- Personalauszahlungen	-41.944,26	-62.260,00	-61.590,04	-669,96		
11	- Versorgungsauszahlungen	-27.279,58	-17.958,00	-20.428,10	2.470,10		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-36.050,60	-76.600,00	-71.618,61	-4.981,39		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-107,80	0,00	-121,60	121,60		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-105.382,24	-156.818,00	-153.758,35	-3.059,65		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-96.305,84	-137.318,00	-114.105,67	-23.212,33		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 090102 Städtebauliche Erneuerung und Entwicklung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154,61	0,00	168,67	-168,67		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	154,61	0,00	168,67	-168,67		
11	- Personalaufwendungen	-44.316,28	-65.976,00	-65.630,31	-345,69		
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.271,82	-3.169,00	-7.103,98	3.934,98		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-35.400,56	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-154,61	0,00	-168,67	168,67		
15	- Transferaufwendungen	-95.919,09	-86.000,00	-25.984,33	-60.015,67		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107,30	-250,00	0,00	-250,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-190.169,66	-155.395,00	-98.887,29	-56.507,71		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-190.015,05	-155.395,00	-98.718,62	-56.676,38		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-190.015,05	-155.395,00	-98.718,62	-56.676,38		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-190.015,05	-155.395,00	-98.718,62	-56.676,38		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-190.015,05	-155.395,00	-98.718,62	-56.676,38		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 090102 Städtebauliche Erneuerung und Entwicklung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.250,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.250,00	0,00	0,00	0,00		
10	- Personalauszahlungen	-42.523,83	-65.976,00	-65.637,59	-338,41		
11	- Versorgungsauszahlungen	-13.059,09	-3.169,00	-7.051,88	3.882,88		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-48.263,24	0,00	-2.887,27	2.887,27		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-82.346,03	-86.000,00	-25.984,33	-60.015,67		
15	- Sonstige Auszahlungen	-107,30	-250,00	0,00	-250,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-186.299,49	-155.395,00	-101.561,07	-53.833,93		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-185.049,49	-155.395,00	-101.561,07	-53.833,93		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-25.000,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.000,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-843,35	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-843,35	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-25.843,35	0,00	0,00	0,00		

Investitionen Produkt 090102 Städtebauliche Erneuerung und Entwicklung

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-843,35					
Summe						

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.197,34	500,00	-2.036,11	2.536,11		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.080,00	1.500,00	7.334,00	-5.834,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	7.277,34	2.000,00	5.297,89	-3.297,89		
11	- Personalaufwendungen	-33.504,49	-34.586,00	-35.373,20	787,20		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-653,00	-520,00	-520,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-697,34	-500,00	-463,89	-36,11		
15	- Transferaufwendungen	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-34.854,83	-38.106,00	-36.357,09	-1.748,91		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-27.577,49	-36.106,00	-31.059,20	-5.046,80		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-27.577,49	-36.106,00	-31.059,20	-5.046,80		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-27.577,49	-36.106,00	-31.059,20	-5.046,80		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-27.577,49	-36.106,00	-31.059,20	-5.046,80		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	775,00	0,00	-2.500,00	2.500,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	25,00	-25,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.032,00	1.500,00	7.656,00	-6.156,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.807,00	1.500,00	5.181,00	-3.681,00		
10	- Personalauszahlungen	-33.504,49	-34.586,00	-35.373,20	787,20		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-653,00	-520,00	-520,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-150,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.307,49	-37.606,00	-35.893,20	-1.712,80		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-29.500,49	-36.106,00	-30.712,20	-5.393,80		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 100101 Grundstücksneuordnung u. grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen/Informationen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	697,34	500,00	463,89	36,11		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	697,34	500,00	463,89	36,11		
11	- Personalaufwendungen	-251,44	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-283,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-697,34	-500,00	-463,89	-36,11		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.231,78	-500,00	-463,89	-36,11		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-534,44	0,00	0,00	0,00		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-534,44	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-534,44	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-534,44	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 100101 Grundstücksneuordnung u. grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen/Informationen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	25,00	-25,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	25,00	-25,00		
10	- Personalauszahlungen	-251,44	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-283,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-534,44	0,00	0,00	0,00		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-534,44	0,00	25,00	-25,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 100201 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.080,00	1.500,00	4.180,00	-2.680,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	4.080,00	1.500,00	4.180,00	-2.680,00		
11	- Personalaufwendungen	-22.625,65	-23.700,00	-24.513,74	813,74		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-370,00	-520,00	-520,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.995,65	-24.220,00	-25.033,74	813,74		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-18.915,65	-22.720,00	-20.853,74	-1.866,26		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-18.915,65	-22.720,00	-20.853,74	-1.866,26		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-18.915,65	-22.720,00	-20.853,74	-1.866,26		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-18.915,65	-22.720,00	-20.853,74	-1.866,26		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 100201 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren, Bauvoranfragen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.032,00	1.500,00	4.502,00	-3.002,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.032,00	1.500,00	4.502,00	-3.002,00		
10	- Personalauszahlungen	-22.625,65	-23.700,00	-24.513,74	813,74		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-370,00	-520,00	-520,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.995,65	-24.220,00	-25.033,74	813,74		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-18.963,65	-22.720,00	-20.531,74	-2.188,26		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 100301 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	0,00	-2.500,00	2.500,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	3.154,00	-3.154,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	2.500,00	0,00	654,00	-654,00		
11	- Personalaufwendungen	-10.627,40	-10.886,00	-10.859,46	-26,54		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.627,40	-13.386,00	-10.859,46	-2.526,54		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-8.127,40	-13.386,00	-10.205,46	-3.180,54		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-8.127,40	-13.386,00	-10.205,46	-3.180,54		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-8.127,40	-13.386,00	-10.205,46	-3.180,54		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-8.127,40	-13.386,00	-10.205,46	-3.180,54		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 100301 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	775,00	0,00	-2.500,00	2.500,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	3.154,00	-3.154,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	775,00	0,00	654,00	-654,00		
10	- Personalauszahlungen	-10.627,40	-10.886,00	-10.859,46	-26,54		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-150,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.777,40	-13.386,00	-10.859,46	-2.526,54		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-10.002,40	-13.386,00	-10.205,46	-3.180,54		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produktbereich 11 Versorgung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.874,95	65.300,00	58.136,40	7.163,60		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	742.753,04	668.800,00	725.346,06	-56.546,06		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	800.627,99	734.100,00	783.482,46	-49.382,46		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.021,34	-32.000,00	-7.406,06	-24.593,94		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.021,34	-32.000,00	-7.406,06	-24.593,94		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	794.606,65	702.100,00	776.076,40	-73.976,40		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	794.606,65	702.100,00	776.076,40	-73.976,40		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	794.606,65	702.100,00	776.076,40	-73.976,40		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	794.606,65	702.100,00	776.076,40	-73.976,40		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produktbereich 11 Versorgung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	61.889,45	65.300,00	62.169,04	3.130,96		
07	+ Sonstige Einzahlungen	632.147,54	668.800,00	820.507,05	-151.707,05		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	694.036,99	734.100,00	882.676,09	-148.576,09		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.266,09	-32.000,00	-8.090,31	-23.909,69		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.266,09	-32.000,00	-8.090,31	-23.909,69		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	689.770,90	702.100,00	874.585,78	-172.485,78		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 110101 Versorgung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	740.953,04	667.000,00	722.946,06	-55.946,06		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	740.953,04	667.000,00	722.946,06	-55.946,06		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.610,21	-30.000,00	-6.723,50	-23.276,50		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.610,21	-30.000,00	-6.723,50	-23.276,50		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	736.342,83	637.000,00	716.222,56	-79.222,56		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	736.342,83	637.000,00	716.222,56	-79.222,56		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	736.342,83	637.000,00	716.222,56	-79.222,56		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	736.342,83	637.000,00	716.222,56	-79.222,56		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 110101 Versorgung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	630.347,54	667.000,00	818.107,05	-151.107,05		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	630.347,54	667.000,00	818.107,05	-151.107,05		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.854,96	-30.000,00	-7.407,75	-22.592,25		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.854,96	-30.000,00	-7.407,75	-22.592,25		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	627.492,58	637.000,00	810.699,30	-173.699,30		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 110102 Abfallwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.874,95	65.300,00	58.136,40	7.163,60		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.800,00	1.800,00	2.400,00	-600,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	59.674,95	67.100,00	60.536,40	6.563,60		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.411,13	-2.000,00	-682,56	-1.317,44		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.411,13	-2.000,00	-682,56	-1.317,44		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	58.263,82	65.100,00	59.853,84	5.246,16		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	58.263,82	65.100,00	59.853,84	5.246,16		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	58.263,82	65.100,00	59.853,84	5.246,16		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	58.263,82	65.100,00	59.853,84	5.246,16		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 110102 Abfallwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	61.889,45	65.300,00	62.169,04	3.130,96		
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.800,00	1.800,00	2.400,00	-600,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.689,45	67.100,00	64.569,04	2.530,96		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.411,13	-2.000,00	-682,56	-1.317,44		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.411,13	-2.000,00	-682,56	-1.317,44		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	62.278,32	65.100,00	63.886,48	1.213,52		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produktbereich 12 Verkehrsflächen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	973.509,54	2.126.300,00	902.593,48	1.223.706,52		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.263.440,40	270.000,00	1.160.799,90	-890.799,90		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.621,09	500,00	16.625,71	-16.125,71		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.700,00	0,00	3.306,00	-3.306,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	2.245.271,03	2.396.800,00	2.083.325,09	313.474,91		
11	- Personalaufwendungen	-663.377,56	-705.799,00	-652.545,03	-53.253,97		
12	- Versorgungsaufwendungen	-50.071,77	-56.181,00	-61.330,67	5.149,67		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.212.265,75	-1.182.000,00	-1.116.651,33	-65.348,67		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.935.585,77	-2.129.000,00	-1.800.102,25	-328.897,75		
15	- Transferaufwendungen	-7.906,32	-8.000,00	-6.628,14	-1.371,86		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.877,90	-82.270,34	-51.094,37	-31.175,97		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.907.085,07	-4.163.250,34	-3.688.351,79	-474.898,55		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-1.661.814,04	-1.766.450,34	-1.605.026,70	-161.423,64		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-1.661.814,04	-1.766.450,34	-1.605.026,70	-161.423,64		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.661.814,04	-1.766.450,34	-1.605.026,70	-161.423,64		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-1.661.814,04	-1.766.450,34	-1.605.026,70	-161.423,64		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produktbereich 12 Verkehrsflächen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17,59	0,00	9,57	-9,57		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.938,00	5.000,00	35.000,00	-30.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280.667,44	270.000,00	283.403,18	-13.403,18		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	108.313,79	500,00	0,00	500,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.700,00	0,00	2.844,73	-2.844,73		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	431.636,82	275.500,00	321.257,48	-45.757,48		
10	- Personalauszahlungen	-663.476,86	-705.799,00	-652.432,92	-53.366,08		
11	- Versorgungsauszahlungen	-46.360,74	-56.181,00	-60.463,88	4.282,88		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.193.965,19	-1.182.000,00	-1.105.403,65	-76.596,35		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-7.906,32	-8.000,00	-5.000,00	-3.000,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-30.697,14	-82.270,34	-55.616,14	-26.654,20		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.942.406,25	-2.034.250,34	-1.878.916,59	-155.333,75		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-1.510.769,43	-1.758.750,34	-1.557.659,11	-201.091,23		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	811.924,62	371.500,00	628.483,08	-256.983,08		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	14.887,12	0,00	2.610,00	-2.610,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	826.811,74	371.500,00	631.093,08	-259.593,08		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	-580,10	-580,10	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-1.367.149,59	-1.325.318,40	-481.995,89	-843.322,51		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-31.354,93	-49.808,91	-4.559,48	-45.249,43		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.398.504,52	-1.375.707,41	-487.135,47	-888.571,94		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-571.692,78	-1.004.207,41	143.957,61	-1.148.165,02		

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I.027 Generalinstandsetzung "Lange Str."	-704.884,72					
I.038 Ankauf von Grundstücken			2.250,00	-2.250,00		

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./-Sp.2)			
I.059 Anschaffung Straßenbeleuchtungsanlagen	-21.677,74	-16.348,78	-9.493,72	-6.855,06			
I09.025 Neubau von Straßen - Groppendiek	-9.397,01						
I09.050 Generalinstandsetzung Lange Straße	-24.882,08	-500.000,00	-350.630,84	-149.369,16			
I10.52 Generalinstandsetzung v. Brücken Rothehaus	-4.168,17						
I10.61 Baustraße Rotdornweg	-1.053,34		-1.992,12	1.992,12			
I10.62 Baustraße Gerkenberg (BG Weisse Mauer)	-4.833,04						
I11.61 Generalinstandsetzung Am Langenberg/Laurentiusstr.	-213.273,28		22.716,15	-22.716,15			
I12.63 Erneuerung Burgstraße Dringenberg	8.522,95						
I12.65 Bau Skateranlage Dringenberg	-0,02						
I13.03 Neubau Bushaltestelle Dringenberger Str.(St.Xaver)			-0,04	0,04			
I13.04 Neubau Bushaltestelle Burgstraße (Burg)	-110.436,90						
I13.05 Endausbau Zum Spitzenberg	-4.848,55						
I13.10 Neubau Bahnübergang Bahnhof Brakeler Straße			-4.383,97	4.383,97			
I14.12 Anschaffung Schülerspinde	-2.598,75						
I14.24 Endausbau Isolde-Kurz-Straße	-95.056,29						
I14.25 Baustraße Spitzenberg	-31.769,30	-8.566,05	-9.300,35	734,30			
I14.28 Neubau Bushaltestelle Erpentrup	-7.410,59		-25.990,87	25.990,87			
I14.29 Anschaffung Winterdienstgeräte	-31.354,93		-3.189,20	3.189,20			
I14.34 Baustraße Sulburgring	-1.506,29		-7.207,21	7.207,21			
I14.35 Endausbau Stichweg Sulburgring	-31.114,31						
I15.01 Erneuerung Mühlenrad		-18.444,78	-18.444,78				
I15.02 Endausbau Diekbrede		-250.000,00		-250.000,00			
I15.29 Neubau Buswarteallen Bad Driburg		-135.000,00	-46.662,10	-88.337,90			
I15.30 Neugestaltung Kreisverkehr Dringenberger Str.		-20.000,00		-20.000,00			
I15.32 Neubau Brücke Herstiestr. Herste		-80.000,00	-11.695,71	-68.304,29			
I16.29 Verlängerung "Freiherr-vom-Stein-Str."		-580,10	-580,10				
I16.33 Generalinstandsetzung "Caspar-Heinrich-Str."			-28,00	28,00			
SOP010.10 Landeszuweisung - Lange Straße		250.000,00		250.000,00			
SOP011.20 Landeszuweisung - Buswarteallen	0,01						
SOP015.02 Landeszuweisung Neubau Buswarteallen		121.500,00		121.500,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
Summe	-106.762,16	-1.370,28	-20.252,61	18.882,33			
Gesamtsumme	-1.398.504,51	-658.809,99	-484.885,47	-173.924,52			

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Verkehrsanlagen, ÖPNV

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14,97	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	14,97	0,00	0,00	0,00		
11	- Personalaufwendungen	-638,53	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-44,07	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30,90	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-713,50	0,00	0,00	0,00		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-698,53	0,00	0,00	0,00		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-698,53	0,00	0,00	0,00		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-698,53	0,00	0,00	0,00		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-698,53	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Verkehrsanlagen, ÖPNV

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.645,17	0,00	173,05	-173,05		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.645,17	0,00	173,05	-173,05		
10	- Personalauszahlungen	-638,53	0,00	-2.215,38	2.215,38		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-30,90	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-669,43	0,00	-2.215,38	2.215,38		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	975,74	0,00	-2.042,33	2.042,33		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	521.448,48	0,00	606.797,72	-606.797,72		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	521.448,48	0,00	606.797,72	-606.797,72		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-814.215,91	-13.000,00	0,00	-13.000,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-814.215,91	-13.000,00	0,00	-13.000,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-292.767,43	-13.000,00	606.797,72	-619.797,72		

Investitionen Produkt 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Verkehrsanlagen, ÖPNV

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 120101 Bau von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Verkehrsanlagen, ÖPNV

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I.027 Generalinstandsetzung "Lange Str."	-704.884,72						
I09.025 Neubau von Straßen - Groppendiek	-9.397,01						
I10.52 Generalinstandsetzung v. Brücken Rothehaus	-4.168,17						
I10.61 Baustraße Rotdornweg	-1.053,34						
I10.62 Baustraße Gerkenberg (BG Weisse Mauer)	-4.833,04						
I12.63 Erneuerung Burgstraße Dringenberg	8.522,95						
I12.65 Bau Skateranlage Dringenberg	-0,02						
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze Summe	-98.402,56						
Gesamtsumme	-814.215,91						

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 120102 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Verkehrsanlagen, ÖPNV

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	968.170,26	2.120.000,00	894.812,48	1.225.187,52		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	981.449,62	0,00	876.398,46	-876.398,46		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.318,85	0,00	15.840,11	-15.840,11		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.700,00	0,00	3.306,00	-3.306,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	1.956.638,73	2.120.000,00	1.790.357,05	329.642,95		
11	- Personalaufwendungen	-595.783,69	-639.310,00	-587.573,87	-51.736,13		
12	- Versorgungsaufwendungen	-45.264,42	-50.565,00	-54.896,39	4.331,39		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.115.736,94	-1.075.000,00	-1.002.110,09	-72.889,91		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.935.217,39	-2.127.700,00	-1.797.321,25	-330.378,75		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-646,60	0,00	-3.013,10	3.013,10		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.692.649,04	-3.892.575,00	-3.444.914,70	-447.660,30		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-1.736.010,31	-1.772.575,00	-1.654.557,65	-118.017,35		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-1.736.010,31	-1.772.575,00	-1.654.557,65	-118.017,35		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.736.010,31	-1.772.575,00	-1.654.557,65	-118.017,35		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-1.736.010,31	-1.772.575,00	-1.654.557,65	-118.017,35		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 120102 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Verkehrsanlagen, ÖPNV

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.938,00	0,00	30.000,00	-30.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	107.011,55	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.700,00	0,00	2.784,90	-2.784,90		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	144.649,55	0,00	32.784,90	-32.784,90		
10	- Personalauszahlungen	-595.878,27	-639.310,00	-585.461,01	-53.848,99		
11	- Versorgungsauszahlungen	-41.910,85	-50.565,00	-54.074,80	3.509,80		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.076.468,02	-1.075.000,00	-993.207,90	-81.792,10		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-646,60	0,00	-917,10	917,10		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.714.903,74	-1.764.875,00	-1.633.660,81	-131.214,19		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-1.570.254,19	-1.764.875,00	-1.600.875,91	-163.999,09		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	290.476,14	371.500,00	21.685,36	349.814,64		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	14.887,12	0,00	2.610,00	-2.610,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	305.363,26	371.500,00	24.295,36	347.204,64		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	-580,10	-580,10	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-552.933,68	-1.312.318,40	-481.995,89	-830.322,51		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-34.793,56	0,00	-34.793,56		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-552.933,68	-1.347.692,06	-482.575,99	-865.116,07		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-247.570,42	-976.192,06	-458.280,63	-517.911,43		

Investitionen Produkt 120102 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Verkehrsanlagen, ÖPNV

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze						
I.038 Ankauf von Grundstücken			2.250,00	-2.250,00		

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 120102 Bau und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken, Verkehrsanlagen, ÖPNV

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
I.059 Anschaffung Straßenbeleuchtungsanlagen	-21.677,74	-16.348,78	-9.493,72	-6.855,06			
I09.050 Generalinstandsetzung Lange Straße	-24.882,08	-500.000,00	-350.630,84	-149.369,16			
I10.61 Baustraße Rotdornweg			-1.992,12	1.992,12			
I11.61 Generalinstandsetzung Am Langenberg/Laurentiusstr.	-213.273,28		22.716,15	-22.716,15			
I13.03 Neubau Bushaltestelle Dringenberger Str.(St.Xaver)			-0,04	0,04			
I13.04 Neubau Bushaltestelle Burgstraße (Burg)	-110.436,90						
I13.05 Endausbau Zum Spitzenberg	-4.848,55						
I13.10 Neubau Bahnübergang Bahnhof Brakeler Straße			-4.383,97	4.383,97			
I14.12 Anschaffung Schülerspinde	-2.598,75						
I14.24 Endausbau Isolde-Kurz-Straße	-95.056,29						
I14.25 Baustraße Spitzenberg	-31.769,30	-8.566,05	-9.300,35	734,30			
I14.28 Neubau Bushaltestelle Erpentrup	-7.410,59		-25.990,87	25.990,87			
I14.34 Baustraße Sulburgring	-1.506,29		-7.207,21	7.207,21			
I14.35 Endausbau Stichweg Sulburgring	-31.114,31						
I15.01 Erneuerung Mühlenrad		-18.444,78	-18.444,78				
I15.02 Endausbau Diekbrede		-250.000,00		-250.000,00			
I15.29 Neubau Buswarteallen Bad Driburg		-135.000,00	-46.662,10	-88.337,90			
I15.30 Neugestaltung Kreisverkehr Dringenberger Str.		-20.000,00		-20.000,00			
I15.32 Neubau Brücke Heriestr. Herste		80.000,00	-11.695,71	-68.304,29			
I16.29 Verlängerung "Freiherr-vom-Stein-Str."		-580,10	-580,10				
I16.33 Generalinstandsetzung "Caspar-Heinrich-Str."			-28,00	28,00			
SOP010.10 Landeszuweisung - Lange Straße		250.000,00		250.000,00			
SOP011.20 Landeszuweisung - Buswarteallen	0,01						
SOP015.02 Landeszuweisung Neubau Buswarteallen		121.500,00		121.500,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
Summe	-8.359,60		-18.882,33	18.882,33			
Gesamtsumme	-552.933,67	-657.439,71	-480.325,99	-177.113,72			

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 120103 Bürgerbus

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	753,64	500,00	785,60	-285,60		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	5.753,64	5.500,00	5.785,60	-285,60		
11	- Personalaufwendungen	-2.996,78	-2.871,00	-1.613,27	-1.257,73		
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.821,63	-1.999,00	-2.261,87	262,87		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-7.906,32	-8.000,00	-6.628,14	-1.371,86		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.724,73	-12.870,00	-10.503,28	-2.366,72		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-6.971,09	-7.370,00	-4.717,68	-2.652,32		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-6.971,09	-7.370,00	-4.717,68	-2.652,32		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-6.971,09	-7.370,00	-4.717,68	-2.652,32		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-6.971,09	-7.370,00	-4.717,68	-2.652,32		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 120103 Bürgerbus

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	753,64	500,00	0,00	500,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.753,64	5.500,00	5.000,00	500,00		
10	- Personalauszahlungen	-3.001,50	-2.871,00	-1.391,34	-1.479,66		
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.686,80	-1.999,00	-2.274,18	275,18		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-7.906,32	-8.000,00	-5.000,00	-3.000,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.594,62	-12.870,00	-8.665,52	-4.204,48		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-6.840,98	-7.370,00	-3.665,52	-3.704,48		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 120104 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	324,31	1.300,00	2.781,00	-1.481,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281.990,78	270.000,00	284.401,44	-14.401,44		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	548,60	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	282.863,69	271.300,00	287.182,44	-15.882,44		
11	- Personalaufwendungen	-63.958,56	-63.618,00	-63.357,89	-260,11		
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.985,72	-3.617,00	-4.172,41	555,41		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-96.528,81	-107.000,00	-114.541,24	7.541,24		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-324,31	-1.300,00	-2.781,00	1.481,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.200,40	-82.270,34	-48.081,27	-34.189,07		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-200.997,80	-257.805,34	-232.933,81	-24.871,53		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	81.865,89	13.494,66	54.248,63	-40.753,97		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	81.865,89	13.494,66	54.248,63	-40.753,97		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	81.865,89	13.494,66	54.248,63	-40.753,97		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	81.865,89	13.494,66	54.248,63	-40.753,97		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 120104 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17,59	0,00	9,57	-9,57		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	279.022,27	270.000,00	283.230,13	-13.230,13		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	548,60	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	59,83	-59,83		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	279.588,46	270.000,00	283.299,53	-13.299,53		
10	- Personalauszahlungen	-63.958,56	-63.618,00	-63.365,19	-252,81		
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.763,09	-3.617,00	-4.114,90	497,90		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-117.497,17	-107.000,00	-112.195,75	5.195,75		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-30.019,64	-82.270,34	-54.699,04	-27.571,30		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-214.238,46	-256.505,34	-234.374,88	-22.130,46		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	65.350,00	13.494,66	48.924,65	-35.429,99		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-31.354,93	-15.015,35	-4.559,48	-10.455,87		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.354,93	-15.015,35	-4.559,48	-10.455,87		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-31.354,93	-15.015,35	-4.559,48	-10.455,87		

Investitionen Produkt 120104 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

114.29 Anschaffung Winterdienstgeräte	-31.354,93		-3.189,20	3.189,20		
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		-1.370,28	-1.370,28			
Summe						

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 120104 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-31.354,93	-1.370,28	-4.559,48	3.189,20			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produktbereich 13 Natur- und Landschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.404,33	142.994,00	57.691,64	85.302,36		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	403.055,19	345.200,00	387.264,02	-42.064,02		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	281.898,24	308.400,00	289.178,97	19.221,03		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.831,85	7.000,00	7.698,05	-698,05		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300,00	0,00	300,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	716.189,61	803.894,00	741.832,68	62.061,32		
11	- Personalaufwendungen	-792.648,85	-832.103,00	-805.894,22	-26.208,78		
12	- Versorgungsaufwendungen	-34.175,35	-36.409,00	-42.022,99	5.613,99		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-288.880,25	-465.344,84	-305.038,18	-160.306,66		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-44.838,33	-43.230,00	-43.295,84	65,84		
15	- Transferaufwendungen	-1.600,00	-2.250,00	-1.500,00	-750,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.054,86	-115.531,29	-111.978,66	-3.552,63		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.220.197,64	-1.494.868,13	-1.309.729,89	-185.138,24		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-504.008,03	-690.974,13	-567.897,21	-123.076,92		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-504.008,03	-690.974,13	-567.897,21	-123.076,92		
23	+ außerordentliche Erträge	487.601,44	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	487.601,44	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-16.406,59	-690.974,13	-567.897,21	-123.076,92		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-16.406,59	-690.974,13	-567.897,21	-123.076,92		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produktbereich 13 Natur- und Landschaft

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	118.400,00	36.760,00	81.640,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	387.591,77	345.200,00	355.049,42	-9.849,42		
05	+ Private Leistungsentgelte	259.352,16	308.400,00	323.909,65	-15.509,65		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.486,29	7.000,00	8.017,39	-1.017,39		
07	+ Sonstige Einzahlungen	3,68	300,00	292,85	7,15		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	655.433,90	779.300,00	724.029,31	55.270,69		
10	- Personalauszahlungen	-792.635,59	-832.103,00	-805.971,22	-26.131,78		
11	- Versorgungsauszahlungen	-31.656,99	-36.409,00	-41.418,21	5.009,21		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-293.609,33	-465.344,84	-266.136,50	199.208,34		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-1.600,00	-2.250,00	-1.500,00	-750,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-50.027,61	-115.531,29	-118.461,93	2.930,64		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.169.529,52	-1.451.638,13	-1.233.487,86	-218.150,27		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-514.095,62	-672.338,13	-509.458,55	-162.879,58		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.250,00	-2.250,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.250,00	-2.250,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	-2.647,96	2.647,96		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.102,60	-19.158,30	-15.287,09	-3.871,21		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.102,60	-19.158,30	-17.935,05	-1.223,25		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-9.102,60	-19.158,30	-15.685,05	-3.473,25		

Investitionen Produktbereich 13 Natur- und Landschaft

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I15.31 Anschaffung PKW Forstwirte		-10.000,00	-9.750,00	-250,00		
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze						
Summe		-9.102,60	-8.400,00	-5.935,05	-2.464,95	

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produktbereich 13 Natur- und Landschaft

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-9.102,60	-18.400,00	-15.685,05	-2.714,95			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 130101 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.035,02	1.320,00	966,11	353,89		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	867,50	200,00	711,50	-511,50		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	562,54	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	2.465,06	1.520,00	1.677,61	-157,61		
11	- Personalaufwendungen	-473.074,91	-498.062,00	-521.855,53	23.793,53		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-55.274,47	-92.444,84	-78.999,78	-13.445,06		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-1.040,56	-1.500,00	-999,28	-500,72		
15	- Transferaufwendungen	-1.600,00	-2.250,00	-1.500,00	-750,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-530.989,94	-596.256,84	-603.354,59	7.097,75		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-528.524,88	-594.736,84	-601.676,98	6.940,14		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-528.524,88	-594.736,84	-601.676,98	6.940,14		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-528.524,88	-594.736,84	-601.676,98	6.940,14		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-528.524,88	-594.736,84	-601.676,98	6.940,14		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 130101 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.047,50	200,00	791,50	-591,50		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	562,54	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	-2,67	2,67		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.610,04	200,00	788,83	-588,83		
10	- Personalauszahlungen	-473.074,91	-498.062,00	-521.855,53	23.793,53		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-57.116,50	-92.444,84	-74.699,35	-17.745,49		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-1.600,00	-2.250,00	-1.500,00	-750,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-531.791,41	-594.756,84	-598.054,88	3.298,04		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-530.181,37	-594.556,84	-597.266,05	2.709,21		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.250,00	-2.250,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.250,00	-2.250,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	-2.647,96	2.647,96		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.758,30	-2.240,86	-3.517,44		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.758,30	-4.888,82	-869,48		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-5.758,30	-2.638,82	-3.119,48		

Investitionen Produkt 130101 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze						
Summe		-5.000,00	-2.638,82	-2.361,18		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 130201 Wald, Forst- und Landwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.198,03	2.900,00	2.462,76	437,24		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	281.898,24	308.400,00	289.178,97	19.221,03		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.562,50	5.500,00	5.607,76	-107,76		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300,00	0,00	300,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	289.658,77	317.100,00	297.249,49	19.850,51		
11	- Personalaufwendungen	-114.137,95	-120.049,00	-79.226,76	-40.822,24		
12	- Versorgungsaufwendungen	-27.354,42	-29.127,00	-33.618,45	4.491,45		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-15.998,76	-19.500,00	-7.359,81	-12.140,19		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-2.198,03	-2.900,00	-2.462,76	-437,24		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.801,40	-109.742,29	-110.634,66	892,37		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-213.490,56	-281.318,29	-233.302,44	-48.015,85		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	76.168,21	35.781,71	63.947,05	-28.165,34		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	76.168,21	35.781,71	63.947,05	-28.165,34		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	76.168,21	35.781,71	63.947,05	-28.165,34		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	76.168,21	35.781,71	63.947,05	-28.165,34		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 130201 Wald, Forst- und Landwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	259.352,16	308.400,00	323.909,65	-15.509,65		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.216,94	5.500,00	5.927,10	-427,10		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	300,00	0,00	300,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	264.569,10	314.200,00	329.836,75	-15.636,75		
10	- Personalauszahlungen	-114.127,34	-120.049,00	-79.288,36	-40.760,64		
11	- Versorgungsauszahlungen	-25.338,85	-29.127,00	-33.134,62	4.007,62		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-16.314,91	-19.500,00	-6.546,02	-12.953,98		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-47.834,15	-109.742,29	-116.867,93	7.125,64		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-203.615,25	-278.418,29	-235.836,93	-42.581,36		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	60.953,85	35.781,71	93.999,82	-58.218,11		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-916,30	-10.000,00	-9.750,00	-250,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-916,30	-10.000,00	-9.750,00	-250,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-916,30	-10.000,00	-9.750,00	-250,00		

Investitionen Produkt 130201 Wald, Forst- und Landwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

I15.31 Anschaffung PKW Forstwirte		-10.000,00	-9.750,00	-250,00			
UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze							
Summe		-916,30					

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 130201 Wald, Forst- und Landwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort- geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)			
Gesamtsumme	-916,30	-10.000,00	-9.750,00	-250,00			

Ansichtsexemplar

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 130301 Wasser und Wasserbau (Gewässer)

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.635,85	125.800,00	44.395,85	81.404,15		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	7.635,85	125.800,00	44.395,85	81.404,15		
11	- Personalaufwendungen	-12.809,81	-13.517,00	-13.503,12	-13,88		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-40.678,01	-171.100,00	-28.610,64	-142.489,36		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-9.972,33	-10.000,00	-9.972,33	-27,67		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72,00	0,00	-72,00	72,00		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-63.532,15	-194.617,00	-52.158,09	-142.458,91		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-55.896,30	-68.817,00	-7.762,24	-61.054,76		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-55.896,30	-68.817,00	-7.762,24	-61.054,76		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-55.896,30	-68.817,00	-7.762,24	-61.054,76		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-55.896,30	-68.817,00	-7.762,24	-61.054,76		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 130301 Wasser und Wasserbau (Gewässer)

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	118.400,00	36.760,00	81.640,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	118.400,00	36.760,00	81.640,00		
10	- Personalauszahlungen	-12.809,81	-13.517,00	-13.503,12	-13,88		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-41.830,32	-171.100,00	-28.644,52	-142.455,48		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-72,00	0,00	-72,00	72,00		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-54.712,13	-184.617,00	-42.219,64	-142.397,36		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-54.712,13	-66.217,00	-5.459,64	-60.757,36		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 130401 Friedhofswesen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.535,43	12.974,00	9.866,92	3.107,08		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	276.407,69	220.000,00	265.232,52	-45.232,52		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.706,81	1.500,00	2.090,29	-590,29		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	290.649,93	234.474,00	277.189,73	-42.715,73		
11	- Personalaufwendungen	-144.690,48	-150.611,00	-151.667,90	1.056,90		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-149.287,60	-148.000,00	-160.113,32	12.113,32		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-31.627,41	-28.830,00	-29.861,47	1.031,47		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.672,18	-3.550,00	-1.029,14	-2.520,86		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-328.277,67	-330.991,00	-342.671,83	11.680,83		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-37.627,74	-96.517,00	-65.482,10	-31.034,90		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-37.627,74	-96.517,00	-65.482,10	-31.034,90		
23	+ außerordentliche Erträge	487.601,44	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	487.601,44	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	449.973,70	-96.517,00	-65.482,10	-31.034,90		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	449.973,70	-96.517,00	-65.482,10	-31.034,90		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 130401 Friedhofswesen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245.746,27	220.000,00	221.532,93	-1.532,93		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.706,81	1.500,00	2.090,29	-590,29		
07	+ Sonstige Einzahlungen	3,68	0,00	-204,48	204,48		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	248.456,76	221.500,00	223.418,74	-1.918,74		
10	- Personalauszahlungen	-144.690,48	-150.611,00	-151.667,90	1.056,90		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-148.991,81	-148.000,00	-124.277,12	-23.722,88		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.882,18	-3.550,00	-1.029,14	-2.520,86		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-295.564,47	-302.161,00	-276.974,16	-25.186,84		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-47.107,71	-80.661,00	-53.555,42	-27.105,58		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.186,30	-3.400,00	-3.296,23	-103,77		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.186,30	-3.400,00	-3.296,23	-103,77		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-8.186,30	-3.400,00	-3.296,23	-103,77		

Investitionen Produkt 130401 Friedhofswesen

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

UNTER Unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	-8.186,30	-3.400,00	-3.296,23	-103,77		
Summe						

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 130402 Ruheforst

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.780,00	125.000,00	121.320,00	3.680,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	125.780,00	125.000,00	121.320,00	3.680,00		
11	- Personalaufwendungen	-47.935,70	-49.864,00	-39.640,91	-10.223,09		
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.820,93	-7.282,00	-8.404,54	1.122,54		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-27.641,41	-34.300,00	-29.954,63	-4.345,37		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.509,28	-239,00	-242,86	3,86		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-83.907,32	-91.685,00	-78.242,94	-13.442,06		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	41.872,68	33.315,00	43.077,06	-9.762,06		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	41.872,68	33.315,00	43.077,06	-9.762,06		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	41.872,68	33.315,00	43.077,06	-9.762,06		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	41.872,68	33.315,00	43.077,06	-9.762,06		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 130402 Ruheforst

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.798,00	125.000,00	132.724,99	-7.724,99		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	500,00	-500,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	140.798,00	125.000,00	133.224,99	-8.224,99		
10	- Personalauszahlungen	-47.933,05	-49.864,00	-39.656,31	-10.207,69		
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.318,14	-7.282,00	-8.283,59	1.001,59		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-29.355,79	-34.300,00	-31.969,49	-2.330,51		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-239,28	-239,00	-492,86	253,86		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-83.846,26	-91.685,00	-80.402,25	-11.282,75		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	56.951,74	33.315,00	52.822,74	-19.507,74		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	26.600,00	0,00	26.600,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.132.895,79	1.102.500,00	1.009.383,18	93.116,82		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.204,76	11.000,00	11.969,40	-969,40		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.013,79	2.000,00	0,00	2.000,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	1.145.114,34	1.142.100,00	1.021.352,58	120.747,42		
11	- Personalaufwendungen	-157.565,62	-161.547,00	-145.261,82	-16.285,18		
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.896,10	-20.036,00	-23.122,28	3.086,28		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-50.792,95	-148.072,58	-144.711,66	-3.360,92		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.705,28	-4.706,00	-4.705,28	-0,72		
15	- Transferaufwendungen	-321.800,00	-321.800,00	-271.800,00	-50.000,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-901.349,67	-945.775,01	-938.294,91	-7.480,10		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.438.109,62	-1.601.936,59	-1.527.895,95	-74.040,64		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-292.995,28	-459.836,59	-506.543,37	46.706,78		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-292.995,28	-459.836,59	-506.543,37	46.706,78		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-292.995,28	-459.836,59	-506.543,37	46.706,78		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-292.995,28	-459.836,59	-506.543,37	46.706,78		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.246.120,65	1.102.500,00	1.137.242,57	-34.742,57		
05	+ Private Leistungsentgelte	11.973,78	11.000,00	11.969,40	-969,40		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	76,69	2.000,00	1.013,79	986,21		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-600,74	80.000,00	476,85	79.523,15		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	48,60	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.257.618,98	1.220.500,00	1.150.702,61	69.797,39		
10	- Personalauszahlungen	-159.568,53	-161.547,00	-138.037,99	-23.509,01		
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.620,28	-20.036,00	-22.792,27	2.756,27		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-59.063,01	-148.072,58	-148.658,42	585,84		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-321.800,00	-321.800,00	-256.800,00	-65.000,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.073.386,00	-945.775,01	-1.061.982,11	116.207,10		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.615.437,82	-1.597.230,59	-1.628.270,79	31.040,20		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-357.818,84	-376.730,59	-477.568,18	100.837,59		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.762,49	2.500,00	1.999,71	500,29		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	2.762,49	27.500,00	1.999,71	25.500,29		
11	- Personalaufwendungen	-112.924,88	-117.290,00	-101.089,07	-16.200,93		
12	- Versorgungsaufwendungen	-145,73	-18.080,00	-20.865,02	2.785,02		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-416,50	-90.000,00	-90.320,55	320,55		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.786,56	-5.000,00	-2.033,59	-2.966,41		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-120.273,67	-230.370,00	-214.308,23	-16.061,77		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-117.511,18	-202.870,00	-212.308,52	9.438,52		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-117.511,18	-202.870,00	-212.308,52	9.438,52		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-117.511,18	-202.870,00	-212.308,52	9.438,52		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-117.511,18	-202.870,00	-212.308,52	9.438,52		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.762,49	2.500,00	1.999,71	500,29		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
07	+ Sonstige Einzahlungen	-600,74	0,00	476,85	-476,85		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.161,75	27.500,00	2.476,56	25.023,44		
10	- Personalauszahlungen	-114.923,06	-117.290,00	-93.861,14	-23.428,86		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	-18.080,00	-20.567,23	2.487,23		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-416,50	-90.000,00	-87.529,18	-2.470,82		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.926,56	-5.000,00	-1.902,99	-3.097,01		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-122.266,12	-230.370,00	-203.860,54	-26.509,46		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-120.104,37	-202.870,00	-201.383,98	-1.486,02		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 150201 Kurbeitrag/Fremdenverkehr

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.130.133,30	1.100.000,00	1.007.383,47	92.616,53		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.204,76	11.000,00	11.969,40	-969,40		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.013,79	2.000,00	0,00	2.000,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	1.142.351,85	1.114.600,00	1.019.352,87	95.247,13		
11	- Personalaufwendungen	-44.640,74	-44.257,00	-44.172,75	-84,25		
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.750,37	-1.956,00	-2.257,26	301,26		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-50.376,45	-58.072,58	-54.391,11	-3.681,47		
14	- Bilanzielle Abschreibung	-4.705,28	-4.706,00	-4.705,28	-0,72		
15	- Transferaufwendungen	-321.800,00	-321.800,00	-271.800,00	-50.000,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-894.563,11	-940.775,01	-936.261,32	-4.513,69		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.317.835,95	-1.371.566,59	-1.313.587,72	-57.978,87		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-175.484,10	-256.966,59	-294.234,85	37.268,26		
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-175.484,10	-256.966,59	-294.234,85	37.268,26		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-175.484,10	-256.966,59	-294.234,85	37.268,26		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-175.484,10	-256.966,59	-294.234,85	37.268,26		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 150201 Kurbeitrag/Fremdenverkehr

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.243.358,16	1.100.000,00	1.135.242,86	-35.242,86		
05	+ Private Leistungsentgelte	11.973,78	11.000,00	11.969,40	-969,40		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	76,69	2.000,00	1.013,79	986,21		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	48,60	0,00	0,00	0,00		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.255.457,23	1.193.000,00	1.148.226,05	44.773,95		
10	- Personalauszahlungen	-44.645,47	-44.257,00	-44.176,85	-80,15		
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.620,28	-1.956,00	-2.225,04	269,04		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-58.646,51	-58.072,58	-61.129,24	3.056,66		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-321.800,00	-321.800,00	-256.800,00	-65.000,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.066.459,44	-940.775,01	-1.060.079,12	119.304,11		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.493.171,70	-1.366.860,59	-1.424.410,25	57.549,66		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-237.714,47	-173.860,59	-276.184,20	102.323,61		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	15.238.311,99	16.013.908,00	16.430.116,36	-416.208,36		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.890.441,00	7.294.000,00	7.307.152,78	-13.152,78		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	319.928,29	66.800,00	211.869,16	-145.069,16		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.105,64	35.900,00	54.920,11	-19.020,11		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	23.529.854,92	23.470.608,00	24.064.058,41	-593.450,41		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-40.966,62	-1.196,72	53.721,25	-54.917,97		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-12.412.970,37	-12.659.612,00	-12.543.400,37	-116.211,63		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.788,14	-500,00	-47.906,74	47.406,74		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.484.725,13	-12.661.308,72	-12.537.585,86	-123.722,86		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	11.045.129,79	10.809.299,28	11.526.472,55	-717.173,27		
19	+ Finanzerträge	426.641,72	425.000,00	427.120,11	-2.120,11		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-372.872,76	-393.056,50	-374.969,33	-18.087,17		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	53.768,96	31.943,50	52.150,78	-20.207,28		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	11.098.898,75	10.841.242,78	11.578.623,33	-737.380,55		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	11.098.898,75	10.841.242,78	11.578.623,33	-737.380,55		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	11.098.898,75	10.841.242,78	11.578.623,33	-737.380,55		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.253.442,30	16.013.908,00	16.337.139,96	-323.231,96		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.890.441,00	7.294.000,00	7.307.152,78	-13.152,78		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.589.723,93	0,00	2.585.564,86	-2.585.564,86		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192,07	0,00	42,21	-42,21		
05	+ Private Leistungsentgelte	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	381.201,00	66.800,00	151.140,17	-84.340,17		
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.677,68	35.900,00	24.987,75	10.912,25		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	158.506,59	425.000,00	690.181,23	-265.181,23		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.339.184,57	23.895.608,00	27.156.208,96	-3.260.600,96		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-48.896,32	-1.196,72	-6.594,32	5.397,60		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-371.767,21	-393.056,50	-394.586,88	1.530,38		
14	- Transferauszahlungen	-15.003.466,39	-12.659.612,00	-15.121.879,73	2.462.267,73		
15	- Sonstige Auszahlungen	631.267,14	-500,00	-24.026,88	23.526,88		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.792.862,78	-13.054.365,22	-15.547.087,81	2.492.722,59		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	11.546.321,79	10.841.242,78	11.609.121,15	-767.878,37		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.051.624,45	1.094.000,00	1.094.198,49	-198,49		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.051.624,45	1.094.000,00	1.094.198,49	-198,49		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.051.624,45	1.094.000,00	1.094.198,49	-198,49		

Investitionen Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

SOPO.011 Landeszuweisung - Investitionspauschale		1.094.000,00		1.094.000,00		
Gesamtsumme		1.094.000,00		1.094.000,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	15.238.311,99	16.013.908,00	16.430.116,36	-416.208,36		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.890.441,00	7.294.000,00	7.307.152,78	-13.152,78		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.063,03	2.000,00	40.801,63	-38.801,63		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.105,64	35.900,00	54.920,11	-19.020,11		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	23.239.989,66	23.345.808,00	23.832.990,88	-487.182,88		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	7.527,68	-1.196,72	59.458,77	-60.655,49		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-11.612.970,37	-11.909.612,00	-11.793.400,37	-116.211,63		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.484,35	-500,00	-58.637,49	58.137,49		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.645.927,04	-11.911.308,72	-11.792.579,09	-118.729,63		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	11.594.062,62	11.434.499,28	12.040.411,79	-605.912,51		
19	+ Finanzerträge	59.899,91	40.000,00	84.118,42	-44.118,42		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-372.872,76	-393.056,50	-374.969,33	-18.087,17		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-312.972,85	-353.056,50	-290.850,91	-62.205,59		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	11.281.089,77	11.081.442,78	11.749.560,88	-668.118,10		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	11.281.089,77	11.081.442,78	11.749.560,88	-668.118,10		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	11.281.089,77	11.081.442,78	11.749.560,88	-668.118,10		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.253.442,30	16.013.908,00	16.337.139,96	-323.231,96		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.890.441,00	7.294.000,00	7.307.152,78	-13.152,78		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.589.723,93	0,00	2.585.564,86	-2.585.564,86		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192,07	0,00	42,21	-42,21		
05	+ Private Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	250.287,20	2.000,00	61.169,49	-59.169,49		
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.677,68	35.900,00	24.987,75	10.912,25		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	57.261,78	40.000,00	81.682,54	-41.682,54		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.047.025,96	23.385.808,00	26.397.739,59	-3.011.931,59		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-402,02	-1.196,72	-856,80	-339,92		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-371.767,21	-393.056,50	-394.586,88	1.530,38		
14	- Transferauszahlungen	-14.203.466,39	-11.909.612,00	-14.371.879,73	2.462.267,73		
15	- Sonstige Auszahlungen	621.570,93	-500,00	-34.757,63	34.257,63		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.954.064,69	-12.304.365,22	-14.802.081,04	2.497.715,82		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	12.092.961,27	11.081.442,78	11.595.658,55	-514.215,77		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.051.624,45	1.094.000,00	1.094.198,49	-198,49		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.051.624,45	1.094.000,00	1.094.198,49	-198,49		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.051.624,45	1.094.000,00	1.094.198,49	-198,49		

Investitionen Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort-geschriebener Ansatz des HHJ	Ist-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3./Sp.2)		
-----------------	------------------------	-----------------------------------	----------------------	-----------------------------------	--	--

OBER Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze

SOPO.011 Landeszuweisung - Investitionspauschale		1.094.000,00		1.094.000,00		
Gesamtsumme		1.094.000,00		1.094.000,00		

Jahresabschluss 2015

Teilergebnis 2015 Produkt 160102 Beteiligungen

Stadt Bad Driburg

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	229.865,26	64.800,00	171.067,53	-106.267,53		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	= Ordentliche Erträge	289.865,26	124.800,00	231.067,53	-106.267,53		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-48.494,30	0,00	-5.737,52	5.737,52		
14	- Bilanzielle Abschreibung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15	- Transferaufwendungen	-800.000,00	-750.000,00	-750.000,00	0,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.696,21	0,00	10.730,75	-10.730,75		
17	= Ordentliche Aufwendungen	-838.798,09	-750.000,00	-745.006,77	-4.993,23		
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeile 10 und 17)	-548.932,83	-625.200,00	-513.939,24	-111.260,76		
19	+ Finanzerträge	366.741,81	385.000,00	343.001,69	41.998,31		
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	366.741,81	385.000,00	343.001,69	41.998,31		
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-182.191,02	-240.200,00	-170.937,55	-69.262,45		
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-182.191,02	-240.200,00	-170.937,55	-69.262,45		
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	= Teilergebnis (=Zeile 26, 27, 28)	-182.191,02	-240.200,00	-170.937,55	-69.262,45		

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung 2015 Produkt 160102 Beteiligungen

Stadt Bad Driburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschr. Ansatz des HHJ	IST-Ergebnis des HHJ	Vergleich Ansatz - IST		
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
05	+ Private Leistungsentgelte	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00		
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	130.913,80	64.800,00	89.970,68	-25.170,68		
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	101.244,81	385.000,00	608.498,69	-223.498,69		
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	292.158,61	509.800,00	758.469,37	-248.669,37		
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-48.494,30	0,00	-5.737,52	5.737,52		
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14	- Transferauszahlungen	-800.000,00	-750.000,00	-750.000,00	0,00		
15	- Sonstige Auszahlungen	9.696,21	0,00	10.730,75	-10.730,75		
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-838.798,09	-750.000,00	-745.006,77	-4.993,23		
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09 und 16)	-546.639,48	-240.200,00	13.462,60	-253.662,60		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	+ Einz. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	+ Einz. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24	- Ausz. Erwerb v. Grdstücke u. Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00		
25	- Ausz. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26	- Ausz. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27	- Ausz. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00		

Bilanz

Ansichtsexemplar

Bilanz

Stadt Bad Driburg

	Bestand per 31.12.15	Bestand per 31.12.14	Bestand per 31.12.15	Bestand per 31.12.14
AKTIVA				
1. Anlagevermögen	137.855.334,29	139.992.420,21	-52.089.981,50	-51.220.555,43
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	40.392,73	46.484,59	-46.947.278,49	-12.270,00
1.2 Sachanlagen	110.875.698,43	113.006.692,49	-4.261.006,94	-3.861.829,09
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grdstücksgr. Rechte	17.865.806,08	17.984.117,90	-869.426,07	-60.908.870,32
1.2.1.1 Grünflächen	7.113.267,97	7.290.403,70	-39.258.174,71	-20.215.715,23
1.2.1.2 Ackerland	219.925,00	219.925,00	-58.597.491,48	-399.177,85
1.2.1.3 Wald, Forsten	10.210.003,99	10.210.003,99	-39.258.174,71	-40.693.155,09
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	322.609,07	323.785,21	-19.339.316,77	-20.215.715,23
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grdstücksgr. Rechte	34.215.271,99	34.641.242,98	-13.844.780,34	-13.303.617,87
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	1.057.314,51	1.100.910,79	-12.673.640,00	-12.103.170,00
1.2.2.2 Schulen	16.178.577,66	16.649.647,61	-525.323,13	-525.323,13
1.2.2.3 Wohnbauten	16.979.379,82	16.890.684,53	-645.817,21	-675.124,74
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude	55.383.711,84	56.487.585,32	-13.626.927,12	-17.201.023,82
1.2.3 Infrastrukturvermögen	12.140.152,73	12.134.791,53	-7.987.521,40	-8.548.712,96
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	4.098.151,48	4.205.538,06	-312.531,34	-328.121,11
1.2.3.2 Brücken und Tunnel			-763.617,38	-566.226,52
1.2.3.3 Gleisanlagen m. Streckenausrüstung etc.			-231.612,62	-61.818,08
1.2.3.4 Entwässerungs-, Abwasserbeseitigungsanlagen			-4.331.644,38	-2.971.529,79
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen etc.	39.125.756,27	40.125.420,89	-2.303.941,93	-2.440.469,42
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	19.651,36	21.834,84	-140.463.122,37	-145.074.536,86
1.2.4 Bauten auf fremden Grdst., nicht 2. u. 3.				
1.2.5 Kunstwerke, Baudenkmäler	17.446,14	17.446,14		
1.2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	1.446.880,27	1.632.797,82	-6.548.712,96	-4.500.000,00
1.2.6.1 Fahrzeuge	1.148.682,13	1.310.149,44	-328.121,11	-328.121,11
1.2.6.2 Maschinen u. masch. Anlagen, nicht 3.+ 6.	298.198,14	322.648,38	-566.226,52	-566.226,52
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.363.396,69	1.188.220,30	-224.615,36	-224.615,36
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	583.185,47	1.055.282,08	-61.818,08	-61.818,08
1.3 Finanzanlagen	26.939.243,13	26.939.243,13	-4.331.644,38	-2.971.529,79
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.362.000,00	5.362.000,00	-2.303.941,93	-2.440.469,42
1.3.2 Beteiligungen	139.974,00	139.974,00	-140.463.122,37	-145.074.536,86
1.3.3 Sondervermögen	20.914.220,00	20.914.220,00		
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	523.049,13	523.049,13		
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen				
PASSIVA				
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage				
1.2 Sonderrücklagen				
1.3 Ausgleichsrücklage				
1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag				
2 Sonderposten				
2.1 Zuwendungen				
2.2 Beiträge				
2.3 Gebührenaussgleich				
2.4 Sonstige Sonderposten				
3 Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen				
3.2 Rückstellg. Rekultivierg./Nachsorge v. Deponien				
3.3 Instandhaltungsrückstellungen				
3.4 Sonstige Rückstellungen				
4 Verbindlichkeiten				
4.1 Anleihen				
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.2.1 von verbundenen Unternehmen				
4.2.2 von Beteiligungen				
4.2.3 von Sondervermögen				
4.2.4 vom öffentlichen Bereich				
4.2.5 vom Kreditinstituten				
4.3 Verbindlichk. a. Kred. z. Liquiditätssicherung				
4.4 Verbindl. a. Vorgängen, die Kreditaufn. gleich				
4.5 Verbindl. a. Lieferung u. Leistung				
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferzahlungen				
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten				
4.8 Erhaltene Anzahlungen				
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten				
SUMME PASSIVA				

Bilanz

Stadt Bad Driburg

Stichtag: 31. Dezember 2015

1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen					
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen					
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen					
2 Umlaufvermögen	2.542.541,71			5.010.317,40	
2.1 Vorräte	688.314,35			747.912,95	
2.1.1 Roh-, Hilf- u. Betriebsstoffe, Waren	688.314,35			747.912,95	
2.1.2 Geleistete Anzahlungen					
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	1.671.395,62			1.835.933,99	
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.071.465,14			1.044.821,85	
2.2.1.1 Gebühren	59.912,14			48.411,63	
2.2.1.2 Beiträge	132.365,35			226.127,71	
2.2.1.3 Steuern	632.548,12			439.690,31	
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	5.745,99			6.177,49	
2.2.1.5 Sonstige öffentl. Rechtl. Forderungen	246.893,54			324.412,71	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	555.581,05			734.737,44	
2.2.2.1 Priv. Ford. geg. d. privaten Bereich	119.464,70			148.414,88	
2.2.2.2 Priv. Ford. geg. d. öffentlichen Bereich					
2.2.2.3 Priv. Ford. gegen verbundene Unternehmen	192.442,47			165.507,61	
2.2.2.4 Priv. Ford. gegen Beteiligungen	9.570,43			10.726,15	
2.2.2.5 Priv. Ford. gegen Sondervermögen	234.103,45			410.088,50	
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	44.349,43			56.375,00	
2.3 Wertpapiere					
2.4 Liquide Mittel	182.831,74			2.426.470,46	
3 Rechnungsabgrenzungsposten	65.246,37			71.799,25	
3.1 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
SUMME AKTIVA	140.463.122,37			145.074.536,86	

Ansichtsexemplar

Anhang

Ansichtsexemplar

Anhang

zum Jahresabschluss 2015

I. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31.12.2015 wurde nach den Vorschriften des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit den Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (§§ 37 ff Gemeindehaushaltsverordnung NRW – GemHVO NRW) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufgestellt.

Die Feststellung des letzten Jahresabschlusses 2013 erfolgte am 25.04.2016 durch den Rat der Stadt Bad Driburg. Der Jahresabschluss 2015 wird zusammen mit dem Jahresabschluss 2014 zur Feststellung vorgelegt.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO sind im Anhang zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte die Posten beurteilen können. Die Stadt Bad Driburg hat ihr Rechnungswesen zum 01.01.2009 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement umgestellt. Die Bewertungsanforderungen des § 32 GemHVO wurden beachtet. Vermögenszugänge wurden ab dem Jahre 2009 mit ihren Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert. Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Einzelnen bei den Erläuterungen der Bilanzposten dargestellt. Die Nummerierung der im Anhang aufgeführten Bilanzpositionen orientiert sich an der jeweiligen Ordnungsnummer in der Bilanz.

Im September 2015 wurde eine körperliche Inventur für das bewegliche Anlagevermögen der Stadt Bad Driburg durchgeführt.

Da bei ausgewählten Stichproben keine nennenswerten Unstimmigkeiten zu verzeichnen waren, wurde auf eine Ausweitung der Inventur auf das gesamte Anlagevermögen seitens der den Jahresabschluss prüfenden Wirtschaftsprüfungsgesellschaft verzichtet.

III. Erläuterungen zur Bilanz der Stadt Bad Driburg zum 31.12.2015

AKTIVA

1. Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen zählt die Gesamtheit der Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Bad Driburg zu verbleiben. Das gesamte Anlagevermögen betrug zum 31.12.2015 EUR 137.855.334,29.

Das Anlagevermögen ist in dem als Anlage zum Anhang vorgeschriebenen Anlagenspiegel (§ 44 Abs. 3 GemHVO) aufgeführt.

Hinsichtlich der Zugänge, Abgänge, Umbuchungen und Abschreibungen verweisen wir auf den Anlagenspiegel (Anlage 1). Zu ausgewählten Aspekten werden nachstehend erläuternde Hinweise gegeben.

Nach § 28 Abs. 1 GemHVO sind die Vermögensgegenstände mindestens alle 5 Jahre durch eine körperliche Inventur aufzunehmen. Die letzte Inventur fand im September 2015 statt.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

EUR 40.392,73
(VJ EUR 46.484,59)

Unter Immateriellen Vermögensgegenständen sind die Anlagewerte Software, sonstige Lizenzen und sonstige entgeltlich erworbene Rechtspositionen mit ihren Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen bewertet.

Im Jahr 2015 gab es mit den Anschaffungskosten bewertete Zugänge von EUR 9.166,57 für die weitere Anschaffung von Software und Lizenzen, bei gleichzeitigen Abschreibungen von EUR 15.258,43.

1.2 Sachanlagen

Im Bereich der Sachanlagen sind die bebauten und unbebauten Grundstücke, die Bauten auf fremden Grund und Boden, Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im

Bau dargestellt. Voraussetzung für eine Bilanzierung ist das wirtschaftliche Eigentum und eine selbständige Bewertbarkeit des einzelnen Anlagegutes.

Im Jahr 2015 angeschafftes Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um Abschreibungen bewertet. Bei wesentlichen Verbesserungen -im Sinne des Herstellungskostenbegriffs- an bestehenden Vermögensgegenständen wurden Restnutzungsdauern angepasst, soweit die Maßnahmen dies begründeten. Vor dem Stichtag 01.01.2009 vorhandene unbebaute und bebaute Grundstücke wurden mit vorsichtig geschätzten Zeitwerten bewertet.

Der Wert des Sachanlagevermögens beläuft sich am 31.12.2015 auf EUR 110.875.698,43.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Nach § 41 Abs. 3 Nr. 1.2.1 GemHVO ist eine Unterteilung vorgesehen in

- Grünflächen
- Ackerland
- Wald, Forsten
- Sonstige unbebaute Grundstücke.

Der Wert der unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte beträgt zum Stichtag insgesamt EUR 17.865.806,03.

1.2.1.1 Grünflächen

EUR 7.113.267,97
(VJ EUR 7.230.403,70)

Dieser Bilanzposten umfasst die Bereiche des Grund und Bodens von Grünland, Altlasten, Ausgleichsflächen, Natur- und Wasserflächen und öffentliche Sonderflächen wie Friedhöfe, Parkanlagen und Sportplätze sowie deren Aufbauten, die einem regelmäßigen Werteverzehr unterliegen und so periodengerecht abzuschreiben sind.

Unter den Aufbauten sind zum Beispiel Spielgeräte im Außenbereich und auch Laufbahnen, Sprunggruben und Spielfelder bei Sportplätzen zu verstehen.

Vor dem 01.01.2009 vorhandene Grundstücke wurden wie folgt bewertet: Im Außenbereich mit dem landwirtschaftlichen Bodenrichtwert und im planungsrechtlichen Innenbereich mit dem mittleren Bodenrichtwert der umliegenden Grundstücke, wobei allerdings aufgrund der eingeschränkten Nutzungsmöglichkeit regelmäßig Abschläge vorgenommen werden.

In 2015 ergaben sich Zugänge in Höhe von EUR 52.802,60 insbesondere für den Austausch und die Erneuerung von Parkbänken und Spielgeräten für Spielplätze und geringfügige Ausgaben für den Erwerb eines Grundstücks, Abgänge von EUR 138.165,27 durch den Verkauf von Grundstücken im Gewerbegebiet Süd und planmäßige Abschreibungen von Aufbauten, u.a. für Spielgeräte der Kinderspielplätze von EUR 31.773,06.

1.2.1.2 Ackerland

EUR 219.925,00
(VJ EUR 219.925,00)

Unter diesem Bilanzposten werden die landwirtschaftlich genutzten Flächen der Stadt Bad Driburg ausgewiesen. Insgesamt stehen 22,4 ha Ackerland im Eigentum der Stadt Bad Driburg. Es erfolgt keine planmäßige Abschreibung.

Der Wertansatz des vor dem 01.01.2009 vorhandenen Ackerlandes beträgt EUR 1,00 pro m², da es sich oft um Mischflächen mit niedriger Wertigkeit handelt.

In 2015 ergab sich keine Veränderung bei dieser Bilanzposition.

1.2.1.3 Wald, Forsten

EUR 10.210.003,99
(VJ EUR 10.210.003,99)

Grund und Boden

Die Gesamtfläche der Grundstücke beträgt 860 ha. Der Bodenwert für vor dem 01.01.2009 vorhandenen Waldboden wurde mit einem Bodenrichtwert des Gutachterausschusses für Grundstückswerte im Kreis Höxter ermittelt. Der Abschlag wurde aus dem Leitfaden der Kreissparkasse Köln entnommen. Der Wert der Grundstücke beträgt EUR 3.437.817,00. Sie werden nicht abgeschrieben.

Aufwuchs

Der Wert des am 01.01.2009 stehenden Holzvermögens wurde anhand der Bestandsdaten des Forsteinrichtungswerkes mit Stand 01.01.2008 mit EUR 6.772.186,99 ermittelt. Der Aufwuchs wurde als Festwert bilanziert und wird daher nicht abgeschrieben.

Eine Revision des Forsteinrichtungswerkes ist gemäß gem. § 34 Abs. 2 GemHVO nach 10 Jahren und die Neuberechnung nach 20 Jahren vorzunehmen. Die letzte Festwertermittlung erfolgte per 01.01.2009.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

EUR 322.609,07
(VJ EUR 323.785,21)

Hierbei handelt es sich um eine Sammelposition, bei der auch Splissflurstücke ausgewiesen werden.

Die Bewertung der vor dem 01.01.2009 vorhandenen Grundstücke erfolgte auf Basis der Bodenrichtwerte entsprechend der Bodenrichtwertkarte. Besonderheiten wurden mit Zu- oder Abschlägen berücksichtigt.

In 2015 gab es einen geringfügigen Zugang von EUR 5.521,39 und ebenfalls geringfügige Abgänge von EUR 6.697,53.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Grund und Boden sowie (aufstehende) bauliche Anlagen wurden für die Eröffnungsbilanz getrennt bewertet. In der Bilanz werden Sie zusammengefasst ausgewiesen. Zum 31.12.2015 ergibt sich so ein Wert von insgesamt EUR 34.215.271,99.

Gebäude

Bei Zugängen im Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um Abschreibungen bewertet. Für vor dem Stichtag 01.01.2009 vorhandene Gebäude wurde, wie in § 55 Abs. 1 GemHVO festgelegt, der vorsichtig geschätzte Zeitwert der kommunalnutzungsorientierten Gebäude regelmäßig mit dem Sachwertverfahren ermittelt. Das Sachwertverfahren ist ein substanzorientiertes Bewertungsverfahren für bebaute Grundstücke auf der Grundlage von Herstellungskosten. Bei der Wertermittlung sind Bauschäden und Baumängel wertmindernd bei der jeweiligen Einzelbewertung berücksichtigt worden.

Das Kinogebäude, Am Rathausplatz 1, sowie die Sachsenklause, Westenfeldmark 6, wurden nicht mit dem Substanzwertverfahren, sondern gem. § 55 Abs. 1 Satz 3 GemHVO anhand des Ertragswertverfahrens bewertet. Bei diesen Objekten steht der nachhaltige Nutzwert/Erlös im Vordergrund.

Grund und Boden

Der Zugang von Grund und Boden wurde zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Der zum Stichtag 01.01.2009 vorhandene bebaute Grund und Boden, der mit dem Sachwertverfahren bewerteten Gebäude, wurde auf Grundlage der Untergrenze des § 55 GemHVO mit 25 % des aktuellen Wertes des umgebenden erschlossenen Baulandes vorsichtig bewertet. Gemäß § 55

GemHVO ist für die Bewertung eine Bandbreite von 25 – 40 % möglich. Für die besagten städtischen Grundstücke orientiert sich der Wert aus einer vorsichtigen Herangehensweise an der Untergrenze von 25 %.

Die Grundstücke, der mit dem Ertragswertverfahren bewerteten Gebäuden, wurden mit dem vollen zonalen Bodenrichtwert angesetzt.

1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen **EUR 1.057.314,51**
(VJ EUR 1.100.910,79)

In dieser Bilanzposition werden Grund und Boden, Gebäude und Außenanlagen bewertet, die sich aus den Einzelpositionen der Anlagenbuchhaltung ergeben. Gebäude und Außenanlagen unterliegen dabei einem jährlichen Werteverzehr und werden periodengerecht abgeschrieben.

In 2015 gab es planmäßige Abschreibungen von EUR 43.596,28.

1.2.2.2 Schulen **EUR 16.178.577,66**
(VJ EUR 16.649.647,61)

In dieser Bilanzposition werden Grund und Boden, Gebäude und Außenanlagen bewertet, die sich aus den Einzelpositionen der Anlagenbuchhaltung ergeben. Im Bodenwert sind Grund und Boden der Schulen und auch der Turnhallen enthalten, da die Turnhallen der Stadt Bad Driburg mit den Schulen jeweils einen zusammenhängenden Komplex bilden. Die Turnhallengebäude werden hingegen unter der Bilanzposition sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude ausgewiesen.

In 2015 gab es planmäßige Abschreibungen von EUR 471.069,95.

1.2.2.3 Wohnbauten **EUR 0,00**
(VJ EUR 0,00)

Wohnbauten sind nicht vorhanden.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude **EUR 16.979.379,82**
(VJ EUR 16.890.684,53)

In dieser Bilanzposition werden Grund und Boden, Gebäude und Außenanlagen der Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude bewertet, die sich aus den Einzelpositionen der Anlagenbuchhaltung ergeben. Gebäude und Außenanlagen unterliegen dabei einem jährlichen Werteverzehr und werden periodengerecht abgeschrieben.

In 2015 gab es Zugänge in Höhe von EUR 28.425,26 u. a. für die Erweiterung der Mensa, eine Umbuchung von EUR 553.617,14 für die Erneuerung des Flachdaches und die Heiz- und Lüftungsanlage an der Großturnhalle und planmäßige Abschreibungen von EUR 493.347,11.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Unter dem Infrastrukturvermögen sind haushaltsrechtlich die öffentlichen Einrichtungen zu verstehen, die im engeren Sinne eine Grundvoraussetzung für das Leben in einer Kommune bilden. Der Bilanzausweis unter diesem Posten umfasst daher neben dem Grund und Boden des Infrastrukturvermögens die Verkehrsflächen und Aufbauten. Die Aufbauten unterliegen im Gegensatz zu den Grundstücken einem jährlichen Werteverzehr und werden periodengerecht abgeschrieben.

Der Wert des gesamten Infrastrukturvermögens zum 31.12.2015 beträgt EUR 55.383.711,84.

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens **EUR 12.140.152,73** (VJ EUR 12.134.791,53)

Gem. § 55 Abs. 2 GemHVO wurde der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens für die Eröffnungsbilanz im planungsrechtlichen Innenbereich mit 10 v. H. des nach § 13 Abs. 1 der Verordnung über die Gutachterausschüsse für Grundstückswerte abgeleiteten gebietstypischen Wertes für baureifes Land in mittlerer Lage anzusetzen. Im Grundstücksmarktbericht 2009 des Kreises Höxter betrug dieser Bodenrichtwert pro m² zum 01.01.2009 durchschnittlich EUR 95,00. Demnach wurde der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens im planungsrechtlichen Innenbereich mit EUR 9,50/m² bewertet.

Gem. § 55 Abs. 2 GemHVO war für die Eröffnungsbilanz der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens im planungsrechtlichen Außenbereich mit 10 v. H. des Bodenrichtwertes für Ackerland anzusetzen, jedoch mindestens mit einem Euro pro Quadratmeter. Der Wertansatz für Ackerland betrug 1,00 €/m². Somit wurde der Grund und Boden im planungsrechtlichen Außenbereich ebenfalls mit 1,00 €/m² bilanziert.

Insgesamt umfasst der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens eine Fläche von 278 ha.

In 2015 gab es bei dieser Bilanzposition geringfügige mit den Anschaffungskosten bewertete Zugänge von EUR 8.529,20 und Abgänge von EUR 3.168,00.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

EUR 4.098.151,48
(VJ EUR 4.205.538,06)

Hier sind 41 Ingenieurbauwerke erfasst. Tunnel hat die Stadt Bad Driburg nicht in ihrem wirtschaftlichen Eigentum. Für alle Bauwerke liegt ein Brückenkataster vor. Dieses beinhaltet die Dokumentation der Brückenhauptprüfungen, die kontinuierlich im Abstand von sechs Jahren durchgeführt werden. Die letzte Prüfung fand in 2013 statt.

Zur Bestimmung des Wiederbeschaffungszeitwertes für die Eröffnungsbilanz wurde jeweils auf Erfahrungs- und Vergleichswerte für den Neubau von Brücken zurückgegriffen. Dabei wurde der regionale Bezug berücksichtigt. Die Restnutzungsdauer wurde anhand der ermittelten Zustandsklassen generiert. Für jede Zustandsklasse wurde eine Nutzungsdauer festgelegt.

Die Brücken unterliegen dabei einem jährlichen Werteverzehr und werden periodengerecht abgeschrieben.

In 2015 gab es planmäßige Abschreibungen von EUR 107.386,58.

1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen

EUR 0,00
(VJ EUR 0,00)

Im Eigentum der Stadt Bad Driburg befinden sich keine Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

EUR 0,00
(VJ EUR 0,00)

Die Abwasserbeseitigung wird von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Abwasserwerk der Stadt Bad Driburg" erledigt. Diese wird unter der Bilanzposition Sondervermögen ausgewiesen.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

EUR 39.125.756,27
(VJ EUR 40.125.420,89)

Unter dieser Bilanzposition sind das Straßennetz mit Lichtsignalanlagen und Straßenbeleuchtungsanlagen zusammengefasst.

Für die Eröffnungsbilanz wurde der Zeitwert der Straßen von der Firma D&T Ingenieure, Höxter aufgrund aktueller Herstellungskosten - vermindert um einen Abschlag in Abhängigkeit des Straßenzustandes – ermittelt (zu Details siehe Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009).

Das Straßennetz mit den Lichtsignal- und Straßenbeleuchtungsanlagen unterliegt dabei einem jährlichen Werteverzehr und wird periodengerecht abgeschrieben.

Im Jahr 2015 gab es mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertete Zugänge von EUR 518.509,05 für die weitere Sanierung der Langen Straße (1. und 2. BA.), eine Umbuchung von „Anlagen im Bau“ von EUR 168.010,80 für den Neubau von Buswartehallen und planmäßige Abschreibungen von EUR 1.686.184,47.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens **EUR 19.651,36**
(VJ EUR 21.834,84)

In 2015 gab es bis auf die Abschreibungen in Höhe von EUR 2.183,48 keine Veränderungen.

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden **EUR 0,00**
(VJ EUR 0,00)

Bauten auf fremden Grund und Boden sind nicht vorhanden.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler **EUR 17.446,14**
(VJ EUR 17.446,14)

In 2015 gab es keine Veränderungen.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Für die Eröffnungsbilanz wurden die zu bewertenden Maschinen und technische Anlagen sowie die Fahrzeuge im Rahmen einer körperlichen Inventur erfasst. Die letzte Inventur wurde zum 01.01.2009 durchgeführt. Für den Jahresabschluss 2015 wurde das fortgeschriebene Inventar stichprobenartig überprüft (s. Hinweis zu Ziff. II.). Da keine nennenswerten Unstimmigkeiten zu verzeichnen waren, wurde eine Buch- und Beleginventur anhand der Buchungsunterlagen durchgeführt.

Der Wert aller Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge beträgt zum Bilanzstichtag EUR 1.446.880,27.

1.2.6.1 Fahrzeuge

EUR 1.148.682,13
(VJ EUR 1.310.149,44)

Dieser Bilanzposten umfasst neben den marktgängigen Fahrzeugen auch die kommunalen Spezialfahrzeuge, z.B. Feuerwehrfahrzeuge. Anbaugeräte für Fahrzeuge wurden dem Bereich Maschinen und technische Anlagen zugeordnet.

Die Fahrzeuge unterliegen der Einzelbewertung. Die aktuellen Anschaffungskosten wurden für die Anlagegüter ermittelt. Für die Eröffnungsbilanz wurde ausgehend vom Anschaffungsdatum und unter Zuhilfenahme der Abschreibungstabelle der konkrete Restbuchwert ermittelt.

In 2015 gab es einen Zugang von EUR 33.250,00 für den Erwerb von zwei PKW für den Bauhof und den Forst und planmäßige Abschreibungen von EUR 194.717,31.

1.2.6.2 Maschinen und technische Anlagen

EUR 298.198,14
(VJ EUR 322.648,38)

Unter diesem Bilanzposten sind alle technischen Maschinen und technischen Anlagen anzusetzen, die unmittelbar der Leistungserstellung dienen. Sie müssen als Vermögensgegenstände selbstständig bewertbar und dürfen nicht als fest mit dem Gebäude verbunden zu bewerten sein.

Im Wesentlichen handelt es sich hier um Maschinen des Bauhofes sowie die Betriebseinrichtungen des Bäderbereichs. Letztere stehen jeweils in einem direkten Nutzungs- und Funktionszusammenhang mit den Gebäuden und der Einrichtung des Bäderbereichs. Die Zeitwerte der Vermögensgegenstände wurden aus dem Anlagenspiegel des Bäderbereichs entnommen.

In 2015 waren Zugänge für eine Absorberanlage für das Freibad und die Sirenenanlage auf dem Rathaus von insgesamt EUR 20.199,89 und planmäßige Abschreibungen von EUR 44.650,13 zu berücksichtigen.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

EUR 1.363.396,69
(VJ EUR 1.188.220,30)

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören die Teile des Anlagevermögens, die nicht unmittelbar bzw. mittelbar zur Produktion genutzt werden. Dies sind in erster Linie Einrichtungsgegenstände in Büros, Kindergärten, Schulen, Turnhallen, Feuerwehrgerätehäusern, Stadthallen und weiteren Gebäuden, deren Einrichtungen sich im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Bad Driburg befinden.

Für die Eröffnungsbilanz wurde die zu bewertende Betriebs- und Geschäftsausstattung im Rahmen einer körperlichen Inventur erfasst. Die letzte Inventur wurde zum 01.01.2009 durchgeführt. Für den Jahresabschluss 2015 wurde das fortgeschriebene Inventar stichprobenartig überprüft (s. Hinweis zu Ziff. II.). Da keine nennenswerten Unstimmigkeiten zu verzeichnen waren, wurde eine Buch- und Beleginventur anhand der Buchungsunterlagen durchgeführt.

Im Hinblick auf die Unterschiedlichkeit der zu erfassenden und zu bewertenden Betriebs- und Geschäftsausstattung sind gleiche oder ähnliche Vermögensgegenstände zu Anlagegruppen zusammengefasst worden. Die Vermögensgegenstände in den Anlagegruppen sind jeweils in einer großen Stückzahl vorhanden und unterliegen einer gleichen Nutzungsdauer. Für die nicht zu den Anlagegruppen zählenden Vermögensgegenstände wurde die Einzelbewertung angewandt.

Die Anlagegüter wurden in der Eröffnungsbilanz mit dem vorsichtig geschätzten Zeitwert angesetzt und über die Restnutzungsdauer abgeschrieben. Neuzugänge wurden mit den Anschaffungskosten abzüglich der anteiligen Abschreibung angesetzt.

Vermögensgegenstände mit einem Wert unter EUR 60,00 werden mit einer Restnutzungsdauer von einem Jahr aktiviert und in voller Höhe abgeschrieben.

Für das Jahr 2015 waren Zugänge von EUR 334.097,95 insbesondere für die Einrichtung der Gesamtschule und der Mensa, geringfügige Abgänge von EUR 5.600,66, eine Umbuchung von EUR 89.767,07 für die Digitalisierung der Feuerwehr und planmäßige Abschreibungen von EUR 243.087,97 zu berücksichtigen. Die Abschreibungen weichen geringfügig mit einem Betrag von EUR 2.778,05 von den bilanziellen Abschreibungen ab, der sich aus einer Wertkorrektur im Zuge der Inventur 2015 ergeben hat, da Vermögensgegenstände vorzeitig abgängig waren.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

EUR 583.185,47
(VJ EUR 1.055.282,08)

Geleistete Anzahlungen sind nicht vorhanden.

Anlagen im Bau

Hierbei handelt es sich um noch nicht fertig gestellte Sachanlagen auf eigenem oder fremden Grundstück (Herstellungskosten gem. § 255 II 1 HGB). Es sind die Aufwendungen zu aktivieren, die bis zum Bilanzierungsstichtag angefallen sind.

Hierfür, insbesondere im Bereich des Straßenbaus, sind im Jahr 2015 Zugänge in Höhe von EUR 339.298,40 erfasst. Die Umbuchungen von EUR 811.395,01 entstanden durch die einzelnen Aktivierungen in den entsprechenden Bilanzpositionen.

1.3 Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen werden die Werte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen dienen. Daher werden hier u.a. die wirtschaftlichen Unternehmen der Stadt Bad Driburg (verbundene Unternehmen und Beteiligungen, Sondervermögen) sowie die damit zusammenhängenden Ausleihungen und die Wertpapiere des Anlagevermögens angesetzt. Finanzanlagen sind außerplanmäßig abzuschreiben, wenn sie voraussichtlich dauerhaft im Wert gemindert sind. Sie können auch bei nicht dauerhafter Wertminderung außerplanmäßig abgeschrieben werden (§ 35 Abs. 5 GemHVO). Gründe für eine außerplanmäßige Abschreibung lagen 2015 nicht vor. Der Wert aller Finanzanlagen beträgt zum Stichtag EUR 26.939.243,13.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen **EUR 5.362.000,00** (VJ EUR 5.362.000,00)

Verbundene Unternehmen sind solche Unternehmen, an denen die Stadt beteiligt ist und die im Gesamtabchluss voll zu konsolidieren sind. Dies ist i.d.R. der Fall, wenn eine Beteiligung von mehr als 50 % vorliegt. Verbundene Unternehmen sollen nach § 55 Abs. 6 Satz 3 GemHVO unter Beachtung ihrer öffentlichen Zwecksetzung anhand des Ertragswertverfahrens oder des Substanzwertverfahrens bewertet werden.

Die mit der Stadt Bad Driburg verbundenen Unternehmen werden wie folgt bewertet:

Unternehmen	Anteil in %	Wert (EUR)
Driburg Therme GmbH	100,00 %	2.632.000,00
Stadtwerke Bad Driburg GmbH	99,00 %	2.730.000,00

Die Bewertung der Driburg Therme GmbH wurde anhand des Substanzwertverfahrens durchgeführt.

Die Bewertung der Stadtwerke Bad Driburg GmbH wurde auf Grundlage des Ertragswertverfahrens durchgeführt.

Im Jahr 2015 waren keine Veränderungen vorzunehmen.

1.3.2 Beteiligungen

EUR 139.974,00
(VJ EUR 139.974,00)

Beteiligungen sind Anteile der Kommune an Unternehmen und Einrichtungen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauerhafte Verbindung zu diesen Unternehmen und Einrichtungen herzustellen und es sich dabei nicht um verbundene Unternehmen oder um Sondervermögen handelt.

Für die Bewertung von Beteiligungen an Unternehmen, die nach § 116 Abs. 3 GO nicht in den Gesamtabschluss einbezogen zu werden brauchen, kommt wegen ihrer untergeordneten Bedeutung regelmäßig die Eigenkapitalspiegelbildmethode in Betracht (§ 55 Abs. 6 Satz 2 GemHVO).

Die Beteiligungen der Stadt Bad Driburg wurden in der Eröffnungsbilanz anhand der Eigenkapitalspiegelbildmethode bewertet. Folgende Werte wurden in die Eröffnungsbilanz übernommen.

Unternehmen	Anteil in %	Wert (EUR)
Bad Driburger Touristik GmbH	36,00 %	44.130,00
Bürgerenergie eG	10 Anteile	10.000,00
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung Kreis Höxter	5,53 %	84.844,00
Energie für den Kreis Höxter eG	-	1.000,00

In 2015 wurden die Beteiligungen der Stadt Bad Driburg nicht verändert.

1.3.3 Sondervermögen

EUR 20.914.220,00
(VJ EUR 20.914.220,00)

Zu den Sondervermögen der Kommune gehören

- das Gemeindegliedervermögen,
- das Vermögen rechtlich unselbständiger örtlicher Stiftungen,
- wirtschaftliche Unternehmen (§ 114 GO) und organisatorisch verselbständigte Einrichtungen (§ 107 Abs. 2 GO) ohne eigene Rechtspersönlichkeit und
- rechtlich unselbständige Versorgungs- und Versicherungseinrichtungen.

Nach § 55 Abs. 6 Satz 2 GemHVO können Sondervermögen mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals (Eigenkapitalspiegelbildmethode) angesetzt werden.

Die Sondervermögen der Stadt Bad Driburg werden wie folgt bewertet:

Gesellschaft/Unternehmen	Wert (EUR)	Anteil in %	Eigenkapital (EUR)
Abwasserwerk Stadt Bad Driburg als eigenbetriebsähnliche Einrichtung	20.901.950,00	100,00	20.901.950,00
Zweckverband Volkshochschule Bad Driburg, Brakel, Nieheim, Steinheim	0,00	34,00	0,00
Stiftung INTEG	12.270,00	23,76	12.270,00

Zum Zweckverband vgl. auch sonstige Rückstellungen Passiva 3.4.

Zur Stiftung INTEG vgl. auch Sonderrücklage Passiva 1.2.

Im Jahr 2015 waren keine Veränderungen vorzunehmen.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

EUR 523.049,13
(VJ EUR 523.049,13)

Börsennotierte Wertpapiere, die am Markt gehandelt werden, sind nicht im Besitz der Stadt Bad Driburg.

Die Stadt Bad Driburg hält Anteile an einem Versorgungsfonds bei der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse, die mit dem Anschaffungswert anzusetzen sind.

Der Anschaffungswert (eingezahlte Beiträge) der bei der Westf.-Lippischen Versorgungskasse gehaltenen Anteile betrug EUR 523.049,13.

Nachrichtlich: Der mitgeteilte Wert der Fondsanteile zum Bilanzstichtag beträgt EUR 731.164,02, EUR 8.168,99 mehr als am 31.12.2014.

1.3.5 Ausleihungen

Als Ausleihungen werden langfristige Forderungen der Gemeinde bezeichnet, die durch Hingabe von Kapital erworben werden, z.B. Darlehen. Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen werden gesondert ausgewiesen, um die finanziellen Verflechtungen zwischen der Gemeinde und ihren verselbständigten Aufgabenbereichen transparent zu machen.

Ausleihungen sind nicht erfolgt.

1.3.5.1 an verbundene Unternehmen

EUR 0,00
(VJ EUR 0,00)

Ausleihungen an verbundene Unternehmen bestehen nicht.

1.3.5.2 an Beteiligungen

EUR 0,00
(VJ EUR 0,00)

Ausleihungen an Beteiligungen bestehen nicht.

1.3.5.3 an Sondervermögen

EUR 0,00
(VJ EUR 0,00)

Ausleihungen an Sondervermögen bestehen nicht.

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

EUR 0,00
(VJ EUR 0,00)

Sonstige Ausleihungen bestehen nicht.

2. Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen zählen insbesondere die Vorräte, die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände, die kurzfristigen Wertpapiere und die liquiden Mittel. Unter dem Umlaufvermögen werden auch die Grundstücke ausgewiesen, die bereits als Bau- oder Gewerbegrundstück zum Verkauf zur Verfügung gestellt werden. Des Weiteren werden hier Grundstücke ausgewiesen, bei denen die Stadt Bad Driburg Erbbaurechte vergeben hat.

Das gesamte Umlaufvermögen beträgt zum Stichtag 31.12.2015 EUR 2.542.541,71.

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

EUR 688.314,35
(VJ EUR 747.912,95)

Für den Bestand von Streusalz am Bauhof wurde ein Festwert gebildet. Dessen Bestand, Wert und Zusammensetzung soll nach § 34 Abs. 1 GemHVO in der Regel alle drei Jahre durch eine körperliche Bestandsaufnahme überprüft werden. Die letzte Festwertermittlung erfolgte per 01.01.2009. Für den Jahresabschluss 2015 wurde der Wert des Streugutes im Rahmen der Inventur (Stichprobe 2015) um EUR 5.000,25 auf EUR 8.330,00 gemindert.

Des Weiteren wird der Gesamtwert des Grund und Bodens der Bau- und Gewerbegrundstücke mit EUR 464.530,35 ausgewiesen, da 2015 Grundstücke in Höhe von EUR 29.390,65 veräußert wurden. Gleichzeitig gab es einen geringfügigen Zugang von EUR 1.283,30.

Die Stadt Bad Driburg hat für mehrere Grundstücke ein Erbbaurecht vergeben. Vertraglich wurde jeweils ein jederzeitiges Vorkaufsrecht gegenüber dem Erbbaurechtnahmen gewährt. Daher ist nicht davon auszugehen, dass die Grundstücke im dauerhaften Eigentum der Stadt Bad Driburg verbleiben. Sie sind somit im Umlaufvermögen auszuweisen.

In 2015 wurde ein Erbbaurechtsgrundstück in Höhe von EUR 26.491,00 veräußert, so dass ein Betrag in Höhe von EUR 215.454,00 zu bilanzieren ist.

2.1.2 Geleistete Anzahlungen

EUR 0,00
(VJ EUR 0,00)

Anzahlungen auf Vorräte bestehen nicht.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen stellen den geldlichen Gegenwert einer erbrachten Lieferung oder Leistung dar. Die Forderungen sind mit ihrem tatsächlichen Wert stichtagsbezogen zum 31.12.2015 bewertet und bilanziert.

Die Forderungsbestände sind in dem gem. § 44 Abs. 3 GemHVO vorgeschriebenen Forderungsspiegel nach Restlaufzeiten differenziert aufgeführt (vgl. Anlage 2).

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem tatsächlichen Wert zum Bilanzstichtag angesetzt und betragen insgesamt EUR 1.671.395,62.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

In 2015 wurde zur Forderungsberichtigung eine Wertkorrektur, gestaffelt nach dem Alter, vorgenommen. Die Wertberichtigung wurde in 2015 um EUR 14.362,36 erhöht und beläuft sich per 31.12.2015 auf EUR 49.789,79. Die daraus resultierenden Aufwendungen wurden unter „sonstige ordentliche Aufwendungen“ in der Ergebnisrechnung erfasst.

2.2.1.1 Gebühren

EUR 53.912,14
(VJ EUR 48.411,63)

Hierbei handelt es sich um ausgewiesene Gebühren und gemeldete Gebühren, die in den Bereichen Straßenreinigungsgebühren, Bestattungsgebühren und Teilnehmergebühren für die Musikschule entstanden sind.

2.2.1.2 Beiträge

EUR 132.365,35
(VJ EUR 226.127,71)

Die Forderungen sind hauptsächlich in den Bereichen von Kurbeiträgen, Erschließungsbeiträgen und den Beiträgen nach dem Baugesetzbuch (BauGB) sowie nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) entstanden.

2.2.1.3 Steuern

EUR 632.548,12
(VJ EUR 439.690,31)

Hier sind im Wesentlichen die Steuerforderungen aus den Grundbesitzabgaben und der Gewerbesteuer mit Nachforderungszinsen ausgewiesen.

2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen

EUR 5.745,99
(VJ EUR 6.177,49)

Zu den Forderungen aus Transferleistungen zählen im Allgemeinen die Zuwendungen, Erstattungen von Sozialleistungen und Umlagen. Ausgewiesen werden unter dieser Position die Forderungen aus Elternbeiträgen für Kindergärten und die Verwaltungskostenerstattung nach dem SGB II. Beide Positionen werden in der Gesamtsumme mit dem Kreis Höxter abgerechnet und stellen somit Forderungen aus Transferleistungen dar.

2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

EUR 246.893,54
(VJ EUR 324.414,71)

Hier sind insbesondere Forderungen gegen das Land u.a. aus der Abgrenzung der Schlussrechnungen der Einkommens- und Umsatzsteueranteile erfasst.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich

EUR 119.464,70
(VJ EUR 148.414,88)

Im Bereich der Forderungen gegenüber dem privaten Bereich ist der Erlös aus Grundstücksverkauf zu bilanzieren, der noch zum Jahresende getätigt wurde, die Bezahlung aber erst im Jahr 2016 erfolgte.

2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich

EUR 0,00
(VJ EUR 0,00)

Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich waren zum Stichtag nicht zu bilanzieren.

2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen

EUR 192.442,47
(VJ EUR 165.507,61)

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen sind entstanden durch die Erstattung von Sach- und Personalkosten.

2.2.2.4 gegen Beteiligungen

EUR 9.570,43
(VJ EUR 10.726,15)

Die Forderungen gegen die Touristik GmbH sind entstanden durch die Erstattung von Sach- und Personalkosten.

2.2.2.5 gegen Sondervermögen

EUR 234.103,45
(VJ EUR 410.088,50)

Die Forderungen gegen das Abwasserwerk ergeben sich insbesondere aus noch nicht geleisteten Gewinnabführungen und Personalkostenerstattungen.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

EUR 44.349,43
(VJ EUR 56.375,00)

In erster Linie handelt sich um Forderungen aus Vorsteuererstattungen an die Finanzverwaltung.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

EUR 0,00
(VJ EUR 0,00)

Die Stadt Bad Driburg besitzt keine Wertpapiere, die zur Veräußerung oder als kurzfristige Anlage liquider Mittel bis zu einem Jahr bestimmt sind.

2.4 Liquide Mittel

EUR 182.831,74
(VJ EUR 2.426.470,46)

Als liquide Mittel wurden die Kassenbestände bei Kreditinstituten bilanziert. Der Stand der liquiden Mittel beläuft sich auf:

Sparkasse Höxter	EUR	47.478,01
VB Paderborn-Höxter-Detmold eG	EUR	94.979,26
Vereinigte Volksbank eG	EUR	37.334,94
Wechselgeldkasse/Handvorschüsse	EUR	2.705,20
Sparbuch Sparkasse	EUR	14,33
Geschäftsguthaben VB PBHXDT	EUR	320,00
Summe:	EUR	182.831,74

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

EUR 65.246,37
(VJ EUR 71.799,25)

Auf der Aktivseite der Bilanz werden Rechnungsabgrenzungen angesetzt, wenn Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, diese aber Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen. Grundlage für die Erfassung war eine Buchinventur (z. B. Buchungsbelege) und eine Abfrage in allen Fachbereichen.

Hier sind die Beamtengehälter für Januar 2016 erfasst, die bereits im Dezember 2015 für Januar 2016 ausgezahlt wurden sowie sonstige aktive RAP.

1 Eigenkapital

Die kommunale Bilanz in Nordrhein-Westfalen weist entsprechend dem Muster zu § 41 GemHVO auf der Passivseite das Eigenkapital der Kommune aus.

Grundsätzlich ist das Eigenkapital die Differenz zwischen Vermögen (Aktiva) und Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) unter Berücksichtigung der Sonderposten. Als Vorbild dient hier das kaufmännische Rechnungswesen, jedoch wird aufgrund der kommunalen Besonderheiten die Eigenkapitalposition in die Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen, Ausgleichsrücklage und Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag unterteilt.

Das Eigenkapital beträgt zum Bilanzstichtag EUR 52.089.981,50.

1.1 Allgemeine Rücklage

EUR 46.947.278,49
(VJ EUR 46.947.278,49)

Der Wert der Allgemeinen Rücklage ergibt sich aus der Differenz der Aktivposten zu den übrigen Passivposten und bleibt auch im Jahr 2015 unberührt.

Die Allgemeine Rücklage, die erstmalig zum 01.01.2009 bilanziert wurde, wurde bisher nur im Jahr 2010 mit einem Betrag von EUR 12.270,00 für die Umbuchung der Sonderrücklage „Stiftung INTEG“ (s. Pkt. 1.2) in Anspruch genommen.

1.2 Sonderrücklagen

EUR 12.270,00
(VJ EUR 12.270,00)

Für die rechtlich selbständige Stiftung INTEG ist dem zweckverbundenen Vermögenswert auf der Aktivseite eine Sonderrücklage auf der Passivseite gegenüberzustellen. Die Bildung der Sonderrücklage erfolgte in 2010 erfolgsneutral durch Umbuchung aus der Allgemeinen Rücklage.

1.3 Ausgleichsrücklage

EUR 4.261.006,94
(VJ EUR 3.861.829,09)

Die Ausgleichsrücklage ist von der allgemeinen Rücklage klar abzugrenzen. Sie erfüllt eine Pufferfunktion, um die Schwankungen der Jahresergebnisse aufzufangen.

Die Ausgleichsrücklage wurde in der Eröffnungsbilanz nach Maßgabe des § 75 Abs. 3 GO gebildet und hat sich wie folgt entwickelt:

	Beträge in EUR
Stand 01.01.2009	7.151.851,13
Umbuchung gemäß NKFVG NRW	418.396,86
Einstellung Ergebnisvortrag 2011	- 860.927,69
Einstellung Ergebnisvortrag 2012	- 913.902,59
Einstellung Ergebnisvortrag 2013	- 1.933.588,62
Einstellung Ergebnisvortrag 2014	399.177,85
Stand 31.12.2015	4.261.006,94

Der dargestellte Stand der Ausgleichsrücklage zum 31.12.2015 beruht auf dem vorbehaltlichen Beschluss zur Verwendung des Jahresüberschusses 2014.

1.4 Jahresüberschuss

EUR 869.426,07
(VJ EUR 399.177,85)

Das Jahresergebnis ergibt sich aus der Ergebnisrechnung 2015.

2. Sonderposten

Nicht rückzahlbare investive Zuwendungen und Beiträge sowie Gebührenüberschüsse kostenrechner Einrichtungen sind als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und dem Fremdkapital auszuweisen. Bei der Stadt Bad Driburg werden Sonderposten aus Zuwendungen und Sonderposten aus Beiträgen ausgewiesen. Im Bereich des Straßennetzes werden Sonderposten aus Zuwendungen und Sonderposten aus Beiträgen angesetzt. Für das Straßennetz wird durch die Erträge aus Auflösung der Sonderposten eine Deckung der Abschreibungen von 100 % erreicht.

Die Sonderposten betragen zum Stichtag insgesamt EUR 58.597.491,48.

2.1 für Zuwendungen

EUR 39.258.174,71
(VJ EUR 40.693.155,09)

Nach § 43 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung gezahlt werden, als Sonderposten anzusetzen. Diese Sonderposten werden regelmäßig über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Gegenstandes aufgelöst, soweit es sich um abschreibungsfähige Gegenstände handelt.

Die Ermittlung des Sonderpostens für zuwendungsfinanzierte Vermögensgegenstände erfolgte für die Eröffnungsbilanz mit Hilfe des Zeitwertes des Vermögensgegenstandes und der ermittelten Förderquote dieses Anlagegutes. Zugänge an Sonderposten werden mit den Nominalwerten abzüglich anteiliger Auflösungen angesetzt.

Die Pauschalzuweisungen (Feuerschutz-, Investitions- und Schulpauschale) sind in die vorgenannten Werte eingerechnet, soweit sie nicht in 2015 konsumtiv verwendet wurden.

Die Sonderposten für investive Maßnahmen haben sich in 2015 wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2015 (EUR)	Auflösung (EUR)	Zugang (EUR)	Stand 31.12.2015 (EUR)
Zuwendungen vom Bund	313.171,10	5.496,22	0,00	307.674,88
Zuwendungen vom Land	40.316.754,75	1.887.651,87	458.994,90	38.888.097,78
Zuschüsse von Gemeinden (GV)	3.790,04	639,09	0,00	3.150,95
Zuschüsse von priv. Unternehmen	0,00	105,29	2.250,00	2.144,71
Zuschüsse von übrigen Bereichen	59.439,20	4.222,81	1.890,00	57.106,39
Summen:	40.693.155,09	1.898.115,28	463.134,90	39.258.174,71

2.2 für Beiträge

EUR 19.339.316,77
(VJ EUR 20.215.715,23)

Unter dieser Bilanzposition sind gemäß § 41 Abs. 4 Nr. 2.2 i.V.m. § 43 Abs. 5 GemHVO erhaltene Beiträge zu Investitionsmaßnahmen nach dem Baugesetzbuch und Kommunalabgabengesetz ausgewiesen.

Die Sonderposten für Beiträge haben sich in 2015 wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2015 (EUR)	Auflösung (EUR)	Zugang (EUR)	Stand 31.12.2015 (EUR)
Erschließungsbeiträge	18.748.909,67	811.371,88	0,00	17.937.537,79
Straßenbaubeiträge	1.466.805,56	65.026,58	0,00	1.401.778,98
Summen:	20.215.715,23	876.398,46	0,00	19.339.316,77

2.3 für den Gebührenaussgleich

EUR 0,00
(VJ EUR 0,00)

Die Stadt erhebt für ihre kostenrechnenden Einrichtungen Gebühren und Entgelte. Diese sind so zu kalkulieren, dass die Kosten durch die Erlöse gedeckt werden. Entstandene Jahresüberschüsse der Einrichtungen, die nach § 6 KAG in die nächste Gebührenkalkulation einzustellen sind, sind als Sonderposten anzusetzen (§ 43 Abs. 6 GemHVO).

Die kostenrechnenden Einrichtungen wurden ohne Überschuss abgeschlossen. Daher kann kein Sonderposten für den Gebührenhaushalt gebildet werden, um eventuelle Mindererlöse in Folgejahren abzufangen.

2.4 Sonstige Sonderposten

EUR 0,00
(VJ EUR 0,00)

Alle gebildeten Sonderposten der Stadt Bad Driburg können den vorgenannten Positionen zugeordnet werden.

3. Rückstellungen

Rückstellungen werden für Verpflichtungen gebildet, die zum Abschlussstichtag dem Grund und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Die Bildung von Rückstellungen bewirkt, dass künftige Vermögensminderungen bereits im Jahr der rechtlichen Entstehung oder wirtschaftlichen Verursachung berücksichtigt werden.

Diese betragen zum Stichtag insgesamt EUR 13.844.780,34 und haben sich wie folgt entwickelt:

Rückstellungen	Stand 01.01.2015 (EUR)	Inanspruch- nahme (EUR)	Auflösung (EUR)	Zuführung (EUR)	Stand 31.12.2015 (EUR)
3.1 Pensionsrückstellungen	12.103.170,00	517.257,00	0,00	1.087.727,00	12.673.640,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungs- rückstellungen	525.323,13	0,00	0,00	0,00	525.323,13
3.4 Sonstige Rückstellungen	675.124,74	113.681,79	0,00	84.374,26	645.817,21
Summen:	13.303.617,87	630.938,79	0,00	1.172.101,26	13.844.780,34

3.1 Pensionsrückstellungen

EUR 12.673.640,00
(VJ EUR 12.103.170,00)

Rückstellungen	Stand 01.01.2015 (EUR)	Inanspruch- nahme (EUR)	Auflösung (EUR)	Zuführung (EUR)	Stand 31.12.2015 (EUR)
3.1 Pensionsrückstellungen	12.103.170,00	517.257,00	0,00	1.087.727,00	12.673.640,00

Zum Stichtag 31.12.2015 hat die Westf.-Lippische-Versorgungskasse für Gemeinden und Gemeindeverbände in Münster für die Stadt Bad Driburg eine versicherungsmathematische Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen durch die Heubeck AG vornehmen lassen.

Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei die Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsausfalls sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne Waisen) berücksichtigt.

Die Bewertung erfolgte mit dem in § 36 Abs. 1 GemHVO vorgesehenen Zinssatz von 5,0 % auf Basis der Richttafeln 2005 G von Prof. Klaus Heubeck. Unter der Bezeichnung Heubeck Richttafel 2005 G führen diese Tafeln auf neuere Statistiken beruhende Werte für die in der betrieblichen Altersversorgung relevanten Übergangswahrscheinlichkeiten (Sterblichkeit, Erwerbsminderung, Verheirathungshäufigkeit) auf. Das Kürzel „G“ steht dabei für Generationentafel.

Künftige Gehaltserhöhungen wurden lediglich im Umfang der im Zeitpunkt der Erstellung des Gutachtens bekannten Tarifabschlüsse abgebildet.

Ermittelt wurde jeweils der Teilwert der Verpflichtungen. Dabei wird eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- bzw. Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Versicherungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt.

Zum Stichtag 31.12.2015 ergeben sich für die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt

Bad Driburg folgende Werte:

	Teilwert der Pensionsverpflichtungen (EUR)	Teilwert der Beihilfeverpflichtungen (EUR)
Aktive Beamte	3.709.088,00	1.041.192,00
Versorgungsempfänger (inkl. Ehem. Lehrer)	5.938.763,00	1.984.597,00
Gesamt	9.647.851,00	3.025.789,00

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

EUR 0,00
(VJ EUR 0,00)

Die Stadt Bad Driburg besitzt keine Deponien.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

EUR 525.323,13
(VJ EUR 525.323,13)

Rückstellungen	Stand 01.01.2015 (EUR)	Inanspruchnahme (EUR)	Auflösung (EUR)	Zuführung (EUR)	Stand 31.12.2015 (EUR)
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	525.323,13	0,00	0,00	0,00	525.323,13

Für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen sind Rückstellungen anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen am Abschlusstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein.

Von den gebildeten Instandhaltungsrückstellungen wurde im Jahr 2015 kein Betrag in Anspruch genommen. Entsprechende Mittelverwendungen sind jedoch für die Folgejahre vorgesehen.

Neue Rückstellungen werden nicht gebildet.

Eine Übersicht der Entwicklung der Rückstellungen für die städtischen Gebäude und die Straßenbeleuchtung ist dem Anhang gem. § 44 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO als Anlage 4 beigelegt.

3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO **EUR 645.817,21**
(VJ EUR 675.124,74)

Für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, müssen Rückstellungen angesetzt werden, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist. Es muss wahrscheinlich sein, dass eine Verpflichtung zukünftig entsteht, die wirtschaftliche Ursache vor dem Abschlussstichtag liegt und die zukünftige Inanspruchnahme erfolgen wird. Für folgende Zwecke werden sonstige Rückstellungen angesetzt:

Prüfung der Jahresabschlüsse EUR 204.005,72

Für die Prüfung der in 2015 abgeschlossenen Jahresabschlüsse wird ein Betrag von EUR 110.655,49 der Rückstellung entnommen und gleichzeitig für die Prüfung des Jahres- und Gesamtabchlusses 2015 ein Betrag von EUR 50.000,00 neu zugeführt.

Patronatserklärung gegenüber dem Zweckverband der Volkshochschule
Bad Driburg, Brakel, Nieheim und Steinheim EUR 228.313,34

Durch die Verbandssatzung aus dem Jahr 1975 haben sich die Verbandsstädte verpflichtet, den Finanzbedarf des Zweckverbandes im Wege einer Verbandsumlage zu decken. Diese Verpflichtung bezieht sich auch auf die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen. Daher hat sich die Stadt Bad Driburg, wie auch die anderen Verbandmitglieder, durch die nachträglich konkretisierte Patronatserklärung vom 02.07.2009 verpflichtet, die anteiligen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der VHS auf der Passivseite der Bilanz als Rückstellung auszuweisen. Die Berechnung des Anteiles an den Pensions- und Beihilfeverpflichtungen erfolgte anhand der Einwohnerzahl der jeweiligen Städte.

Aufgrund der entsprechenden Mitteilung der Westf.-Lippischen Versorgungskasse ist die gebildete Pensions- und Beihilferückstellung zum 31.12.2015 geringfügig zu erhöhen. Der auf die Stadt Bad Driburg entfallende Anteil der Erhöhung beläuft sich auf EUR 497,42.

Altersteilzeit EUR 0,00

Die Verpflichtungen im Rahmen der gewährten Altersteilzeiten laufen in 2015 aus, so dass der Restbetrag der gebildeten Rückstellung in Höhe von EUR 3.026,30 zu entnehmen ist.

Urlaubsansprüche

EUR 180.693,19

Haben Beschäftigte den ihnen auf Grund gesetzlicher oder tariflicher Bestimmungen zustehenden Urlaub bis zum Abschlussstichtag noch nicht in vollem Umfang beansprucht, besteht die grundsätzliche Verpflichtung, dafür Rückstellungen zu bilden.

Die Ermittlung der Urlaubsansprüche erfolgt stichtagsbezogen durch Auswertung der im elektronischen Zeiterfassungssystem APG erfassten Daten. Die Rückstellung wird anhand des mathematischen Mittelwertes der Bezüge der Entgeltgruppen 2-11 des TVöD und den verbliebenen Resturlaubstagen für das Jahr 2015 berechnet. Für 2015 ist dieser Rückstellung ein Betrag von EUR 28.858,69 zuzuführen.

Überstunden/Gleitzeitüberhänge

EUR 32.804,96

Auch für die von den Beschäftigten bis zum Bilanzstichtag angesammelten Überstunden bzw. Gleitzeitüberhängen ist der Arbeitgeber im Erfüllungsrückstand, wenn der Ausgleich hierfür im neuen Haushaltsjahr erfolgt. Die ebenfalls von der Personalabteilung vorgenommene Berechnung der Rückstellungshöhe erfolgt analog zu der Wertermittlung der Rückstellung für die Urlaubsansprüche. Im Jahr 2015 ist der Rückstellung ein Betrag in Höhe von EUR 5.018,15 zuzuführen.

4. Verbindlichkeiten

Dieser Bilanzposten beinhaltet alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden.

Bewertet werden die Verbindlichkeiten zu ihrem Rückzahlungsbetrag am Bilanzstichtag. Bei Rückzahlungen, die einer Rente entsprechen, wird der Barwert herangezogen.

Die Bestände an Verbindlichkeiten sind als Verbindlichkeitspiegel gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO dem Anhang als Anlage 3 beigefügt und betragen EUR 13.626.927,12.

4.1 Anleihen

EUR 0,00
(VJ EUR 0,00)

Diese Art der Finanzierung wird bei der Stadt Bad Driburg nicht getätigt.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen belaufen sich zum Bilanzstichtag auf EUR 7.987.521,40

4.2.1 von verbundenen Unternehmen **EUR 0,00**
(VJ EUR 0,00)

Es bestehen keine Verbindlichkeiten gegenüber den verbundenen Unternehmen der Stadt Bad Driburg.

4.2.2 von Beteiligungen **EUR 0,00**
(VJ EUR 0,00)

Es bestehen keine Zahlungsverpflichtungen gegenüber den Beteiligungen der Stadt Bad Driburg.

4.2.3 von Sondervermögen **EUR 0,00**
(VJ EUR 0,00)

Es bestehen keine Zahlungsverpflichtungen gegenüber Sondervermögen.

4.2.4 vom öffentlichen Bereich **EUR 0,00**
(VJ EUR 0,00)

Es bestehen keine Zahlungsverpflichtungen gegenüber dem öffentlichen Bereich.

4.2.5 von Kreditinstituten **EUR 7.987.521,40**
(VJ EUR 8.548.712,96)

Hier werden die langfristigen Darlehensverpflichtungen der Stadt Bad Driburg bei den verschiedenen privaten Kreditinstituten und Banken bilanziert. Sie haben sich gegenüber dem Vorjahr um EUR 561.191,56 vermindert, da die Kreditermächtigung 2015 in Höhe von EUR 530.000,00 erst in 2016 in Anspruch genommen wird.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung **EUR 0,00**
(VJ EUR 4.500.000,00)

Zum Bilanzstichtag wurden die im Jahr 2015 aufgenommenen Kredite zur Liquiditätssicherung zurückgezahlt.

**4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen,
die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen** **EUR 312.531,34**
(VJ EUR 328.121,11)

Zu den Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, zählen z. B. Schuldübernahmen, Restkaufgelder in Zusammenhang mit Grundstückskäufen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen **EUR 763.617,38**
(VJ EUR 566.226,52)

Diese Bilanzposition beinhaltet Verpflichtungen der Stadt Bad Driburg aus Lieferungen und Leistungen, bei denen die zu erbringende Zahlung an Dritte zum Bilanzstichtag noch aussteht.

Darin enthalten sind u.a. folgende Verbindlichkeiten:

Gegen verbundene Unternehmen	EUR 8.383,22
Gegen Beteiligungen	EUR 88.847,98
Gegen Sondervermögen	EUR 11.437,07

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen **EUR 231.612,62**
(VJ EUR 224.615,36)

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen handelt es sich um die zum Bilanzstichtag noch ausstehende Abrechnung der Sozialhilfe mit dem Kreis Höxter.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten **EUR 0,00**
(VJ EUR 61.818,08)

Sonstige Verbindlichkeiten waren am Bilanzstichtag nicht zu bilanzieren.

4.8 Erhaltene Anzahlungen **EUR 4.331.644,38**
(VJ EUR 2.971.529,79)

Die erhaltenen Anzahlungen resultieren aus Bundes- und Landeszuweisungen für Investitionen, deren Realisierung in 2015 noch nicht abgeschlossen worden ist.

5. Passive Rechnungsabgrenzung **EUR 2.303.941,93**
(VJ EUR 2.440.469,42)

Als passiver Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag eingegangene Einnahmen anzusetzen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Datum darstellen.

Die Abgrenzung erfolgt im Bereich der Friedhofsgebühren. Bei dem Ankauf einer Grabstätte wird die Friedhofsgebühr jeweils im Jahr des Ankaufs erhoben. Das Nutzungsrecht entspricht der Ruhezeit von 30 Jahren. Daher sind die Erträge über 29 Jahre abzugrenzen und entsprechend pro Jahr aufzulösen.

Ansichtsexemplar

IV. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 2015

Gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO sind im Anhang die Positionen der Ergebnisrechnung zu erläutern. Die Ergebnisrechnung weist die Erträge und Aufwendungen der Periode getrennt nach Ertrags- und Aufwandsarten in zusammengefassten Positionen aus und unterscheidet nach dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis.

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und das Finanzergebnis werden zusammen mit dem außerordentlichen Ergebnis zum Gesamtergebnis zusammengefasst.

Die Gesamtergebnisrechnung weist für das Jahr 2015 ein **positives Jahresergebnis** von EUR 869.426,07 aus, das zur Aufstockung der Ausgleichsrücklage verwendet werden kann. Der Haushalt ist damit gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW ausgeglichen.

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2015 wurde ursprünglich ein Fehlbetrag von EUR 2.271.475,00 prognostiziert.

Zur Erläuterung des Zahlenwerks sind die nachfolgenden Angaben entsprechend der gesetzlich vorgeschriebenen Gliederung der Ergebnisrechnung beziffert.

1. Steuern und ähnliche Abgaben **EUR 16.430.116,36** (VJ EUR 15.238.311,99)

Zu den Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben gehören die Gewerbesteuererträge (EUR 5.668.335,94), der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer (EUR 6.979.970,14), die Erträge aus der Grundsteuer A und B (EUR 2.958.073,40) sowie die Kompensationszahlung für den Familienleistungsausgleich (EUR 614.913,77) und sonstige Steuererträge aus Vergnügungs- und Hundesteuer (EUR 208.823,11).

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mehrerträge von EUR 416.208,36.

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen **EUR 10.043.062,60** (VJ EUR 10.720.864,65)

Hier werden die Zuweisungen und Zuschüsse abgebildet, die nicht ausdrücklich für Investitionen bestimmt sind. Sie beinhalten neben den Schlüsselzuweisungen (EUR 6.606.052,79) auch die sonstigen Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund, vom Land und von übrigen Bereichen (EUR 1.538.894,53) sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen (EUR 1.898.115,28).

Anmerkung:

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mindererträge von EUR 940.789,40.

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2015 wurden auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach BauGB und KAG hier veranschlagt. Tatsächlich wurden aber diese Beträge unter den „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten“ (Pkt. 4.) mit EUR 876.398,46 vereinnahmt und führen dort zu einem entsprechenden Mehrertrag.

3. Sonstige Transfererträge **EUR 9.822,14**
(VJ EUR 21.498,16)

Die sonstigen Transfererträge ergeben sich aus Kostenbeiträgen und Aufwendungsersatzleistungen von Privaten und von Sozialleistungsträgern.

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mehrerträge von EUR 6.822,14.

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **EUR 3.211.043,90**
(VJ EUR 3.353.308,11)

Die größten Einzelpositionen in den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sind Gebühren für die Straßenreinigung (EUR 284.401,44), Friedhofsgebühren (EUR 263.407,52), Kurbeiträge (EUR 1.007.383,47) und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (EUR 876.398,46) enthalten. (s. hierzu auch Erläuterung zu „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“, Pkt. 2.)

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mehrerträge von EUR 973.643,90.

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte **EUR 529.017,18**
(VJ EUR 517.154,00)

Hier werden die Entgelte erfasst, für die von der Stadt eine Gegenleistung auf privat-rechtlicher Grundlage erbracht wird. Die größten Positionen sind die Erträge aus Mieten und Pachten (EUR 204.474,51) sowie Verkaufserlöse (EUR 284.831,08).

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mindererträge von EUR 18.382,82.

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen **EUR 2.797.429,35**
(VJ EUR 1.931.937,40)

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen betreffen Erstattungen vom öffentlichen Bereich (EUR 2.457.615,98), vom privaten Bereich (EUR 129.077,89) und von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und vom Abwasserwerk (EUR 210.735,48).

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mehrerträge von EUR 1.223.298,35, insbesondere aus zusätzlichen Erträgen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz.

7. Sonstige ordentliche Erträge **EUR 1.070.769,18**
(VJ EUR 1.036.974,63)

Alle Erträge, die nicht einer der vorgenannten Ertragspositionen zuzuordnen sind, werden hier abgebildet. Zu nennen sind insbesondere die Erträge aus den vergebenen Konzessionen für Gas, Strom und Wasser (EUR 722.946,06) und Erträge aus der Veräußerung von Baugrundstücken (EUR 253.378,92).

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mehrerträge von EUR 231.458,18.

8. Aktivierte Eigenleistungen **EUR 0,00**
(VJ EUR 0,00)

Eine Aktivierung von Eigenleistung war in 2015 nicht gegeben.

9. Bestandsveränderungen **EUR 0,00**
(VJ EUR 0,00)

Bestandsveränderungen waren in 2015 nicht vorzunehmen.

10. Ordentliche Erträge **EUR 34.091.260,71**
(VJ EUR 32.820.048,94)

Diese Zeile weist die Summe der ordentlichen Erträge aus. Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Mehrerträge von EUR 1.892.258,71.

11. Personalaufwendungen **EUR 7.013.327,28**
(VJ EUR 6.859.978,03)

Die Personalaufwendungen beinhalten neben den Beamtenbezügen (EUR 856.072,61), den Vergütungen der tariflich Beschäftigten (EUR 4.753.632,58) und sonstigen Beschäftigten (EUR 77.928,64) auch die Beiträge zu Versorgungskassen, Sozialversicherungsträgern, zur Berufsgenossenschaft und an Rückstellungen (EUR 1.325.693,45).

Im Haushaltsplan 2015 wurde für die Personalaufwendungen ein Gesamtbetrag von EUR 7.148.546,00 veranschlagt, was einen tatsächlichen Minderaufwand von EUR 135.218,72 ergibt.

12. Versorgungsaufwendungen **EUR 1.321.670,05**
(VJ EUR 1.158.529,44)

Die im Haushaltsjahr 2015 geleisteten Versorgungsaufwendungen und Beihilfeleistungen für Versorgungsempfänger, sowie die Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger

sind hier abgebildet. Auch die Pensionsrückstellungen für die aktiven Beamten werden hier abgewickelt.

Bei der Haushaltsplanung 2015 wurden für die Versorgungsaufwendungen ein Ansatz von EUR 816.429,00 berücksichtigt. Daraus ergeben sich Mehraufwendungen von EUR 505.241,05, die sich in erster Linie aus erheblichen Zuführungen für die Pensions- und Beihilferückstellungen ergeben.

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **EUR 5.548.108,11**
(VJ EUR 5.730.237,13)

Die Sach- und Dienstleistungen betreffen den Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand für das Sachanlagevermögen, Aufwand für Energie, Wasser, Betriebs- und Treibstoffe, zu leistende Erstattungen an Bund, Land, Gemeinden und sonstige öffentliche und private Bereiche sowie den Aufwand für Sachleistungen und Dienstleistungen Externer.

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Minderaufwendungen von EUR 880.941,89, die sich u.a. aus einem geringeren Unterhaltungsaufwand für die städtischen Grundstücke und Gebäude und auf geringere Energieaufwendungen ergeben.

14. Bilanzielle Abschreibungen **EUR 3.336.032,82**
(VJ EUR 3.418.861,54)

Die bilanziellen Abschreibungen bilden den Werteverzehr der immateriellen Vermögensgegenstände (EUR 15.258,43) und des Sachanlagevermögens (EUR 3.320.774,39) ab. Die Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen beziehen sich insbesondere auf die Abschreibungen für die Gebäude mit EUR 1.039.786,40 und das Infrastrukturvermögen mit EUR 1.795.754,53. Die Abschreibungen weichen geringfügig mit einem Betrag von EUR 2.778,05 von den bilanziellen Abschreibungen ab, der sich aus einer Wertkorrektur im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Zuge der Inventur 2015 ergeben hat, da Vermögensgegenstände vorzeitig abgängig waren.

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Minderaufwendungen von EUR 389.573,18.

Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen (EUR 876.398,46) sowie aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (EUR 1.898.115,28) und damit insgesamt EUR 2.774.513,74 gegenüber. Dies entspricht einer Quote von 83,2 %.

15. Transferaufwendungen **EUR 14.061.228,38**
(VJ EUR 13.978.605,96)

Zu den größten Positionen in den Transferaufwendungen gehören die Kreisumlage (EUR 10.731.172,17), die Gewerbesteuerumlage (EUR 843.726,20), die Aufwendungen für Zuwendungen und Zuschüsse an den öffentlichen und den privaten Bereich (EUR 1.744.669,05, davon

EUR 1.020.000,00 an verbundene Unternehmen), die Aufwendungen für Jugendhilfe und soziale Leistungen (EUR 474.496,03), die Umlage an den VHS-Zweckverband (EUR 48.662,93) sowie die Allgemeine Umlage an das Land (EUR 218.502,00).

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Minderaufwendungen von EUR 306.591,62.

16. Sonstige ordentliche Aufwendungen **EUR 1.984.440,00**
(VJ EUR 1.784.101,46)

In dieser Zeile der Ergebnisrechnung sind alle Aufwendungen enthalten, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind.

Die wesentlichen Posten sind hier die Aufwendungen für zu leistende Versicherungsbeiträge und Aufwendungen in Schadenfällen, für sonstige Beiträge, für Geschäftsaufwand, für Aufwand für Aus- und Fortbildung, für Dienst- und Schutzkleidung und Reisekosten, der Aufwand für Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen, Honorare für Ehrenamtliche und Honorarkräfte sowie Aufwand für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen.

Gegenüber der Haushaltsplanung ergeben sich Minderaufwendungen von EUR 29.086,00.

17. Ordentliche Aufwendungen **EUR 33.264.806,64**
(VJ EUR 32.930.313,56)

Diese Zeile weist die Summe der Ordentlichen Aufwendungen aus.

Gegenüber der Haushaltsplanung 2015 ergeben sich Minderaufwendungen von EUR 1.236.502,68.

18. Ordentliches Ergebnis **EUR 826.454,07**
(VJ EUR – 110.264,62)

Das Ordentliche Ergebnis wird aus dem Saldo der ordentlichen Erträge (Zeile 10) und ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) ermittelt.

19. Finanzerträge **EUR 427.120,11**
(VJ EUR 426.641,72)

Die Finanzerträge bestehen aus den Gewinnanteilen der verschiedenen Beteiligungen (EUR 342.447,24), aus Zinserträgen (EUR 379,42), aus Erträgen aus Wertpapieren des Anlagevermögens (EUR 554,45) und aus Gewerbesteuernachforderungszinsen (EUR 83.739,00).

20. Zinsen und ähnlichen Aufwendungen **EUR 384.148,11**
(VJ EUR 404.800,69)

Zu den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen gehören die Zinszahlungen für Investitionskredite, kreditähnliche Rechtsgeschäfte und sonstigen Finanzaufwand (EUR 357.432,11) sowie der Aufwand für Gewerbesteuererstattungszinsen (EUR 26.716,00).

21. Finanzergebnis **EUR 42.972,00**
(VJ EUR 21.841,03)

Das Finanzergebnis setzt sich aus dem Saldo der Finanzerträge (Zeile 19) und der Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen (Zeile 20) zusammen.

22. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit **EUR 869.426,07**
(VJ EUR – 88.423,59)

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit besteht aus dem ordentlichen Ergebnis (Zeile 18) und dem Finanzergebnis (Zeile 21).

23. Außerordentliche Erträge **EUR 0,00**
(VJ EUR 487.601,44)

In 2015 wurden keine außerordentlichen Erträge erzielt.

24. Außerordentliche Aufwendungen **EUR 0,00**
(VJ EUR 0,00)

In 2015 wurden keine außerordentlichen Aufwendungen erzielt.

25. Außerordentliches Ergebnis **EUR 0,00**
(VJ EUR 487.601,44)

Diese Zeile weist den Saldo aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen aus.

26. Jahresergebnis **EUR 869.426,07**
(VJ EUR 399.177,85)

Das Jahresergebnis ist der Saldo aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 22) und dem außerordentlichen Ergebnis (Zeile 25).

V. Allgemeine Erläuterungen zur Gesamtfinanzzrechnung

Gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO sind im Anhang die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und die Finanzierungstätigkeit zu erläutern. Die Finanzrechnung stellt neben der Bilanz und der Ergebnisrechnung die dritte Komponente des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) dar. In der Finanzrechnung werden auf der Grundlage des Bruttoprinzips alle erhaltenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen des Haushaltsjahres nachgewiesen.

Die Gliederung der Finanzrechnung entspricht im Wesentlichen der Gliederung der Ergebnisrechnung. Insoweit gelten die Ausführungen zur Ergebnisrechnung entsprechend.

Zusätzlich werden in der Finanzrechnung die Zahlungsströme für die Investitionstätigkeit sowie die Veränderungen des Bestandes an Finanzmitteln abgebildet. Der in der Finanzrechnung als Ergebnis ausgewiesene Bestand an liquiden Mitteln entspricht dem in der Bilanz ausgewiesenen Bestand liquider Mittel aller Bankkonten und Kassenbestände.

Abweichungen zwischen Ergebnisrechnung und Finanzrechnung ergeben sich einerseits durch die in der Ergebnisrechnung enthaltenen zahlungsunwirksamen Geschäftsvorfälle wie zum Beispiel Erträge aus der Auflösung von Sonderposten oder Rückstellungen, Abschreibungen, Zuführungen, Inanspruchnahme von Rückstellungen oder Rechnungsabgrenzungen und andererseits durch in der Finanzrechnung enthaltene Zahlungsvorgänge, die weder Ertrag noch Aufwand darstellen, wie zum Beispiel Auszahlungen für Investitionen und Tilgung von Darlehen oder Einzahlungen aus Investitionszuschüssen und die Neuaufnahme von Darlehen.

Eine Übersicht zur Übertragung von Ermächtigungen (Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen) nach § 22 GemHVO enthält Anlage 5.

Finanzrechnung 2015

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	EUR	35.546.047,39
<u>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u>	EUR	<u>- 33.882.349,40</u>
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	EUR	1.663.697,99
Summe investive Einzahlungen	EUR	2.302.905,36
<u>Summe investive Auszahlungen</u>	EUR	<u>- 1.133.202,05</u>
Saldo Investitionstätigkeit	EUR	1.169.703,31
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	EUR	2.833.401,30
Aufnahme von Krediten	EUR	500.000,00
Tilgung Liquiditätskredit	EUR	- 5.000.000,00
<u>Tilgungsleistungen</u>	EUR	<u>- 577.040,02</u>
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	EUR	- 2.243.638,72
<u>Anfangsbestand Finanzmittel zum 1.1.2015</u>	EUR	<u>2.426.470,46</u>
Liquide Mittel 31.12.2015	EUR	182.831,74

Die für 2015 vorgesehene Kreditaufnahme für Investitionen von EUR 530.000,00 wird in 2016 mit der Kreditermächtigung 2016 dann zusammen realisiert.

VI. Sonstige Pflichtangaben

1. Haftungsverhältnisse

Im Anhang zur Bilanz sind auch Haftungsverhältnisse zu erläutern, aus denen der Stadt Bad Driburg in künftigen Haushaltsjahren Verpflichtungen zu Leistungen erwachsen können, der Eintritt der Verpflichtung aber nach derzeitigem Stand nicht erwartet wird. Haftungsverhältnisse unterscheiden sich von den Verbindlichkeiten und Rückstellungen durch den Grad der Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme.

Haftungsverhältnisse bestehen in Form von Bürgschaften, die die Stadt Bad Driburg für die Darlehen der verbundenen Unternehmen und des Sondervermögens übernommen hat. Die Haftungssumme beläuft sich zum 31.12.2015 auf EUR 21.581.101,69, davon für das Sondervermögen Abwasserwerk EUR 15.884.884,69.

Erst bei einer drohenden Inanspruchnahme aus einer Bürgschaft ist für die Verpflichtung eine Verbindlichkeitenrückstellung zu bilden. Dies ist bei den von der Stadt Bad Driburg gegebenen Ausfallbürgschaften derzeit nicht der Fall. Außerdem haben die Darlehen im Rahmen der Bewertung der Finanzanlagen (insbesondere des Sondervermögens) das Vermögen der Stadt Bad Driburg bereits gemindert.

Auf die nachrichtlichen Angaben im Verbindlichkeitspiegel gem. § 47 Abs. 1 S. 2 GemHVO wird verwiesen (Anlage 3).

2. Wesentliche Verträge und sonstige finanzielle Verpflichtungen

a) Dienstleistungsvertrag

Der Dienstleistungsvertrag wurde zwischen der Stadt Bad Driburg und der Gräflichen Park Bad Driburg GmbH & Co. KG geschlossen. Gegenstand des Vertrages ist die Verfügbarkeit des Kurparkes als öffentliche Einrichtung des Kurortes und Heilbades.

b) Übertragung von Aufgaben der Datenverarbeitung

Die Stadt Bad Driburg hat die Gemeinsame Kommunale Datenverarbeitungszentrale Paderborn dahingehend beauftragt, laufende Anwendungen von Verfahren und Programmen unterstützend zu betreiben.

c) Konzessionsvertrag Wasser

Die Stadtwerke erfüllen die nach Art. 28 Abs. 2 Grundgesetz der Stadt obliegende Verpflichtung, für die Dauer dieser Vereinbarung jedermann innerhalb des Versorgungsgebietes mit Wasser zu beliefern.

d) Konzessionsvertrag Strom EAM (jetzt E.ON Mitte AG)

Die E.ON Mitte AG ist Konzessionsnehmerin für das in den Ortschaften Dringenberg, Neuenheerse und Kühlsen verlegte Stromnetz.

e) Konzessionsvertrag Strom E.ON Westfalen Weser AG

Die E.ON Westfalen Weser AG ist Konzessionsnehmerin für das in der Stadt Bad Driburg (außer den Ortschaften Dringenberg, Neuenheerse und Kühlsen) verlegte Stromnetz.

f) Wegebenutzungsvertrag Gas

Die Stadt Bad Driburg gestattet der Westfälischen Ferngas-AG (jetzt RWE Deutschland AG) die Verlegung, die Erweiterung, den Betrieb und die Unterhaltung von Gasleitungen nebst Zubehör in ihrem Gebiet. Die Stadt Bad Driburg stellt für die örtlichen und überörtlichen Versorgungsaufgaben der Westfälischen Ferngas-AG die öffentlichen Straßen im Sinne des Straßen- und Wegenetzes NW zur Verfügung.

g) Gasversorgungsvertrag

Die Stadt Bad Driburg überträgt und die Westfälische Ferngas-AG (jetzt RWE Deutschland AG) übernimmt die Versorgung der Ortseinwohner mit Gas für alle Zwecke nach Maßgabe des Vertrages.

3. Betrieb gewerblicher Art Bäder

Der Betrieb gewerblicher Art Bäder wird weiter im Kernhaushalt geführt und ist in die betreffenden Bilanzpositionen integriert.

4. Stellenplan

Abweichungen im Stellenplan gegenüber dem Vorjahr (§ 8 Abs. 2 GemHVO) haben sich nicht ergeben.

Bad Driburg, 1.12.2016

Aufgestellt:

Bestätigt:

Franz-Josef Koch
Stadtkämmerer

Burkhard Deppe
Bürgermeister

Anlagen

1. Anlagenspiegel
2. Forderungsspiegel
3. Verbindlichkeitspiegel mit Nachweis der Haftungsverhältnisse
4. Darstellung der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen mit dazugehörigen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens
5. Übersicht zur Übertragung von Ermächtigungen

Anlagenspiegel

Ansichtsexemplar

Anlagenspiegel 2015

Anlagen

Stadt Bad Driburg

Nr. Bezeichnung	AuH Stand am 31.12. des VJ	Zugänge im HHJ	Abgänge im HHJ	Umbuchungen im HHJ	AfA im HHJ	Zuschreibungen im HHJ	Kumul. AfA (auch aus VJ)	Buchwert am 31.12. des HHJ	Buchwert am 31.12. des VJ		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	83.170,24	9.166,57	0,00	0,00	-15.258,43	0,00	-51.944,08	40.392,73	46.484,59		
2. Sachanlagen	133.880.104,82	1.340.633,74	-153.631,46	0,00	-3.317.996,34	0,00	-24.191.408,67	110.875.698,43	113.006.692,49		
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.167.765,04	58.323,99	-144.862,80	0,00	-31.773,06	0,00	-215.420,20	17.865.806,03	17.984.117,90		
2.1.1 Grünflächen	7.414.050,84	52.802,60	-138.165,27	0,00	-31.773,06	0,00	-215.420,20	7.113.267,97	7.230.403,70		
2.1.2 Ackerland	219.925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.925,00	219.925,00		
2.1.3 Wald, Forsten	10.210.003,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.210.003,99	10.210.003,99		
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	323.785,21	5.521,39	-6.697,53	0,00	0,00	0,00	0,00	322.609,07	323.785,21		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.546.187,27	28.425,26	0,00	553.617,14	-1.008.013,34	0,00	-6.912.957,68	34.215.271,99	34.641.242,93		
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	1.404.970,77	0,00	0,00	0,00	-43.596,28	0,00	-347.656,26	1.057.314,51	1.100.910,79		
2.2.2 Schulen	19.469.926,80	0,00	0,00	0,00	-471.069,95	0,00	-3.291.349,14	16.178.577,66	16.649.647,61		
2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	19.671.289,70	28.425,26	0,00	553.617,14	-493.347,11	0,00	-3.273.952,28	16.979.379,82	16.890.684,53		
2.3 Infrastrukturvermögen	68.934.264,41	527.038,25	-3.168,00	168.010,80	-1.795.754,53	0,00	-14.242.433,62	55.383.711,84	56.487.585,32		
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	12.134.791,53	8.529,20	-3.168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.140.152,73	12.134.791,53		
2.3.2 Brücken und Tunnel	4.844.735,80	0,00	0,00	0,00	-107.386,58	0,00	-746.584,32	4.098.151,48	4.205.538,06		
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	51.924.168,31	518.509,05	0,00	168.010,80	-1.686.184,47	0,00	-13.484.931,89	39.125.756,27	40.125.420,89		
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	30.568,77	0,00	0,00	0,00	-2.183,48	0,00	-10.917,41	19.651,36	21.834,84		
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	17.446,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.446,14	17.446,14		
2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.787.996,41	53.449,89	0,00	0,00	-239.367,44	0,00	-1.394.566,03	1.446.880,27	1.632.797,82		
2.6.1 Fahrzeuge	2.251.181,70	33.250,00	0,00	0,00	-194.717,31	0,00	-1.135.749,57	1.148.682,13	1.310.149,44		

Anlagenspiegel 2015

Anlagen										
Stadt Bad Driburg										
Nr. Bezeichnung	AuH Stand am 31.12. des VJ	Zugänge im HHJ	Abgänge im HHJ	Umbuchungen im HHJ	AfA im HHJ	Zuschreibungen im HHJ	Kumul. AfA (auch aus VJ)	Buchwert am 31.12. des HHJ	Buchwert am 31.12. des VJ	
2.6.2 Maschinen und technische Anlagen	536.814,71	20.199,89	0,00	0,00	-44.650,13	0,00	-258.816,46	298.198,14	322.648,38	
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.371.163,47	334.097,95	-5.600,66	89.767,07	-243.087,97	0,00	-1.426.031,14	1.363.396,69	1.188.220,30	
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.055.282,08	339.298,40	0,00	-811.395,01	0,00	0,00	0,00	583.185,47	1.055.282,08	
3. Finanzanlagen	26.939.243,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.939.243,13	26.939.243,13	
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.362.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.362.000,00	5.362.000,00	
3.2 Beteiligungen	139.974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.974,00	139.974,00	
3.3 Sondervermögen	20.914.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.914.220,00	20.914.220,00	
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	523.049,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	523.049,13	523.049,13	
3.5 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.5.4 sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Summe des Anlagevermögens	160.902.518,19	1.349.800,31	-153.631,46	0,00	-3.333.254,77	0,00	-24.243.352,75	137.855.334,29	139.992.420,21	

Forderungsspiegel

Ansichtsexemplar

Forderungsspiegel
 zum 31.12.2015
 Stadt Bad Driburg

Nr.	Beschreibung	Gesamtbetrag am 31.12. des HHJ	Restlaufzeit bis 1 Jahr	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre	Restlaufzeit über 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Veränderung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.071.465,14	1.071.465,14	0,00	0,00	1.044.821,85	26.643,29
1.1	Gebühren	53.912,14	53.912,14	0,00	0,00	48.411,63	5.500,51
1.2	Beiträge	132.365,35	132.365,35	0,00	0,00	226.127,71	-93.762,36
1.3	Steuern	632.548,12	632.548,12	0,00	0,00	439.690,31	192.857,81
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	5.745,99	5.745,99	0,00	0,00	6.177,49	-431,50
1.5	Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	246.893,54	246.893,54	0,00	0,00	324.414,71	-77.521,17
2.	Privatrechtliche Forderungen	555.581,05	555.581,05	0,00	0,00	734.737,14	-179.156,09
2.1	Priv. Ford. geg. d. privaten Bereich	119.464,70	119.464,70	0,00	0,00	148.414,88	-28.950,18
2.2	Priv. Ford. geg. d. öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Priv. Ford. gegen verbundene Unternehmen	192.442,47	192.442,47	0,00	0,00	165.507,61	26.934,86
2.4	Priv. Ford. gegen Beteiligungen	9.570,43	9.570,43	0,00	0,00	10.726,15	-1.155,72
2.5	Priv. Ford. gegen Sondervermögen	234.103,45	234.103,45	0,00	0,00	410.088,50	-175.985,05
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	44.349,43	44.349,43	0,00	0,00	56.375,00	-12.025,57
4.	Summe der Forderungen	1.671.395,62	1.671.395,62	0,00	0,00	1.835.933,99	-164.538,37

Verbindlichkeiten- spiegel

Ansichtsexemplar

Verbindlichkeitsspiegel
zum 31.12.2015
Stadt Bad Driburg

Nr.	Beschreibung	Gesamtbetrag am 31.12. des HHJ EUR	Restlaufzeit bis 1 Jahr EUR	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre EUR	Restlaufzeit über 5 Jahre EUR	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres EUR	Veränderung EUR
1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.987.521,40	0,00	1.042.394,54	6.945.126,86	8.548.712,96	-561.191,56
2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	von Kreditinstituten	7.987.521,40	0,00	1.042.394,54	6.945.126,86	8.548.712,96	-561.191,56
3.	Verbindlichk. aus Kred. zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500.000,00	-4.500.000,00
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtsch. gleichk.	312.531,34	0,00	312.531,34	0,00	328.121,11	-15.589,77
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	763.617,38	763.617,38	0,00	0,00	566.226,52	197.390,86
	- davon gegen verbundene Unternehmen	8.383,22	8.383,22	0,00	0,00	7.588,02	795,20
	- davon gegen Beteiligungen	88.847,98	88.847,98	0,00	0,00	40.752,60	48.095,38
	- davon gegen Sondervermögen	11.437,07	11.437,07	0,00	0,00	9.821,56	1.615,51
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	231.612,62	231.612,62	0,00	0,00	224.615,36	6.997,26
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	61.818,08	-61.818,08
8.	Erhaltene Anzahlungen	4.331.644,38	4.331.644,38	0,00	0,00	2.971.529,79	1.360.114,59
9.	Summe aller Verbindlichkeiten	13.626.927,12	5.326.874,38	1.354.925,88	6.945.126,86	17.201.023,82	-3.574.096,70
	Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten; z.B. Bürgschaften						
1.	Stadtwerke Bad Driburg GmbH	4.680.135,87				3.890.721,92	789.413,95
2.	DRIBURG THERME GmbH	739.086,13				926.474,54	-187.388,41
3.	Abwasserwerk	15.884.884,69				16.319.095,03	-434.210,34
4.	BeSte Stadtwerke GmbH	276.995,00				0,00	276.995,00
5.	Summe	21.581.101,69				21.136.291,49	444.810,20

Instandhaltungsrück- stellungen

Ansichtsexemplar

Rückstellungsentwicklung - Instandhaltungsrückstellungen 2015					
Stadt Bad Driburg					
Bezeichnung	01.01.2015	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2015
Kinderg Herste/Asylunterk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kindergarten Dringenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gymnasium	152.796,54	0,00	0,00	0,00	152.796,54
Anne- Frank- Schule	207.379,84	0,00	0,00	0,00	207.379,84
Hauptschule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realschule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gemeinschaftsgrundschule B.D.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundsch.Reels./ Pömb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kath. Grundschule B.D.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundschule Dringenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundschule Neuenheerse	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Rathaus	25.813,84	0,00	0,00	0,00	25.813,84
Kinogebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iburg Ruinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stadtmauer Dringenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Westfriedhof	18.091,97	0,00	0,00	0,00	18.091,97
Turnhalle Dringenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Turnhallen d. Grundschulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Burg Dringenberg	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Weberhaus Alhausen	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Sporthaus Pömben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Steinberghalle Kühlsen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Turnhalle Gymnasium	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Turnhalle Neuenheerse	16.240,94	0,00	0,00	0,00	16.240,94
Städt. Bauhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iburg Sachsenklause	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sporthaus Reelsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Friedhofkapelle Dringenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dechanei Neuenheerse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ehrenm., Kreuze, Bildstöcke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sporthaus Dringenberg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dreizehnlindenhalle Alhausen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bürgerhaus Herste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bergdorfhalle Pömben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zeltplatz Neuenheerse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Feuerwehrhaus Neuenh.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Großturnhalle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Straßenbeleuchtung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	525.323,13	0,00	0,00	0,00	525.323,13

Übersicht zur Übertragung von Ermächtigungen

Anschauexemplar

Übersicht zur Übertragung von Ermächtigungen

Art der übertragenen Ermächtigungen nach § 22 GemHVO NRW	Haushaltsjahr 2015			Folgejahre		
	Fortgeschriebener Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Übertragung EUR	Übertrag ins Haushaltsjahr +1 EUR	Übertrag ins Haushaltsjahr +2 EUR	Übertrag ins Haushaltsjahr +3 EUR
Aufwandsermächtigungen						
-	-	-	-	-	-	-
Auszahlungsermächtigungen für Investitionen						
01020100 Zentrale Dienste für alle Organisationseinheiten	6.954,76 €	1.435,09 €	5.519,67 €	5.519,67 €	-	-
Teilplan 010701 Bereitstellung und Bewirtschaftung von unbebauten Grundstücken	540.000,00 €	54.843,47 €	480.000,00 €	480.000,00 €	-	-
Teilplan 020103 Feuerwehr	115.000,00 €	16.783,97 €	98.216,03 €	98.216,03 €	-	-
Teilplan 030101 Grundschulverbund Bad Driburg - Pömsen - Reelsen	15.700,00 €	10.793,79 €	4.500,00 €	4.500,00 €	-	-
Teilplan 030102 Grundschulverbund Bad Driburg - Neuenheerse	1.642,55 €	- €	1.500,00 €	1.500,00 €	-	-
Teilplan 030103 Gemeinschafts-Grundschule Dringenberg	4.776,80 €	2.262,60 €	2.500,00 €	2.500,00 €	-	-
Teilplan 030106 Schulzentrum / Gesamtschule	213.454,35 €	125.794,52 €	87.659,83 €	87.659,83 €	-	-
Teilplan 030108 Anne-Frank-Schule	300.000,00 €	- €	300.000,00 €	300.000,00 €	-	-
Teilplan 060101 Kindergarten Bad Driburg	15.500,00 €	- €	15.500,00 €	15.500,00 €	-	-
Teilplan 060103 Kindergarten Dringenberg	8.016,17 €	4.597,36 €	3.400,00 €	3.400,00 €	-	-
Teilplan 060105 Kindergarten Herste	6.000,00 €	- €	6.000,00 €	6.000,00 €	-	-
Teilplan 060106 Kindergarten Reelsen	9.000,00 €	3.750,63 €	5.249,37 €	5.249,37 €	-	-
Teilplan 080101 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	26.000,00 €	5.313,91 €	19.500,00 €	19.500,00 €	-	-
Teilplan 120102 Bau und Unterhaltung von Straßen,Wegen, Plätzen,Brücken,Verkehrs anl., ÖPNV	965.000,00 €	492.557,65 €	472.442,35 €	472.442,35 €	-	-
Kreditermächtigungen für Investitionen						
Teilplan 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft	530.000,00 €	- €	530.000,00 €	530.000,00 €	-	-

Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen

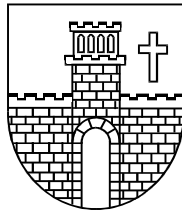
-	-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---	---

Ansichtsexemplar

Lagebericht

Ansichtsexemplar

Stadt Bad Driburg



Lagebericht

gemäß § 95 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen

zum
Jahresabschluss 31.12.2015

Inhalt

1. AUSGANGSLAGE	3
2. LAGEBERICHT	5
3. AUSBLICK	40
4. ORGANE UND MITGLIEDSCHAFTEN	47

Ansichtsexemplar

1. Ausgangslage

1.1 Rechtsgrundlage

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung (GO) Nordrhein-Westfalen (NRW) in Verbindung mit § 37 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Jahresabschluss durch einen Lagebericht entsprechend § 48 GemHVO zu ergänzen.

Der Lagebericht soll nach § 48 GemHVO einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft geben. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Der Bericht soll so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende Analyse des Jahresabschlusses zu enthalten. Auch auf die Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung ist einzugehen.

1.2 Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement in der Stadt Bad Driburg

Die Stadt Bad Driburg hat zum 01.01.2009 ihre Haushaltswirtschaft auf die Bestimmungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements umgestellt und eine Eröffnungsbilanz gem. § 1 Abs. 1 NKF Einführungsgesetz NRW i.V.m. § 92 Abs. 1 – 23 GO NRW aufgestellt. Nach erfolgter Prüfung wurde die Eröffnungsbilanz vom Rat der Stadt Bad Driburg festgestellt.

Der Jahresabschluss 2013 wurde am 25.04.2016 durch den Rat der Stadt Bad Driburg festgestellt. Der Jahresabschluss 2015 wird den städtischen Gremien zusammen mit dem Jahresabschluss 2014 vorgelegt.

1.3. Verwendung des NKF-Kennzahlensets

Zur Erhöhung der Transparenz und Lesbarkeit werden im Lagebericht die Kennzahlen des NKF-Kennzahlensets entsprechend dem Runderlass des MIK NRW vom 1.10.2008 (- 34 – 48.04.05/01 – 2323/08) verwendet und erläutert. Hierzu werden auch die Orientierungswerte angegeben, die sich aus der Schlussergebnung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA) aus dem Jahr 2014 für das Vergleichsjahr 2011 ergeben. Sie beziehen sich auf die von der GPA ab 2011 geprüften Jahresabschlüsse von kleinen kreisangehörigen Kommunen. Dabei wurden als Durchschnittswerte der jeweilige Median zugrundegelegt, was gegenüber anderen Methoden den Vorteil hat, weniger von Extremwerten und „Ausreißern“ beeinflusst zu werden.

In den Haushaltsplan 2015 wurde ein NKF-Kennzahlenset entsprechend dem Runderlass des MIK NRW vom 1.10.2008 aufgenommen.

Ein Vergleich mit den Kennzahlen der anderen Städte des Kreises Höxter ist aufgrund der Unterschiedlichkeit der Verhältnisse (z. B. Ausgliederung von Teilbereichen der Verwaltung in andere Gesellschaftsformen) nicht zielführend.

2. Lagebericht

2.1 Kurzdarstellung der Haushaltssituation 2015

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2015 wurde am 26.02.2015 durch den Rat der Stadt Bad Driburg beschlossen und am 04.09.2015 öffentlich bekannt gemacht.

Der Ergebnisplan umfasste Gesamterträge von EUR 32.624.002,00 und Gesamtaufwendungen von EUR 34.895.477,00. Die Haushaltsplanung konnte nur durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage in Höhe von EUR 2.271.475,00 ausgeglichen werden.

Der nachfolgende Vergleich mit den Haushaltsplanungen 2015 bezieht sich auf fortgeschriebene Ansätze in der Ergebnisrechnung. Die fortgeschriebenen Ansätze beinhalten schon über- bzw. außerplanmäßige Mittelbereitstellungen sowie die entsprechenden Sperrungen.

In der Ergebnisrechnung 2015 ergab sich bei Gesamterträgen von EUR 34.518.380,82 (Verbesserung gegenüber der Planung EUR 1.894.378,82) und Gesamtaufwendungen von EUR 33.648.954,75 (Verbesserung gegenüber der Planung EUR 1.246.522,25) ein **Jahresüberschuss von EUR 869.426,07**, der der Ausgleichsrücklage zugeführt werden kann, da der Höchstbetrag der Ausgleichsrücklage (maximal ein Drittel des Eigenkapitals) nicht überschritten wird (§ 75 Absatz 3 Satz 2 GO NRW).

Im Finanzplan ergab sich in der Haushaltssatzung bei einem Gesamtbetrag an Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit von EUR 29.336.479,00 und Auszahlungen von EUR 31.021.075,00 ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von EUR 1.684.596,00. Aus der Investitionstätigkeit war bei Einzahlungen von EUR 2.233.000,00 und Auszahlungen von EUR 2.570.100,00 ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit von EUR 337.100,00 geplant.

In der Finanzrechnung 2015 ergab sich bei einem Gesamtbetrag an Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von EUR 35.546.047,39 und Auszahlungen von EUR

33.882.349,40 ein **positiver Saldo** aus laufender Verwaltungstätigkeit von EUR 1.663.697,99, der damit gegenüber der Planung um EUR 3.348.293,99 höher ausfiel.

Aus der Investitionstätigkeit ergab sich bei Einzahlungen von EUR 2.302.905,36 und Auszahlungen von EUR 1.133.202,05 ein **positiver Saldo** von EUR 1.169.703,31, der damit um EUR 2.506.803,31 besser ausfiel als geplant.

Eine Aufstellung der nach 2016 übertragenen Ermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist gem. § 22 GemHVO im Anhang zur Finanzrechnung erläutert.

Für die Ausgleichsrücklage wurde folgender Bestand kalkuliert:

Stand per 01.01.2015	EUR	4.261.006,94	(nach Ergebnisverwendung)
Geplante Inanspruchnahme 2015	EUR	- 2.271.475,00	
<hr/>			
Geplanter Stand zum 31.12.2015	EUR	1.989.531,94	(nach Ergebnisverwendung)

Tatsächlich hat sich die Ausgleichsrücklage in 2015 wie folgt entwickelt:

Stand per 01.01.2015	EUR	4.261.006,94
Jahresüberschuss 2015	EUR	869.426,07
<hr/>		
Stand zum 31.12.2015	EUR	5.130.433,01

(vorbehaltlich der Beschlüsse über die Ergebnisverwendung 2014 und 2015)

Die Entwicklung des Schuldenstandes wurde wie folgt kalkuliert:

Schuldenstand 01.01.2015	EUR	8.548.712,96
Kreditermächtigung 2015	EUR	530.000,00
Tilgungsleistungen 2015	EUR	- 577.500,00
<hr/>		
Geplanter Schuldenstand 31.12.2015	EUR	8.501.212,96

Die Kreditermächtigung 2015 wurde in 2016 in Anspruch genommen.

Gegenüber der Haushaltsplanung ergaben sich in 2015 auf der Ertragsseite Verbesserungen in Höhe von EUR 1.894.378,82.

Bei erhöhten Erträgen aus Gewerbesteuern und einem erhöhten Einkommensteueranteil konnten in 2015 wiederum erhöhte Steuererträge zur Verbesserung des Jahresergebnisses beitragen.

Bei den „Zuweisungen und Allgemeinen Umlagen“ ergaben sich insgesamt Mindererträge, da die Auflösung von Sonderposten für Beiträge nach BauGB und KAG als „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ in die Ergebnisrechnung einfließen und hier zu entsprechenden Mehrerträgen führen.

Weitere Mehrerträge ergeben sich aus zusätzlichen Kostenerstattungen im Bereich der „Sozialen Leistungen“, insbesondere im Bereich der Flüchtlingsbetreuung.

Auf der Aufwandsseite ist eine Verbesserung in 2015 von EUR 1.246.522,25 zu verzeichnen.

In 2015 waren aufgrund der entsprechenden Berechnungen die Pensionsrückstellungen wiederum beträchtlich aufzustocken, um den voraussichtlichen Verpflichtungen in den kommenden Jahren gerecht zu werden.

Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergaben sich in 2015 wesentliche Verbesserungen bei der laufenden Unterhaltung und den Bewirtschaftungskosten für die städtischen Gebäude.

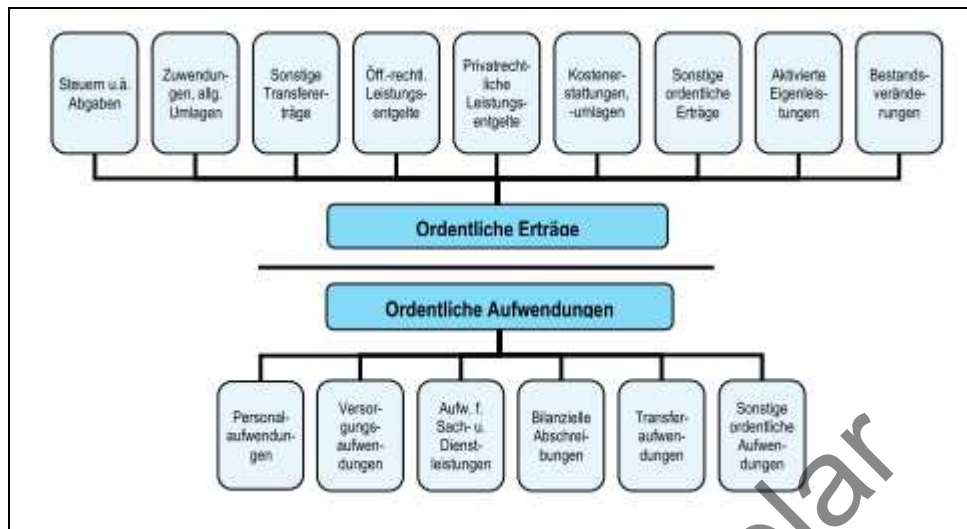
Bei den veranschlagten Transferaufwendungen konnten im Vergleich zur Haushaltsplanung beträchtliche Aufwendungen eingespart werden.

2.2 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

2.2.1 Aufwandsdeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht. Die Kennzahl

zeigt an, ob der Haushaltsausgleich bereits aus eigener Kraft mit dem ordentlichen Ergebnis erzielt werden kann. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Ab einem Aufwandsdeckungsgrad von 100 % reichen die ordentlichen Erträge zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen aus. Bei einem Wert unter 100 % ist dies nicht der Fall. Die ordentlichen Aufwendungen stehen dann in einem unangemessenen Verhältnis zu der vorhandenen Ertragskraft. Die Aufwandsdeckung sollte der Normalfall sein, da eine dauerhafte Unterdeckung letztlich zur Überschuldung führen kann.

Der Aufwandsdeckungsgrad beträgt:

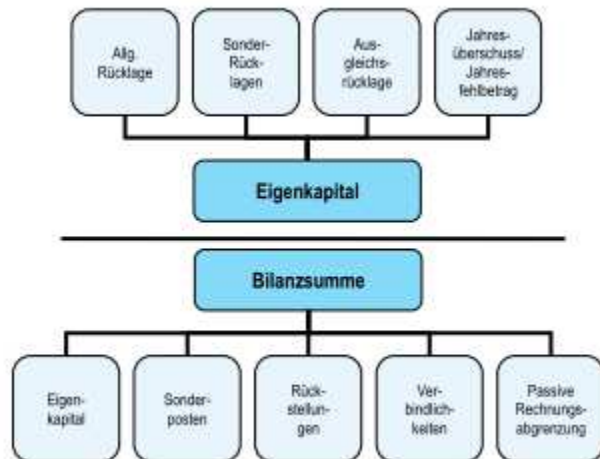
	Gesamtergebnisrechnung		2015	2014	2013	2012
Ordentliche Erträge	Zeile 10	EUR	34.091.261	32.820.049	29.976.997	30.823.560
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	33.264.807	32.930.313	31.908.353	31.682.775
Aufwandsdeckungsgrad		%	102,5%	99,7%	93,9%	97,3%

Der Aufwandsdeckungsgrad betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 95,8 % bei einem Minimalwert von 67,8 % und einem Maximalwert von 108,00 %. Er ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr wieder gestiegen und liegt über dem Durchschnitt.

In 2015 wurden die ordentlichen Aufwendungen in Gänze von den ordentlichen Erträgen abgedeckt.

2.2.2 Eigenkapitalquote 1

Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der Bilanz. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Die Kennzahl zeigt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme. Je größer das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto weiter ist eine Kommune von dem gesetzlichen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7, S. 1 GO NRW). Dementsprechend krisenfester ist die Finanzierung und umso geringer die Abhängigkeit von den Banken. Die Eigenkapitalausstattung gilt als Indikator für die kommunale Substanz bzw. die stetige Aufgabenerfüllung, die bei haushaltswirtschaftlichen Fehlbeträgen für eine Inanspruchnahme zur Verfügung steht. Zu beachten ist bei der Bewertung, dass Eigenkapitalquoten nichts über die aktuelle Leistungsfähigkeit der Kommune aussagen. Das Eigenkapital ist immer ein Spiegelbild der Vergangenheit, d.h. die Eigenkapitalquote kann negativ sein, obgleich das aktuelle und die folgenden (ordentlichen) Jahresergebnisse positiv sein können.

Verringert sich die Eigenkapitalquote 1 im Zeitreihenvergleich, kann dies auf die Inanspruchnahme des Eigenkapitals in Folge andauernder Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung zurückzuführen sein. Eine andere Erklärung wäre beispielsweise, dass in Folge erheblicher Finanzierungstätigkeit die Fremdkapitalausstattung zunimmt, da sich bei einer Investitionstätigkeit die Bilanz verlängert. Ob eine Kommune über eine „gesunde“ Kapitalstruktur verfügt bzw. ob sie ihr Vermögen optimal finanziert hat, hängt letztlich auch von der Art des bilanzierten Vermögens ab. Liegt der Schwerpunkt

auf Infrastrukturvermögenswerten, ist hier sicher anders zu bewerten, als bei einem Schwerpunkt auf dem Umlaufvermögen.

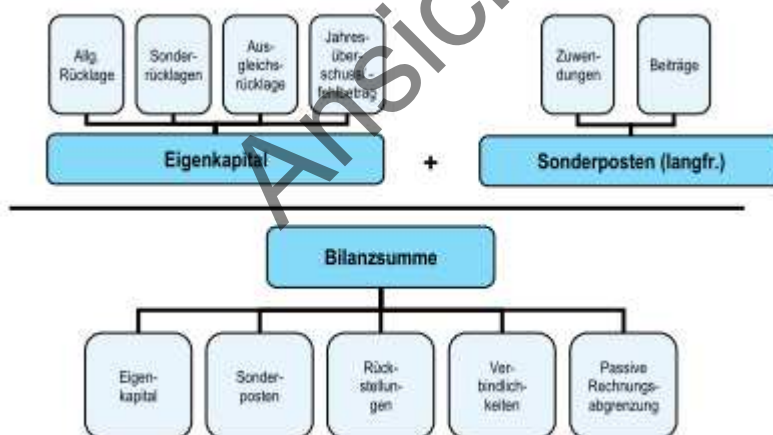
Die Eigenkapitalquote 1 beträgt:

	Bilanz		2015	2014	2013	2012
Eigenkapital	Passiva 1.	EUR	52.089.982	51.220.555	50.821.378	52.754.966
Bilanzsumme	Summe Passiva	EUR	140.463.122	145.074.537	143.992.908	145.204.689
Eigenkapitalquote 1		%	37,1%	35,3%	35,3%	36,3%

Die Eigenkapitalquote 1 betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 33,9 % bei einem Minimalwert von 14,1 % und einem Maximalwert von 66,9 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber den Vorjahren wieder angestiegen und liegt weiterhin über dem Landesdurchschnitt

2.2.3 Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Während bei der Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ der Anteil der Eigenfinanzierung an der Gesamtfinanzierung angezeigt wird, wird bei der „Eigenkapitalquote 2“ das wirtschaftliche Eigenkapital ins Verhältnis zum Gesamtvermögen gesetzt. Auf die Interpretation der Eigenkapitalquote 1 wird Bezug genommen.

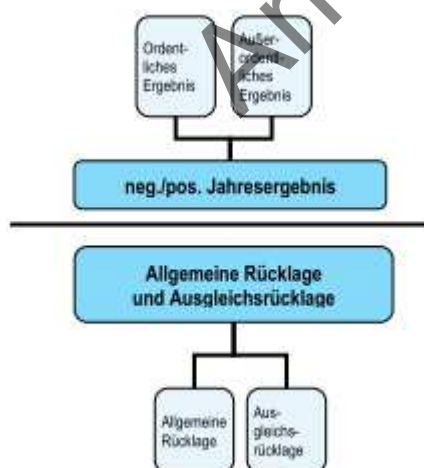
Die Eigenkapitalquote 2 beträgt:

	Bilanz		2015	2014	2013	2012
Eigenkapital + SoPo Zuwend. u. Beiträge	Passiva 1, 2.1, 2.2	EUR	110.687.473	112.129.425	112.694.879	116.353.764
Bilanzsumme	Summe Passiva	EUR	140.463.122	145.074.537	143.992.908	145.204.689
Eigenkapitalquote 2		%	78,8%	77,3%	78,3%	80,1%

Die Eigenkapitalquote 2 betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Kommunen 72,8 % bei einem Minimalwert von 46,4 % und einem Maximalwert von 87,1 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber den Vorjahren wieder gestiegen und liegt weiterhin über dem Landesdurchschnitt.

2.2.4 Fehlbetragsquote / Überschussquote

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt. Sofern die Kommune ein positives Jahresergebnis erzielt hat, sollte die Kennzahl trotzdem berechnet werden. Im Ergebnis führt dies zu einer „negativen Fehlbetragsquote“, die als „Überschussquote“ interpretiert werden kann. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Die Fehlbetragsquote dient als wichtiger Indikator für die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation. Sie zeigt an, mit welcher Geschwindigkeit sich die Rücklagen einer

Kommune verzehren. Ein Eigenkapitalverzehr ist grundsätzlich problematisch. Von jeder Kommune in NRW wird grundsätzlich die Erreichung des Haushaltsausgleichs gefordert (§ 75 Abs. 2 GO NRW). Im Regelfall sollte die Fehlbetragsquote 0 % betragen. In den Kommunen, in denen die Fehlbetragsquote in mehreren Folgejahren deutlich über 0 % liegt, ist der Haushaltsausgleich dauerhaft nicht gewährleistet.

Im Rahmen einer Erfolgsquellenanalyse (in den Teilergebnisplänen) sollte untersucht werden, woher der Fehlbetrag stammt. Dabei ist insbesondere von Interesse, ob der Fehlbetrag maßgeblich durch ein außerordentliches Ergebnis (ggf. einmaliges Ereignis) geprägt ist oder ob das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit für den Fehlbetrag verantwortlich ist.

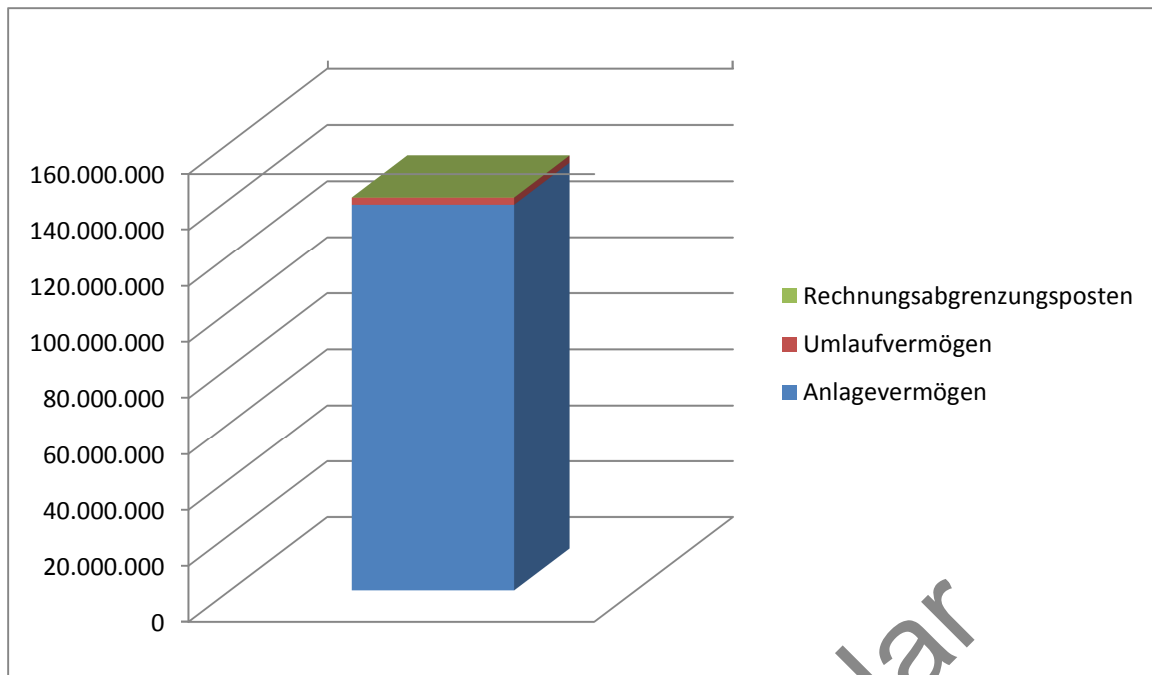
Die Fehlbetragsquote beträgt:

	Bilanz		2015	2014	2013	2012
Jahresergebnis	Passiva 1.4	EUR	-869.426	-399.177	1.933.589	913.903
Ausgleichsrücklage + Allg. Rücklage	Passiva 1.1, 1.3	EUR	51.208.285	50.809.108	52.742.696	53.656.599
Fehlbetrags-/Überschussquote		%	-1,7%	-0,8%	3,7%	1,7%

Die Fehlbetragsquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 5,9 % bei einem Minimalwert von 0,2 % und einem Maximalwert von 21,9 %. Bad Driburg weist im Jahresergebnis einen **Überschuss** aus (daher negativer Wert von -1,7 %).

2.3 Vermögenslage

Die Aktivseite der Bilanz stellt alle Vermögenswerte der Stadt Bad Driburg dar und somit die Mittelverwendung. Die größten Einzelposten sind das Anlage- und Umlaufvermögen.



Das Anlagevermögen stellt mit rd. 98,1 % den größten Vermögensteil am gesamten Aktivvermögen dar. Die Vermögenswerte des Anlagevermögens verteilen sich mit 80,4 % auf das Sachanlagevermögen und mit 19,6 % auf das Finanzanlagevermögen.

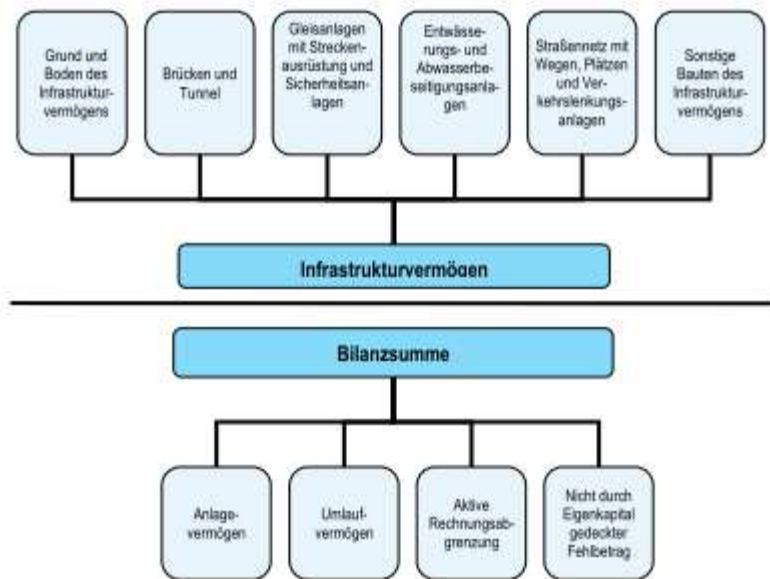
Beim Sachanlagevermögen bildet das Infrastrukturvermögen (EUR 55,4 Mio. = 50,0 %) und die bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte (EUR 34,2 Mio. = 30,9 %) die größten Posten.

Beim Finanzanlagevermögen dominiert das Sondervermögen (EUR 20,9 Mio. = 14,9 % zur Bilanzsumme).

Im Bereich des Umlaufvermögens ergeben die liquiden Mittel mit EUR 0,18 Mio. 0,1 % der Bilanzsumme.

2.3.1 Infrastrukturquote

Die Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Die Kennzahl gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. Es ist sachgerecht, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen (z.B. Bevölkerungsdichte je km² Siedlungsfläche, Topographie). Bei den Kreisen ist z.B. die niedrigste, bei den kleinen kreisangehörigen Gemeinden die höchste Infrastrukturquote festzustellen.

Die Infrastrukturquote zeigt auf, wie viel des Gesamtvermögens in der Infrastruktur gebunden ist. Beläuft sich die Infrastrukturquote z.B. auf 20 %, so ist ein Fünftel der gesamten Aktiva in der Infrastruktur gebunden. Da dieses Vermögen i.d.R. auf eine längerfristige Nutzung angelegt ist, kann die Quote oft nur sehr eingeschränkt verändert werden (z.B. Tunnel, Plätze, Straßen).

Ein geringer Wert der Kennzahl „Infrastrukturquote“ kann ein Hinweis dafür sein, dass die Kommune entweder kaum über derartige öffentlichen Einrichtungen verfügt, diese ggf. bereits veraltet und daher geringwertig sind, oder diese aus dem Kernhaushalt ausgelagert sind. Es können auch im Rahmen von Privatisierungsmaßnahmen Veräußerungen stattgefunden haben. Eine niedrige Infrastrukturquote weist aber z. B. nicht zwangsläufig darauf hin, dass eine Kommune entsprechend viel sonstiges Anlage- und Finanzvermögen besäße, welches grundsätzlich veräußerbar wäre. Ein hoher Wert dürfte ein Hinweis darauf sein, dass wegen dieser Vermögenslage die Kommune in

jedem Haushaltsjahr voraussichtlich hohe Unterhaltungsaufwendungen und hohe Abschreibungen zu erwirtschaften hat. Es kann zur Beantwortung der Frage nützlich sein, ob ein Rückbau insbesondere wegen des demographischen Wandels erforderlich ist.

Die Kennzahl ist nur begrenzt aussagefähig, wenn nur ein Haushaltsjahr betrachtet wird. Eine Zeitreihenbetrachtung bietet sich an dieser Stelle an. Eine unveränderte Quote kann darauf hindeuten, dass der Status der vorhandenen Anlagen gehalten wird. Ob das bisher vorgehaltene Niveau des Anlagevermögens geeignet für eine wirtschaftliche und sparsame Erfüllung der Gemeindeaufgaben ist, kann anhand dieser Kennzahl nicht festgestellt werden.

Eine steigende Infrastrukturquote kann aufzeigen, dass prozentual und absolut mehr finanzielle Mittel als bisher auf Dauer in Infrastruktur gebunden werden. Eine Aussage zur Notwendigkeit, zum Qualitätsniveau oder zum Modernisierungsstand der Infrastruktur enthält diese Kennzahl nicht.

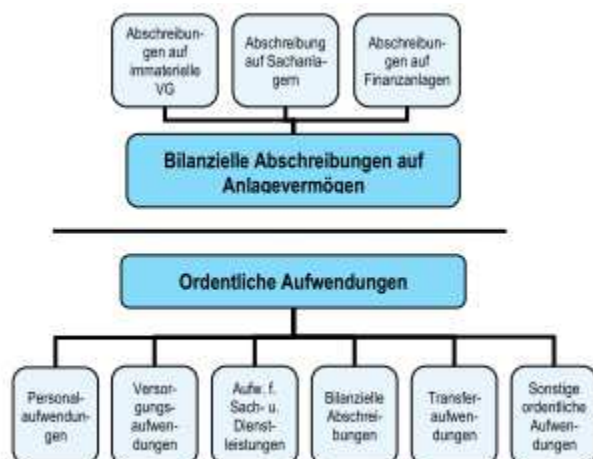
Die Infrastrukturquote beträgt:

	Bilanz		2015	2014	2013	2012
Infrastrukturvermögen	Aktiva 1.2.3	EUR	55.383.712	56.487.585	54.565.546	55.797.909
Bilanzsumme	Summe Aktiva	EUR	140.463.122	145.074.537	143.992.908	145.204.689
Infrastrukturquote		%	39,4%	38,9%	37,9%	38,4%

Die Infrastrukturquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 44,3 % bei einem Minimalwert von 0,0 % und einem Maximalwert von 66,1 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr zwar leicht gestiegen, liegt aber immer noch unter dem Durchschnitt 2011.

2.3.2 Abschreibungsintensität

Diese Kennzahl gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird. In diese Kennzahl fließen sowohl die bilanziellen Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen als auch die Abschreibungen auf Finanzanlagen ein. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Aufgrund der von den Gemeinden vorzuhaltenden Infrastruktur sind kommunale Haushalte im Allgemeinen gekennzeichnet durch ein im Verhältnis zum Gesamtvermögen hohes Sachanlagevermögen. Eine hohe Abschreibungsintensität kann demzufolge auf ein hohes Sachanlagevermögen hindeuten. Eine hohe Quote kann aber auch durch Abschreibungen auf Finanzanlagen begründet sein. In diesem Fall können beispielsweise Ursachen bei dauerhaften Verlusten in Unternehmen, Einrichtungen oder Beteiligungen der Kommune liegen, die den Wert der Finanzanlage gemindert haben. Für eine hohe Abschreibungsintensität kann - in selteneren Fällen - auch ein geringerer Börsenkurs bei von der Kommune gehaltenen Wertpapieren verantwortlich sein, der eine außerplanmäßige Abschreibung bedingt. Eine niedrige Abschreibungsintensität kann auf eine umfangreiche Ausgliederung des Sachanlagevermögens aus dem Kernhaushalt hindeuten.

Zu berücksichtigen ist, dass die Kennzahl sowohl durch Veränderungen bei den bilanziellen Abschreibungen selbst als auch durch Erhöhung oder Verringerung der ordentlichen Aufwendungen insgesamt beeinflusst wird. Auch bei gleichbleibendem Abschreibungsaufwand kann eine Erhöhung oder Verringerung sonstiger ordentlicher Aufwendungen zu einer Verbesserung oder Verschlechterung der Kennzahl im Zeitreihenvergleich führen.

Die Abschreibungsintensität beträgt:

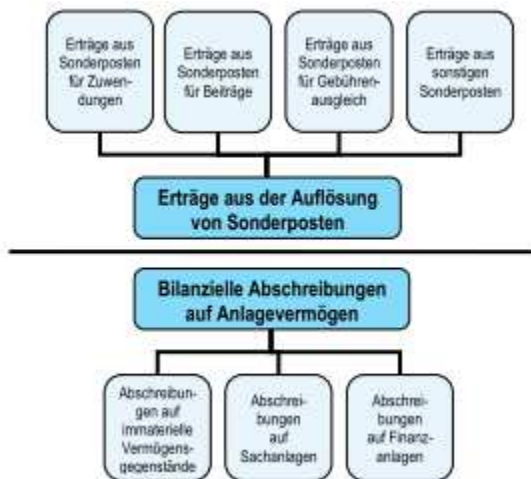
	Gesamtergebnis- rechnung		2015	2014	2013	2012
Bilanzielle AfA auf Anlagevermögen	Zeile 14	EUR	3.336.033	3.418.862	3.363.665	3.584.276
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	33.264.807	32.930.313	31.908.353	31.682.775
Abschreibungsintensität		%	10,0%	10,4%	10,5%	11,3%

Die Abschreibungsintensität betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 12,1 % bei einem Minimalwert von 5,1 % und einem Maximalwert von 25,5 %. Sie hat sich in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr kaum verändert und liegt damit unter dem Niveau des Durchschnitts der kleinen kreisangehörigen Gemeinden

2.3.3 Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis, inwieweit Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des jährlichen Haushaltes durch Abschreibungen mindern. Damit wird auch deutlich, in welchem Ausmaß Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren und inwieweit die Gemeinde von der Drittfinanzierung abhängig ist.

In die Kennzahl fließen die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Zuwendungen, für Beiträge, für den Gebührenaussgleich und sonstiger Sonderposten ein. Mit den bilanziellen Abschreibungen werden sowohl die Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen als auch auf die Finanzanlagen erfasst. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Die Drittfinanzierungsquote gibt an, in welchem Verhältnis die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die bilanziellen Abschreibungen decken. Bei einer Drittfinanzierungsquote von 50 % stehen der Hälfte der Abschreibungsaufwendungen Erträge aus Sonderposten gegenüber und mildern die Belastungen des Haushaltes durch Abschreibungen zur Hälfte. Je höher die Drittfinanzierungsquote ist, umso höher sind auch im Verhältnis zu den Abschreibungsaufwendungen die Erträge aus den Sonderposten. Eine hohe Drittfinanzierungsquote ist somit ein Kennzeichen für eine starke Verminderung der durch Abschreibungen bedingten haushaltsmäßigen Belastungen.

Grundsätzlich wirkt sich eine hohe Drittfinanzierungsquote positiv auf die Ergebnisrechnung aus, da die Belastung des Haushaltes mit Abschreibungen dann umso geringer ist. Sie zeigt aber auch den Grad der Abhängigkeit von Dritten an. Größere Abweichungen der Kennzahl nach unten im Vergleich zu anderen Kommunen können einen Hinweis darauf geben, dass große Teile des Sachanlagevermögens ohne zweckgebundene Zuwendungen finanziert wurden. Eine Verringerung der Drittfinanzierungsquote im Zeitreihenvergleich kann aber auch wegen außerplanmäßiger Abschreibungen infolge einer Wertminderung der Finanzanlagen entstehen, ohne dass sich die Erträge aus Sonderposten verändern.

Die Drittfinanzierungsquote beträgt:

	Gesamtergebnisrechnung		2015	2014	2013	2012
Erträge aus Auflösung SoPo	aus KGrp. 41, 43	EUR	2.774.514	2.930.845	2.883.485	3.117.919
Bilanzielle AfA auf Anlagevermögen	Zeile 14	EUR	3.336.033	3.418.862	3.363.665	3.584.276
Drittfinanzierungsquote		%	83,2%	85,7%	85,7%	87,0%

Die Drittfinanzierungsquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 56,2 % bei einem Minimalwert von 24,5 % und einem Maximalwert von 83,1 %. Die Quote hat sich gegenüber dem Vorjahr verringert, liegt aber weiterhin weit über dem landesweiten Durchschnitt.

2.3.4 Investitionsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig.



Bei dieser Kennzahl wird der Anteil der Investitionen in Relation zu den Abgängen samt Abschreibungen gesetzt. Eine Investitionsquote von unter 100% führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens. Eine Investitionsquote von 100% kann darauf hindeuten, dass die getätigten Investitionen geeignet sind, den bisherigen Status Quo des Anlagevermögens zu bewahren. Zu einer realen Erhaltung des Anlagevermögens ist allein aufgrund von Preissteigerungsraten von einem mindestens den Abschreibungen entsprechenden Investitionsbedarf auszugehen.

Ein Kennzahlenwert unter 100 Prozent ist auch dann unproblematisch und sogar geboten, wenn die Kommune zukünftig für ihre Aufgabenerfüllung in der Gesamtbetrachtung weniger Anlagevermögen benötigt. Ob das bisher vorgehaltene

Niveau des Anlagevermögens geeignet für eine wirtschaftliche und sparsame Erfüllung der Gemeindeaufgaben ist, kann anhand dieser Kennzahl nicht festgestellt werden.

Die Investitionsquote beträgt:

	Anlagespiegel		2015	2014	2013	2012
Bruttoinvestitionen	Zugänge, Zuschreibungen	EUR	1.349.800	2.507.603	2.855.481	2.532.412
Abgänge u. AfA auf Anlagevermögen	Abgänge, AfA	EUR	3.486.886	3.747.225	3.396.956	3.602.134
Investitionsquote		%	38,7%	66,9%	84,1%	70,3%

Die Investitionsquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 81,9 % bei einem Minimalwert von 13,1 % und einem Maximalwert von 242,9 %. Sie ist in Bad Driburg in 2015 wiederum deutlich zurückgegangen und liegt damit nun weit unter dem Niveau des Landesdurchschnitts, da in 2015 noch nicht alle veranschlagten Investitionen abgeschlossen werden konnten.

2.4 Finanz- und Schuldenlage

An der Kapitalstruktur der Stadt Bad Driburg hält die Position der Sonderposten mit 41,7 % den größten Anteil. Sonderposten werden in der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und dem Fremdkapital ausgewiesen. Zu den Sonderposten gehören insbesondere erhaltene investive Zuwendungen. Diese stellen nach ihrer Verwendung kein Fremdkapital für die Stadt Bad Driburg dar. Sie sind aber wegen ihrer langfristigen Zweckbindung auch nicht als Eigenkapital der Stadt Bad Driburg zu qualifizieren.

Der Ausweis der Sonderposten entspricht dem Prinzip der Bruttobilanzierung, ein Abzug der Investitionszuschüsse von dem damit finanzierten Sachanlagevermögen findet nicht statt. Analog zu den Abschreibungen erfolgt eine jährliche ertragswirksame Auflösung der Sonderposten.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2015 weist Eigenkapital im Umfang von EUR 52,09 Mio., davon EUR 5,13 Mio. = 9,9 % als Ausgleichsrücklage, wobei der Bestand der Ausgleichsrücklage bereits um den **Jahresüberschuss 2014** in Höhe von EUR 399.177,85 und den **Jahresüberschuss 2015** in Höhe von EUR 869.426,07 rechnerisch erhöht ist.

Die Sonderposten (EUR 58,60 Mio. = 41,9 %) halten den größten Anteil an der Kapitalherkunft. Von den Sonderposten entfallen EUR 39,26 Mio. auf Sonderposten aus Zuwendungen und EUR 19,34 Mio. auf Sonderposten aus Beiträgen.

Vom Fremdkapital entfallen auf Rückstellungen EUR 13,84 Mio. (davon EUR 12,67 Mio. für Pensionen) und auf Verbindlichkeiten EUR 13,63 Mio..

Das Fremdkapital in Gestalt von Rückstellungen beziehungsweise von Verbindlichkeiten macht 19,6 % der Bilanzsumme aus. Auf passive Rechnungsabgrenzung (EUR 2,30 Mio.) entfallen rd. 1,6 %.

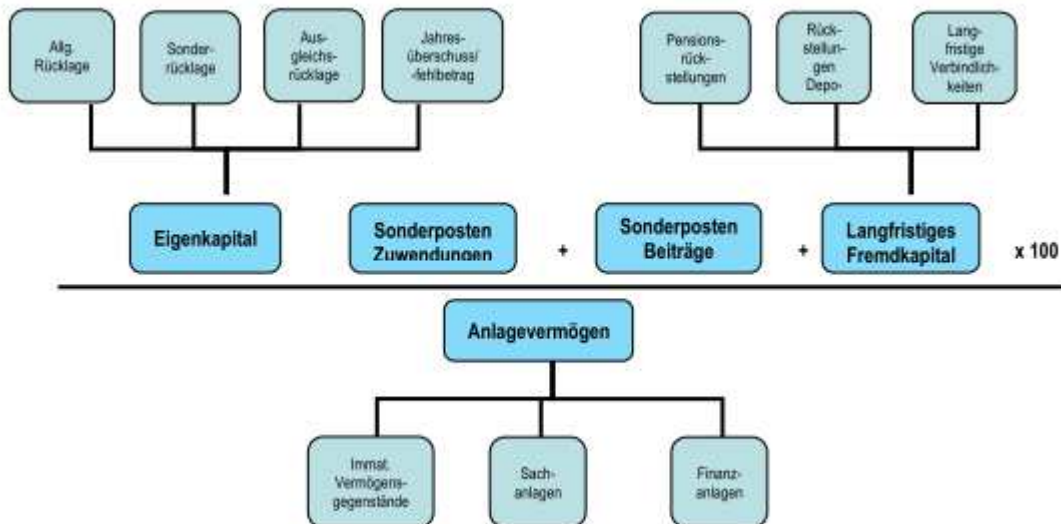
Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen haben sich seit 2005 wie folgt entwickelt:

Stand zum	Verschuldung (EUR)
31.12.2005	8.877.000
31.12.2006	9.114.000
31.12.2007	8.181.000
31.12.2008	7.469.104
31.12.2009	6.874.790
31.12.2010	7.330.176
31.12.2011	8.780.981
31.12.2012	8.787.937
31.12.2013	8.285.757
31.12.2014	8.548.713
31.12.2015	7.987.521

Die Fälligkeiten der Verbindlichkeiten sind dem Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

2.4.1 Anlagendeckungsgrad 2

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad 2“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt darüber Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristiges Kapital (Eigenkapital + Sonderposten + langfristiges Fremdkapital) gedeckt ist. Ein Anlagendeckungsgrad 2 von 100 % bedeutet, dass das Anlagevermögen zu 100 % mit Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital gedeckt ist. Damit ist die Finanzierung der langfristig gebundenen Vermögensgegenstände über langfristig zur Verfügung stehende Finanzmittel sichergestellt. Die so genannte „goldene Bilanzregel“ fordert einen Anlagendeckungsgrad 2 von mindestens 100 %. Je weiter der Anlagendeckungsgrad 2 über 100 % liegt, umso mehr ist neben dem Anlagevermögen auch das Umlaufvermögen durch langfristiges Kapital finanziert und damit - zumindest stichtagsbezogen – die Fähigkeit gegeben, fällig werdende Verbindlichkeiten fristgerecht bedienen zu können. Ist das Anlagevermögen hingegen zum Teil kurzfristig finanziert (Anlagendeckungsgrad 2 unter 100 %) könnte ein privates Unternehmen bei Fälligkeit der kurzfristigen Verbindlichkeiten in Zahlungsschwierigkeiten geraten, da das Umlaufvermögen zur Deckung nicht ausreicht und das Anlagevermögen nicht so schnell liquidierbar ist.

Als problematisch stellt sich die Einhaltung der „goldenen Bilanzregel“ insbesondere bei dauerhaft defizitären Kommunen dar. Hier werden in der Regel kurzfristige Liquiditätskredite zur Finanzierung von Auszahlungen, die nicht durch Einzahlungen gedeckt sind, verwendet. Dies führt dazu, dass zusätzliche Kredite aufgenommen werden, die auf der Aktivseite keine Entsprechung in zusätzlichen Vermögensgegenständen finden. Vielmehr schmilzt das Eigenkapital dauerhaft ab, so

dass sich – bei gleichbleibendem langfristigem Fremdkapital - die Kennzahl kontinuierlich verschlechtert und letztlich den Gegenständen des kommunalen Anlagevermögens auf der Passivseite in erheblichem Umfang lediglich kurz- und ggf. mittelfristige Liquiditätskredite gegenüberstehen. Soweit Liquiditätskredite mit einer Laufzeit von über fünf Jahren aufgenommen werden, erfüllen sie das Kriterium des langfristigen Fremdkapitals und führen bei den betreffenden Kommunen, zu einer Steigerung und somit Verbesserung des Anlagendeckungsgrades, ohne dass sich die haushaltswirtschaftliche Situation dieser Kommunen real verbessert hätte.

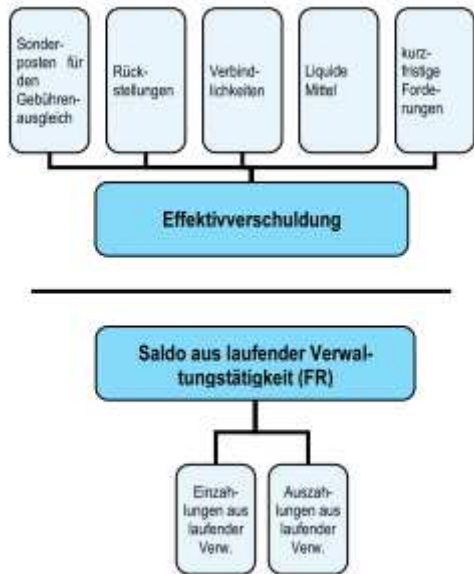
Der Anlagendeckungsgrad 2 beträgt:

	Bilanz, Verbindlichkeitspiegel		2015	2014	2013	2012
Eigenkapital + Sopo Zuwendungen u. Beiträge + langfristiges Fremdkapital	Pass. 1, 2.1, 2.2, 3.1, 3.2, 4. (> 5 J.)	EUR	130.306.239	131.950.540	130.944.414	136.197.564
Anlagevermögen	Aktiva 1.	EUR	137.855.334	139.992.420	141.232.042	141.773.517
Anlagendeckungsgrad 2		%	94,5%	94,3%	92,7%	96,1%

Der Anlagendeckungsgrad 2 betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 93,9 % bei einem Minimalwert von 68,6 % und einem Maximalwert von 114,2 %. Er liegt in Bad Driburg auf dem Niveau des Vorjahres und damit noch leicht über dem Landesdurchschnitt.

2.4.2 Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden können. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Der Wert ist nicht ganz einfach zu interpretieren, da die Bandbreite der auftretenden Werte in der Praxis sehr groß ist und die Bedeutung für positive und negative Werte unterschiedlich ist. Es ist daher zunächst festzustellen, ob es sich um einen positiven oder negativen Wert handelt.

Für positive Werte gilt: Je näher der Wert an der „Nulllinie“ ist, desto besser. Ein Wert von 10 bedeutet, dass es 10 Jahre dauert bis die Gemeinde bei gleich bleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden abgebaut hat. Bei einem Wert von 2 ist dieser Zustand bereits nach 2 Jahren erreicht.

Für negative Werte gilt: Je näher der Wert an der „Nulllinie“ ist, desto schlechter. Ein Wert von -10 bedeutet, dass es 10 Jahre dauert bis die Gemeinde bei gleich bleibendem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit die bestehenden Schulden verdoppelt hat. Bei einem Wert von -2 ist dieser Zustand bereits nach 2 Jahren erreicht.

Bei der Interpretation des dynamischen Verschuldungsgrades ist es wichtig sich zu vergegenwärtigen, dass es sich bei dem Wert lediglich um eine Momentaufnahme zum Bilanzstichtag handelt. Es ist keinesfalls sichergestellt, dass die Schulden in dem berechneten Zeitraum vollständig abgebaut werden können bzw. sich in dieser Zeit verdoppeln. Es ist vielmehr eine Rechengröße, die das aktuelle Tempo des möglichen Schuldenabbaus bzw. der Schuldenzunahme anzeigt.

Bei Konjunkturschwankungen und den damit verbundenen Schwankungen bei den Steuereinnahmen kann sich die Kennzahl von einem zum anderen Jahr stark verändern. Die Schwankungsbreite dieser Kennzahl ist hoch. Vor dem Hintergrund der hohen Schwankungsbreite sollte die Kennzahl nach Möglichkeit in einer Zeitreihe beobachtet werden, um nicht zu Fehlinterpretationen zu gelangen. Dies dient dazu „Ausschläge“ dieser Kennzahl nach oben oder unten besser einordnen zu können um den langfristigen Trend zu erkennen. Bei sehr hohen absoluten Werten z.B. über +100 oder -100 ist eine sinnvolle Interpretation der Kennzahl nur eingeschränkt möglich. Letztlich sagt ein hoher Wert lediglich aus, dass das Tempo des möglichen Schuldenabbaus bzw. der Schuldenzunahme sehr gering ist.

Der „Dynamische Verschuldungsgrad“ beträgt:

	Bilanz, Finanzrechnung, Ford.Spiegel		2015	2014	2013	2012
Effektivverschuldung	Pass. 2.3 + 3 + 4 - Akt. 2.4 - Akt. 2.2 (< 1 Jahr)	EUR	25.506.294	26.237.511	26.500.828	23.672.222
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Zeile 17	EUR	1.633.698	617.709	-2.042.136	-472.258
Dynamischer Verschuldungsgrad			15,61	42,48	-12,98	-50,13

Der Verschuldungsgrad der Stadt Bad Driburg liegt über dem Durchschnitt der kleinen Kreisangehörigen Gemeinden 2011 (13 Jahre). Dies zeigt die Notwendigkeit, die Netto-Neuverschuldung in Zukunft stärker zurückzuführen und die Stadt zu entschulden (siehe auch unten Ziff. 3.1).

2.4.3 Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Durch die Liquiditätsanalyse soll das mögliche Risiko einer Zahlungsunfähigkeit der Kommune beurteilt werden. Eine wichtige Erkenntnisquelle ist der in der Finanzrechnung ausgewiesene Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit. Zudem werden zur Analyse Daten aus der Bilanz verwendet. Dabei ist die Kennzahl Liquidität 2. Grades ein Maß dafür, ob die Kommune in der Lage ist, die kurzfristigen Verbindlichkeiten fristgerecht zu decken. Sie sollte bei mindestens 100 % liegen, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen.

Eine hohe, weit über 100 % liegende Liquidität 2. Grades ist aber auch nicht unbedingt positiv zu bewerten. Es kann die Frage aufgeworfen werden, ob das Forderungsmanagement verbessert werden muss oder ob liquide Mittel besser zum Schuldenabbau verwendet werden können. Eine Liquidität 2. Grades unter 100 % zeigt, dass ein Teil der kurzfristigen Verbindlichkeiten nicht durch kurzfristig zur Verfügung stehendes Vermögen gedeckt ist und kann zu einem Liquiditätsengpass führen, der die Kommune in der Folge zur Aufnahme von Liquiditätskrediten zwingt. Hinzukommende Abflüsse aufgrund von zurückzuführendem nicht langfristigen Fremdkapitals zur Finanzierung von Anlagevermögen könnten die Liquidität der Kommune (theoretisch) überfordern. Allerdings kann die Kennzahl durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten auch geschönt werden, da sie höher wird, wenn sowohl Zähler (liquide Mittel) als auch Nenner (Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung) steigen und die liquiden Mittel zum Stichtag nicht verbraucht sind. Die Schwäche der Kennzahl liegt

somit darin, dass über die Herkunft der liquiden Mittel keine Aussage gemacht werden kann. Daher ist eine zum Bilanzstichtag 31.12. ermittelte geringe Liquidität 2. Grades nur ein schwacher Hinweis auf Liquiditätsprobleme, der gleichwohl Anlass zu einer Nachfrage geben sollte.

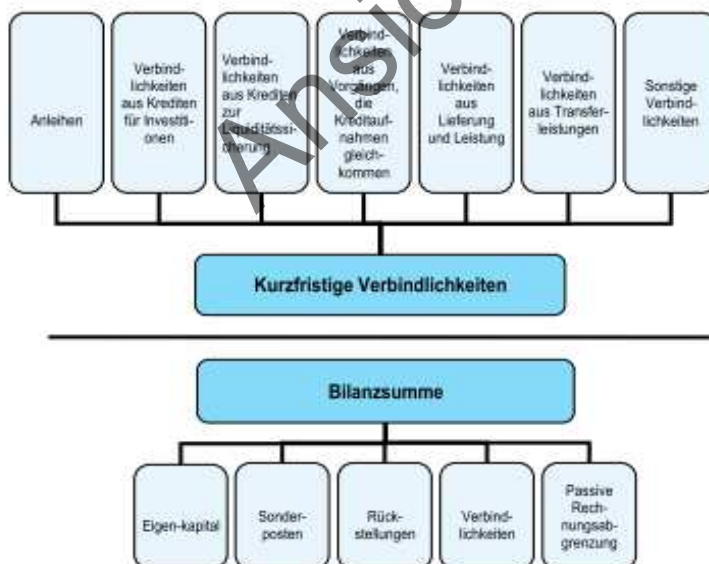
Die Liquidität 2. Grades beträgt:

	Bilanz, Forderungs/ Verbindlich.spiegel		2015	2014	2013	2012
Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen	Akt. 2.4+2.2. (< 1 J.)	EUR	1.965.081	4.267.130	1.838.863	2.301.763
Kurzfristige Verbindlichkeiten	Pass. 4 (< 1 Jahr)	EUR	5.326.874	8.324.190	7.604.497	4.479.770
Liquidität 2. Grades		%	36,9%	51,3%	24,2%	51,4%

Die Liquidität 2. Grades betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 93,6 % bei einem Minimalwert von 4,5 % und einem Maximalwert von 1.050,2 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr wieder deutlich gefallen und liegt immer noch deutlich unter dem Landesdurchschnitt.

2.4.4 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Diese Kennzahl zeigt an, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Sie ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Die Kennzahl zeigt an, wie viel Prozent des Gesamtvermögens der Kommune mit kurzfristigem (Restlaufzeit unter 1 Jahr) Fremdkapital finanziert ist (Liquiditätskredite, Verbindlichkeiten aus Transferleistungen, erhaltene Anzahlungen, Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung). Da Fehlbeträge i. d. R. über Liquiditätskredite finanziert werden, kann die Kennzahl einen Hinweis darauf geben, wie stark sich die Fehlbeträge der Kommune auf die Finanzlage auswirken.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen haben oft einen hohen Anteil an den kurzfristigen Verbindlichkeiten. Hierunter fallen Verpflichtungen der Kommune, die aus der Übertragung von Finanzmitteln an Dritte entstanden sind, denen aber keine konkrete Gegenleistung der Kommune gegenüber steht (z. B. Sozialhilfeleistungen und andere personenbezogene Finanzleistungen). Wenn Zuwendungen des Landes oder Dritter noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden, werden sie als kurzfristige sonstige Verbindlichkeiten (erhaltene Anzahlungen) ausgewiesen. Auch diese Position kann einen hohen Anteil an den kurzfristigen Verbindlichkeiten haben, unterliegt aber starken Schwankungen. Je niedriger die kurzfristige Verbindlichkeitsquote ist, desto größer ist grundsätzlich die wirtschaftliche Stabilität der Kommune.

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt:

	Bilanz, Verbindlichkeitspiegel		2015	2014	2013	2012
Kurzfristige Verbindlichkeiten	Pass. 4 (< 1 Jahr)	EUR	5.326.874	8.382.352	7.604.497	4.479.770
Bilanzsumme	Summe Passiva	EUR	140.463.122	145.074.537	143.992.908	145.204.689
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote		%	3,8%	5,8%	5,3%	3,1%

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 3,7 % bei einem Minimalwert von 0,9 % und einem Maximalwert von 26,0 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber den Vorjahren gesunken und liegt auf dem Niveau des Landesdurchschnitts.

2.4.5 Zinslastquote

Diese Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Sie ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Die Zinslastquote gibt das Verhältnis von zu leistenden Finanzaufwendungen zum gesamten ordentlichen Aufwand wieder. Sie zeigt die anteilige Belastung der Kommune durch Zinsaufwendungen aufgrund im Haushaltsjahr oder Vorjahren aufgenommener Kassen- und Investitionskredite sowie durch sonstige Finanzaufwendungen. Aus dem Umfang der vorhandenen Kredite lassen sich Rückschlüsse auf die Auswirkungen dieses Umfangs auf die Haushaltslage der Kommune ziehen. Die Ursachen der Veränderung der Zinslastquote können sowohl in der Höhe des Kreditbestandes als auch in der Höhe des Zinsniveaus liegen. Zu beachten ist, dass nicht nur eine steigende Verschuldung der Kommune zu einem Anstieg der Zinslastquote führen kann, sondern auch der Anstieg des Zinsniveaus. Die Ursache für eine niedrige Zinslastquote liegt nicht automatisch in einer niedrigen Verschuldung und bedeutet nicht zwangsläufig, dass sich die Kommune in einer guten wirtschaftlichen Lage befindet. Sie kann auch mit einem niedrigen Zinsniveau zusammen hängen.

Die Finanzaufwendungen hängen nicht direkt mit der Erfüllung bestimmter Aufgaben zusammen. Das Risikopotenzial ist umso geringer, je geringer das Risiko aus dem Kapitalmarkt ist. Eine hohe Zinslastquote ist ein Indiz dafür, dass wegen einer hohen Verschuldung oder eines hohen Zinsniveaus die Handlungsmöglichkeiten der Kommune sowohl im laufenden Haushaltsjahr als auch in der Zukunft eingeschränkt sind. Die Zinslastquote hat einen steuerungsrelevanten Zweck. Durch ihr Schulden- und Zinsmanagement kann die Kommune die Höhe der Kennzahl beeinflussen.

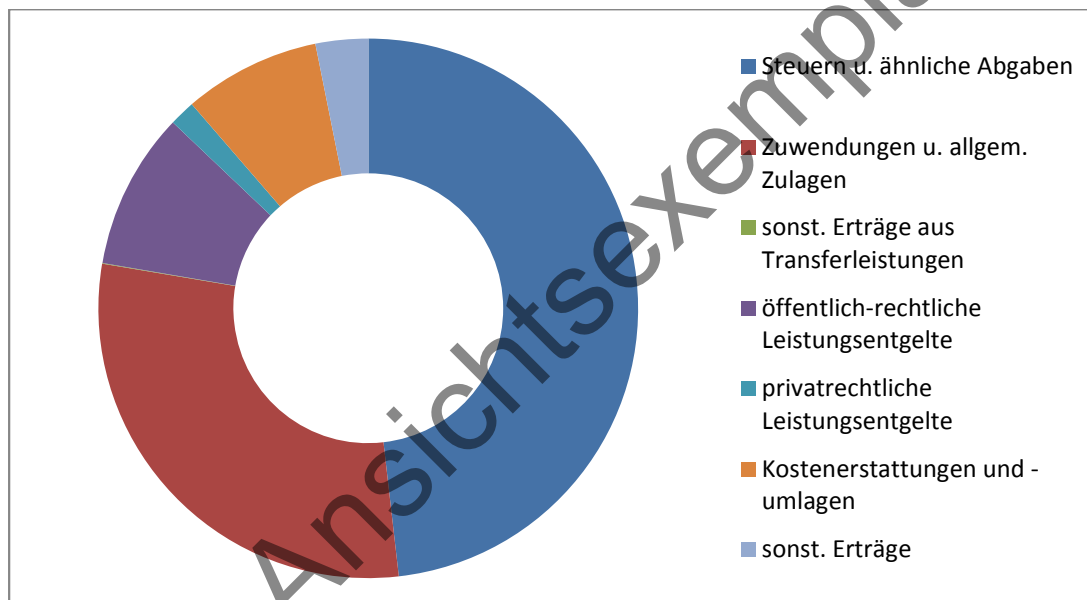
Die Zinslastquote beträgt:

	Gesamtergebnis- rechnung		2015	2014	2013	2012
Finanzaufwendungen	Zeile 20	EUR	384.148	404.801	379.171	405.052
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	33.264.807	32.930.313	31.908.353	31.682.775
Zinslastquote		%	1,2%	1,2%	1,2%	1,3%

Die Zinslastquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 2,1 % bei einem Minimalwert von 0,0 % und einem Maximalwert von 7,1 %. Sie hat sich in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr kaum verändert und liegt damit weiterhin unterhalb des Durchschnitts.

2.5 Aufwands- und Ertragslage

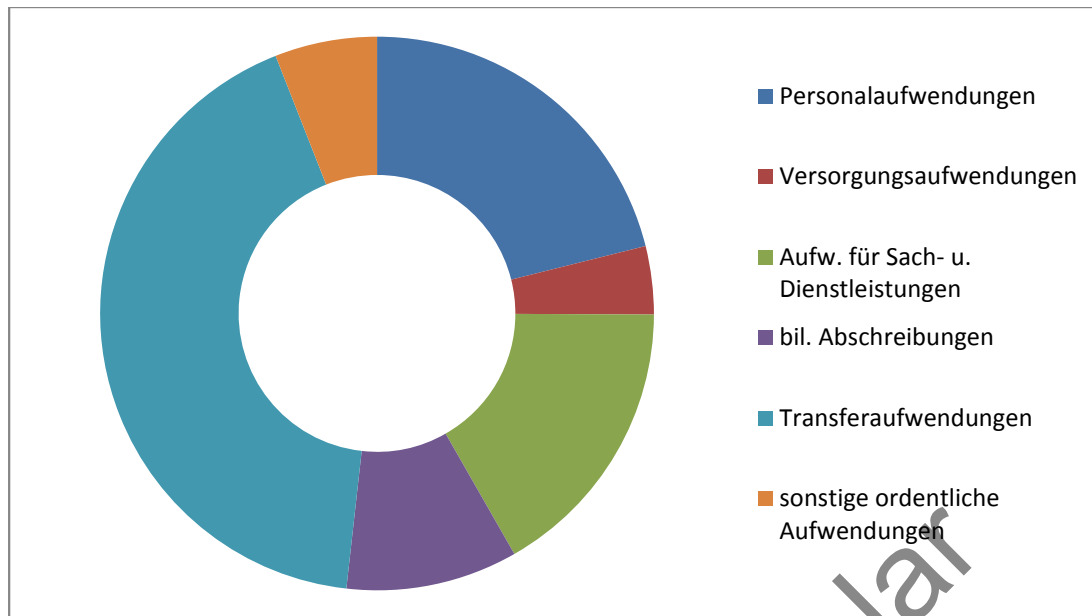
In der **Ergebnisrechnung** verteilen sich die Erträge wie folgt:



Das Diagramm zeigt eine deutliche Dominanz der Steuern u. ähnlichen Abgaben. Diese Position der Ergebnisrechnung beinhaltet folgende Positionen:

Grundsteuer A, Grundsteuer B	EUR 2.958.073
Gewerbesteuer	EUR 5.668.336
Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer	EUR 6.979.970
Vergnügungs- und Hundesteuer	EUR 208.823
Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich	EUR 614.914
Gesamtsumme	EUR 16.430.116

Die Struktur der Aufwendungen zeigt das folgende Diagramm:

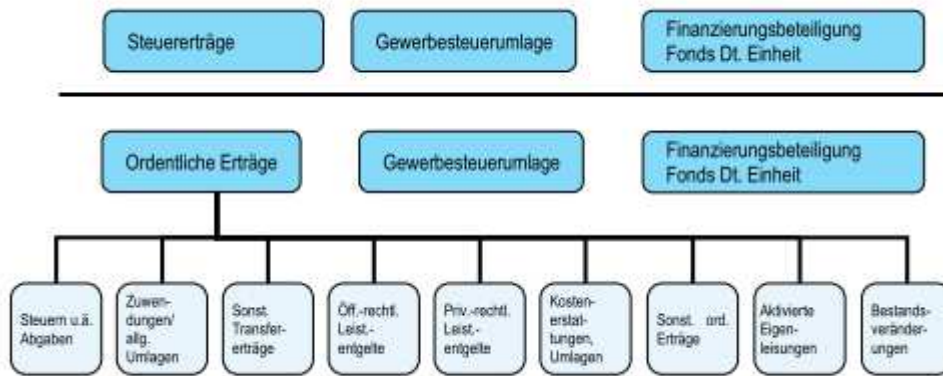


Das Diagramm zeigt einen hohen Transferaufwand von EUR 14.061.228. Hierunter fallen die folgenden Positionen:

Zuschüsse und Zuweisungen für laufende Zwecke	EUR 1.793.332
Sozialtransferaufwendungen	EUR 474.496
Gewerbesteuerumlage	EUR 843.726
Allgemeinen Umlagen, insbes. Kreisumlage	EUR 10.949.674
Gesamtsumme	EUR 14.061.228

2.5.1 Netto-Steuerquote

Die Netto-Steuerquote gibt an, wie groß der Anteil der gemeindlichen Steuererträge an den gesamten ordentlichen Erträgen des betrachteten Jahres ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Die Kennzahl ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Die Netto-Steuerquote ist ein Indiz für die eigene (originäre) Finanzkraft der Kommune, die sich im Wesentlichen aus den kommunalen Steuererträgen ergibt. Ist die Nettosteuerquote hoch, ist dies ein Indiz dafür, dass die betrachtete Kommune über eine gute Steuerkraft verfügt. Allerdings trifft die Kennzahl aufgrund ihrer reinen Ertragsbetrachtung keine Aussagen darüber, in wie weit diese Erträge in der Lage sind, die Aufwendungen zu decken und ob nicht trotz relativ hoher Nettosteuerquote gleichwohl dauerhaft ein strukturelles Defizit zu verzeichnen ist. Zudem müssen auch hier Zeitreihenbetrachtungen erfolgen, um einmalige oder zeitlich befristete Effekte wie z.B. erhebliche Steuernachzahlungen eines einzelnen großen Steuerzahlers auszuschließen.

Umgekehrt kann aus einer geringen Steuerquote auf einen geringen Anteil der Selbstfinanzierung über Steuern geschlossen werden und damit auf eine vergleichsweise hohe Abhängigkeit von staatlichen Zuwendungen zur Finanzierung der allgemeinen kommunalen Aufgaben. Allerdings sind hierbei auch die örtlich festgelegten Hebesätze mit zu betrachten, die das Steueraufkommen mit beeinflussen. Problematisch ist es, wenn sich als Grund für eine geringe Netto-Steuerquote eine geringe Steuerkraft trotz vergleichsweise hoher örtlicher Steuerhebesätze herausstellt. Hier hat die Kommune nur noch mittelbar Möglichkeiten, auf die Höhe der Steuerkraft Einfluss zu nehmen (z.B. Erschließen von neuen Wohn- und Gewerbegebieten).

Die Netto-Steuerquote beträgt:

	Gesamtergebnisrechnung		2015	2014	2013	2012
Steuererträge - GewSt.-Umlage	Zeile 1 - KUGrp. 534	EUR	15.586.390	14.382.739	13.673.602	14.063.054
Ord. Erträge - GewSt.-Umlage	Z.10 - KUGrp. 534	EUR	33.247.535	31.964.476	29.198.242	29.882.666
Netto-Steuerquote		%	46,9%	45,0%	46,8%	47,1%

Die Netto-Steuerquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 53,6 % bei einem Minimalwert von 35,3 % und einem Maximalwert von 85,1 %. Sie ist in Bad Driburg in 2015 wieder auf das Niveau der Jahre 2012/2013 angestiegen, liegt aber weiter unter dem Landesdurchschnitt. Dies zeigt im Umkehrschluss die große Abhängigkeit der Stadt von Mitteln Dritter (siehe auch nächste Kennzahl).

2.5.2 Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Sie ist von folgenden Einflussgrößen abhängig:



Neben den kommunalen Steuererträgen bilden die Erträge aus Zuwendungen eine weitere zentrale Ertragsquelle ab. Hier sind insbesondere die Schlüsselzuweisungen von besonderer Bedeutung und nehmen in der Regel den größten Posten unter den Erträgen aus Zuwendungen ein. Zu berücksichtigen ist jedoch Folgendes: Zum einen werden bei der Berechnung der Steuerkraft im Rahmen des Finanzausgleichs nicht die tatsächlichen, sondern fiktive Hebesätze zugrunde gelegt, um zu vermeiden, dass die eigene Steuerkraft durch niedrige Hebesätze gezielt gering gehalten wird und der

Differenzbetrag zu Lasten von Kommunen, die ihren Steuerpflichtigen höhere Hebesätze zumuten, über den Finanzausgleich eingenommen wird. Zum anderen ist auch ein gewisser zeitlicher Verzug zu beobachten, da für den Finanzausgleich Werte der Vergangenheit zugrunde gelegt werden. Hat eine Kommune also in einem Jahr einen erheblichen Rückgang in den Steuereinnahmen zu verzeichnen, so können trotzdem gleichzeitig auch die Schlüsselzuweisungen rückläufig sein, weil der Ausgleichsmechanismus sich noch auf die Vorjahresperiode bezieht. Aus der Kennzahl muss diese Entwicklung nicht notwendigerweise ersichtlich sein. Insoweit macht immer auch eine Betrachtung der absoluten Zahlen Sinn. Schließlich sind die Zahlungen aus dem kommunalen Finanzausgleich auch davon abhängig, was das Land selbst an Mitteln aus seinen eigenen Einnahmen zur Verfügung stellen kann.

Auch werden die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten hier abgebildet. In einem Sonderposten werden Finanzleistungen Dritter in der Bilanz ausgewiesen, die die Kommune zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erhalten hat. Die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten erfolgt entsprechend der Abschreibung des Vermögensgegenstandes. Hohe Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zeigen damit einen hohen drittfinanzierten Anteil am gemeindlichen Vermögen auf. Der Anteil der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ist bezogen auf die gesamten Erträge aus Zuwendungen i.d.R. eher gering.

Die Zuwendungsquote beträgt:

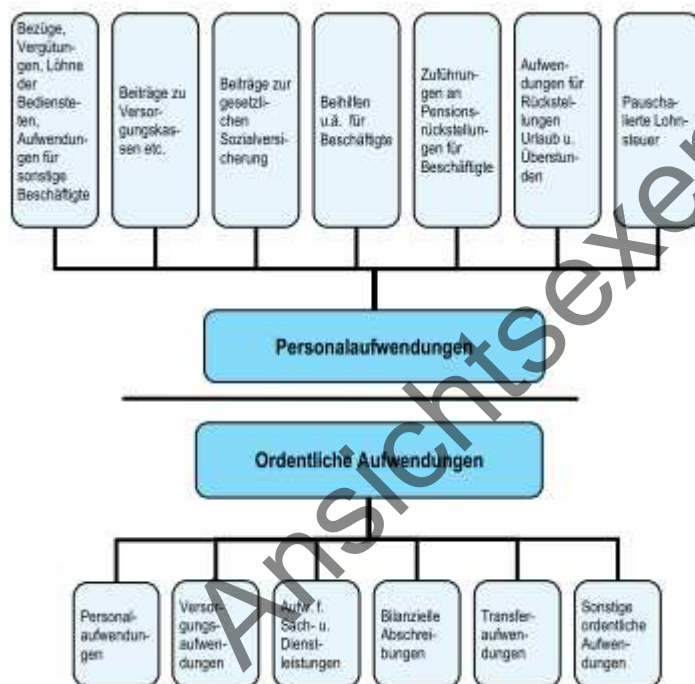
	Gesamtergebnis- rechnung		2015	2014	2013	2012
Erträge aus Zuwendungen	KGrp. 41	EUR	10.043.063	10.720.864	8.495.276	9.381.213
Ordentliche Erträge	Zeile 10	EUR	34.091.261	32.820.049	29.976.997	30.823.560
Zuwendungsquote		%	29,5%	32,7%	28,3%	30,4%

Die Zuwendungsquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 15,2 % bei einem Minimalwert von 3,2 % und einem Maximalwert von 44,3 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber den Vorjahren wieder zurückgegangen, liegt aber weiterhin sehr deutlich über dem Landesdurchschnitt. Die Quote zeigt die starke Anhängigkeit der Stadt von Zuwendungen Dritter.

2.5.3 Personalintensität

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden. Sie lässt damit bedingt auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu.



Die Kennzahl gibt prozentual den Anteil wieder, in welchem Umfang die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Personalaufwendungen (ohne Versorgungsaufwendungen) bedingt sind. Sie soll Hinweise geben, ob die Kommune im Bereich Personal wirtschaftlich aufgestellt ist oder ob Konsolidierungspotenzial gegeben ist. Erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen ist die Kennzahl interpretationsfähig. Für einen aussagekräftigen Vergleich ist dabei zu beachten, dass die Höhe der Personalintensität erheblich von der Organisation der Aufgabenerledigung abhängt.

Steigt oder sinkt die Personalintensität, so ist nicht zwangsläufig eine Verschlechterung der Wirtschaftlichkeit der Aufgabenerfüllung anzunehmen. Neben einer Veränderung der Aufgabenstruktur (z.B. Übertragung von zusätzlichen Aufgaben durch Bundes-/Landesgesetze), die auch mit Erstattungen verbunden sein können, können sich die Veränderungen auch auf folgende Zusammenhänge zurückführen lassen:

Verringert sich z.B. die Personalintensität, kann dies auch bedeuten, dass die absoluten Personalaufwendungen unverändert oder gar höher als im Vorjahr sind, jedoch gleichzeitig die übrigen ordentlichen Aufwendungen überproportional gestiegen sind, so dass durch die stärkere Veränderung des Nenners der Prozentwert sinkt. Ein Anstieg der Personalintensität muss daher umgekehrt auch keinen absoluten Zuwachs der Aufwendungen darstellen, wenn die übrigen Aufwendungen sinken. Schließlich gilt auch, dass die Personalintensität trotz steigender Aufwendungen konstant bleiben kann, wenn die übrigen ordentlichen Aufwendungen entsprechend steigen, was angesichts der stetig steigenden Soziallasten, die sich in den Transferaufwendungen niederschlagen, häufig der Fall sein dürfte. Die Betrachtung der absoluten Werte muss neben der Entwicklung der Kennzahl zur Erklärung des Hintergrundes der Entwicklung mit erfolgen. Die Entwicklung der Kennzahl für sich allein betrachtet gibt daher bezüglich der Frage der absoluten Entwicklung der Personalaufwendungen keine Auskünfte.

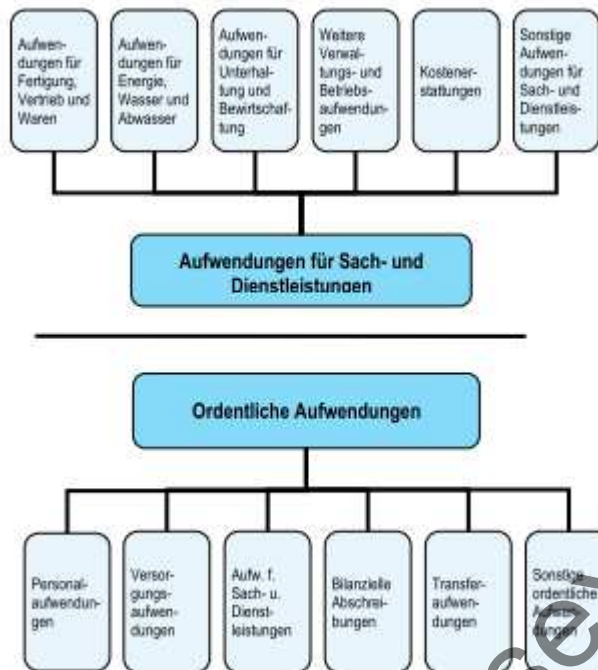
Die Personalintensität beträgt:

	Gesamtergebnis- rechnung		2015	2014	2013	2012
Personalaufwand	Zeile 11	EUR	7.013.327	6.859.978	6.447.796	6.259.886
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	33.264.807	32.930.313	31.908.353	31.682.775
Personalintensität		%	21,1%	20,8%	20,2%	19,8%

Die Personalintensität betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 17,8 % bei einem Minimalwert von 10,8 % und einem Maximalwert von 22,0 %. Sie ist in Bad Driburg auch in 2015 gegenüber den Vorjahren leicht gestiegen und liegt damit nun nahe dem Maximum im Landesdurchschnitt. Der Personalaufwand umfasst nicht die Versorgungsaufwendungen, die in der Ergebnisrechnung gesondert ausgewiesen werden.

2.5.4 Sach- und Dienstleistungsintensität

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.



Teilweise werden Leistungen Dritter nicht beim Sach- und Dienstleistungsaufwand erfasst, sondern bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildungsmaßnahmen sowie Miete, Pachten und Leasing).

Eine im kommunalen Vergleich hohe Sach- und Dienstleistungsintensität kann z.B. auf hohe Energiekosten oder überproportional hohe Unterhaltungsaufwendungen hindeuten. Andererseits kann eine hohe Sach- und Dienstleistungsintensität auch ein Zeichen für relativ geringe Personalkosten oder vergleichsweise geringe bilanzielle Abschreibungen sein. Ein vom absoluten Betrag her identischer Sach- und Dienstleistungsaufwand kann in Abhängigkeit von den übrigen ordentlichen Aufwendungen zu unterschiedlichen Kennzahlenwerten führen. Insofern wird deutlich, dass u.U. für die eine Kommune eine niedrigere, für die andere Kommune dagegen eine höhere Sach- und Dienstleistungsintensität erstrebenswert sein kann. Eine Aussagekraft - insbesondere hinsichtlich evtl. vorhandener Konsolidierungspotenziale – sowohl im kommunalen

Vergleich als auch im Zeitreihenvergleich der Kommune entfaltet die Kennzahl erst dann, wenn die Höhe sämtlicher Einflussgrößen in die Betrachtung einbezogen wird.

Die Sach- und Dienstleistungsintensität beträgt:

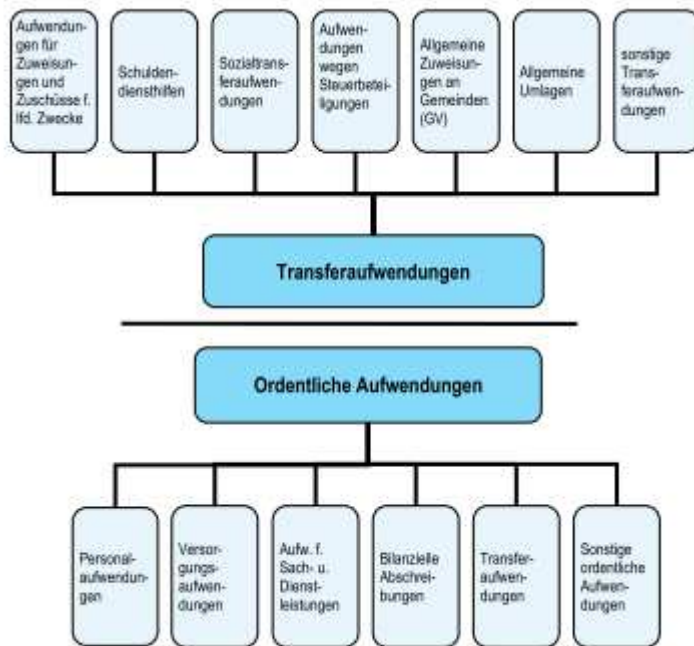
	Gesamtergebnis- rechnung		2015	2014	2013	2012
Aufwendung f. Sach- und Dienstleistungen	Zeile 13	EUR	5.548.108	5.730.237	5.556.745	5.347.859
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	33.264.807	32.930.313	31.908.353	31.682.775
Sach- und Dienstleistungsintensität		%	16,7%	17,4%	17,4%	16,9%

Die Sach- und Dienstleistungsintensität betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 17,7 % bei einem Minimalwert von 3,7 % und einem Maximalwert von 30,4 %. Die Quote ist leicht zurückgegangen und liegt damit weiterhin unter dem landesweiten Durchschnittswert.

2.5.5 Transferaufwandsquote

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Die Transferaufwandsquote setzt sich aus einer Vielzahl unterschiedlicher Aufwandsfaktoren, die sachlich nicht unmittelbar miteinander zusammenhängen und nur teilweise beeinflussbar, zum überwiegenden Teil jedoch faktisch oder rechtlich bedingt sind. Dies sind insbesondere:

- Zuwendungen für laufende Zwecke (z.B. freiwillige Zuschüsse Vereine etc., Verlustabdeckungen oder Zuschüsse an Beteiligungen)
- Sozialtransferaufwendungen (überwiegend rechtlich verpflichtend)
- Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Fonds Deutsche Einheit) als faktische Zahlungsverpflichtung
- Allgemeine Umlagen (Kreis- bzw. Landschaftsumlage) als faktische Zahlungsverpflichtung



Die Kennzahl gibt prozentual den Anteil wieder, in welchem Umfang die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch Transferaufwendungen bedingt sind. Sie ist erst durch einen Vergleich mit Kennzahlen anderer (vergleichbarer) Kommunen interpretationsfähig. Für einen aussagekräftigen Vergleich ist zu beachten, dass die Höhe der Transferaufwandsquote erheblich von der Organisation und der Aufgabenstruktur abhängt. Die Veränderung der Transferaufwandsquote durch organisatorische Umstellungen lässt sich für die jeweils zu prüfende Kommune ergründen.

Eine Veränderung der Transferaufwandsquote kann auch mit einer Veränderung der Aufgabenstruktur (z.B. Übertragung von zusätzlichen Aufgaben durch Bundes-/ Landesgesetze) zusammenhängen, die auch mit Erstattungen verbunden sein kann.

Die Transferaufwandsquote beträgt:

	Gesamtergebnisrechnung		2015	2014	2013	2012
Transferaufwendungen	Zeile 15	EUR	14.061.228	13.978.605	13.369.366	13.777.562
Ordentliche Aufwendungen	Zeile 17	EUR	33.264.807	32.930.313	31.908.353	31.682.775
Transferaufwandsquote		%	42,3%	42,4%	41,9%	43,5%

Die Transferaufwandsquote betrug im Jahr 2011 im Durchschnitt der kleinen kreisangehörigen Gemeinden 42,8 % bei einem Minimalwert von 29,2 % und einem

Maximalwert von 62,3 %. Sie ist in Bad Driburg gegenüber dem Vorjahr wieder leicht gefallen und liegt damit knapp unter dem Durchschnitt der kreisangehörigen Gemeinden.

2.6 Erläuterungen zur Erreichung der produktorientierten Ziele

Der Haushalt 2015 beinhaltet Kennzahlen zur Messung der produktorientierten Ziele. Dabei wird es erforderlich sein, die allgemein gehaltenen Ziele in den Teilhaushalten soweit zu konkretisieren, dass deren Erreichung mit operationalen Kennzahlen gemessen werden kann. Hierbei ist zu überlegen, ob als Ziele die Wirkungen des kommunalen Handels stärker in den Fokus genommen werden sollten, da nur hierdurch eine an Zielen orientierte Aufgabenkritik möglich ist.

3. Ausblick

3.1 Vermögens- und Schuldenentwicklung

In den folgenden Jahren ist damit zu rechnen, dass sich die bilanziellen Werte des Anlagevermögens durch die planmäßigen Abschreibungen verringern werden. Zur Erhaltung des kommunalen Vermögens muss daher entsprechend investiert werden.

Zur Vermeidung einer Netto-Neuverschuldung wird die Stadt Bad Driburg auch in den künftigen Jahren versuchen, notwendige und erforderliche Investitionen nur dann zu tätigen, wenn zu deren Finanzierung allgemeine oder zweckbestimmte Zuweisungen, Beiträge oder Erlöse aus Vermögensveräußerungen zur Verfügung stehen.

3.2 Ergebnisentwicklung

Auch in 2015 ergibt sich in der Ergebnisrechnung ein **positives** Jahresergebnis von EUR 869.426,07. Im Vergleich zur Haushaltsplanung 2015 ergibt sich danach eine Gesamtverbesserung von EUR 3.140.901,07.

Im Einzelnen setzt sich die Verbesserung gegenüber der Planung durch folgende Faktoren zusammen:

Erträge 2015

Name	Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
Steuern u. ähnl. Abgaben	16.013.908,00	16.430.116,36	416.208,36
Zuwendungen u. allgem. Umlagen	10.983.852,00	10.043.062,60	-940.789,40
sonst. Transfererträge	3.000,00	9.822,14	6.822,14
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	2.237.400,00	3.211.043,90	973.643,90
privatrechtliche Leistungsentgelte	547.400,00	529.017,18	-18.382,82
Kostenerstattungen u. -umlagen	1.574.131,00	2.797.429,35	1.223.298,35
sonst. ordentl. Erträge	839.311,00	1.070.769,18	231.458,18
akt. Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	425.000,00	427.120,11	2.120,11
außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	32.624.002,00	34.518.380,82	1.894.378,82

Erläuterung zu den wesentlichen Veränderungen der Ertragsseite:

In 2015 haben sich die Erträge aus Gewerbesteuern und beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer nochmals gegenüber der Planung erhöht.

Die Beträge aus der Auflösung von Sonderposten aus BauGB- und KAG-Beiträgen wurden bei den „Zuwendungen und Allgemeine Umlagen“ veranschlagt, werden aber bei den „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten“ nachgewiesen, so dass es bei den beiden angesprochenen Konten zu einer entsprechenden Mittelverschiebung kommt.

Die Mehrerträge bei den „Kostenerstattungen und –umlagen“ ergeben sich aus erhöhten Zuweisungen im Bereich der „Sozialen Leistungen“, insbesondere aus hohen zusätzlichen Erstattungen aus dem Asylbewerberleistungsgesetz.

Aufwendungen 2015

Name	Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
Personalaufwendungen	7.148.546,00	7.013.327,28	135.218,72
Versorgungsaufwendungen	816.429,00	1.321.670,05	-505.241,05
Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	6.429.050,00	5.548.108,11	880.941,89
Bilanzielle Abschreibungen	3.725.606,00	3.336.032,82	389.573,18
Transferaufwendungen	14.367.820,00	14.061.228,38	306.591,62
Sonst. ordentliche Aufwendungen	2.013.526,00	1.984.440,00	29.086,00
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	394.500,00	384.148,11	10.351,89
	34.895.477,00	33.648.954,75	1.246.522,25

Erläuterung zu den wesentlichen Veränderungen der Aufwandsseite:

Auch in 2015 weicht die Vorschauberechnung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe für die Berechnung der Pensionsrückstellungen, die über die Versorgungsaufwendungen abgewickelt werden, wieder erheblich von der Endabrechnung 2015 ab, so dass wie schon in 2014 zusätzliche Aufwendungen zur Erfüllung der gesetzlichen Verpflichtung erforderlich wurden.

Die laufende Unterhaltung und der Betrieb der städtischen Gebäude verursachten in 2015 wesentlich weniger Aufwand, so dass die „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ nicht in der veranschlagten Höhe benötigt wurden.

Die Ausgleichsrücklage wird sich nach den vom Rat beschlossenen Haushaltsplanungen der Jahre 2015 ff wie folgt entwickeln:

Stand per 31.12.2014	EUR	4.261.006,94	
+ Überschuss 2015	EUR	869.426,07	Lt. Jahresabschluss 2015
./. Fehlbetrag 2016	EUR	- 2.200.000,00	Haushaltsplanung 2016
	EUR	2.930.433,01	

Zum jetzigen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass sich auch in 2016 Haushaltsverbesserungen ergeben werden. Wenn sich die bisherigen Prognosen bestätigen, können etwaige Fehlbeträge 2016 und auch in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2019 aus der Ausgleichsrücklage abgedeckt werden.

Die Planung der Jahresergebnisse in der Finanzplanung 2016 für die Jahre 2017 bis 2019 sieht wie folgt aus:

Fehlbetrag 2017	EUR - 494.917,00
Fehlbetrag 2018	EUR - 272.142,00
Überschuss 2019	EUR 427.550,00

Die weitere Entwicklung der Jahresergebnisse ist dennoch kritisch weiter zu beobachten, um frühzeitig Gegensteuerungsmaßnahmen einleiten zu können. Sollte es jedoch in Zukunft zu dramatischen Aufwandssteigerungen oder Ertragsminderungen kommen, werden die bescheidenen Gegensteuerungsmaßnahmen der Stadt Bad Driburg sicherlich nicht den erhofften Effekt gerecht werden können.

3.3 Liquiditätsentwicklung

Die Bilanz zum 31.12.2015 weist liquide Mittel in Höhe von EUR 182.831,74 aus. Wenn auch bescheiden, kann aber trotzdem zum Bilanzstichtag ein positiver Bestand bilanziert werden. Unterjährig war die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung unumgänglich.

Bei dem derzeit historisch niedrigen Zinsniveau werden auch die künftigen negativen Kassenbestände das Haushaltsgeschehen nur unwesentlich belasten.

3.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Auch im Haushaltsjahr 2016 wird die Sanierung der Langen Straße im investiven Bereich weiterhin im Vordergrund stehen. Aber auch die Veränderungen in der Schullandschaft werden den städtischen Haushalt fordern.

Gleichzeitig muss davon ausgegangen werden, dass eine weitere Erhöhung der Steuereinnahmen nur schwerlich zu realisieren ist, so dass sich die Ergebnisse der Ergebnisrechnungen in den nächsten Jahren wahrscheinlich verschlechtern werden. Diese Entwicklung ist aber auch in Abhängigkeit vom kommunalen Finanzausgleich und vom Bund-Länder-Ausgleich zu sehen.

Von besonderer Bedeutung in den folgenden Jahren wird die Bewältigung der Flüchtlingskrise vor Ort sein. Unterschiedlichste Maßnahmen werden zu veranlassen und organisieren sein. Hierbei werden für die Stadt Bad Driburg die Unterbringung, die Versorgung und die Integration der schutzsuchenden Menschen im Vordergrund stehen. Für die Durchführung dieser Maßnahmen werden auch beträchtliche finanzielle Mittel nötig sein. Aus eigener Kraft kann die Stadt Bad Driburg diesem Anspruch nicht gerecht werden, so dass eine gesamtgesellschaftliche und eine gesamtpolitische Finanzierung der unterschiedlichsten Maßnahmen gewährleistet sein muss.

Am 28.11.2016 hat der Rat der Stadt Bad Driburg eine Eigenkapitalerhöhung der Stadtwerke Bad Driburg GmbH zum 01.01.2017 in Höhe von EUR 4.898.000,00 beschlossen. Mit zusätzlich eigenen Mitteln der Stadtwerke wird ein Anteil von 1,05 v.H. an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG gezeichnet. Zum jetzigen Zeitpunkt kann davon ausgegangen werden, dass sich die Gewinne der Stadtwerke künftig mehr als verdoppeln werden. Durch die prognostizierten Überschüsse können nicht nur die Begleichung des kompletten Schuldendienstes (rd. EUR 235.000,00) sondern auch weitere, nicht unerhebliche Finanzerträge in Höhe von EUR 120.000,00 bis 150.000,00 für die Stadt Bad Driburg erwartet werden. Gleichzeitig leisten die Stadt Bad Driburg und auch die Stadtwerke Bad Driburg GmbH einen wichtigen Teil zur Rekommunalisierung der Energieversorgung.

3.5 Chancen und Risiken

Die kommunalen Steuereinnahmen befinden sich seit Jahren auf einem Rekordniveau, Arbeitslosenzahlen sinken und von Zinsbelastungen kann derzeit in kommunalen Haushalten nicht geredet werden, obwohl die Liquiditätskredite nach oben schnellen. So auch im Haushalt der Stadt Bad Driburg.

Eigentlich müssten sich die finanzwirtschaftlichen Rahmenbedingungen in den kommunalen Haushalten erholt haben. Diese Vorstellung entbehrt aber jeder Grundlage.

Im kommunalen Finanzausgleich führen erhöhte Steuereinnahmen, insbesondere aus der Gewerbesteuer, sehr oft zu verminderten Schlüsselzuweisungen im Folgejahr, wird doch die eigene Steuerkraft zu 90 v.H. angerechnet. Diese Aussage wird dadurch

relativiert, da das Land NRW in den letzten Jahren immer höhere Finanzausgleichsmassen für die Schlüsselzuweisungen zur Verfügung stellt, was sich positiv auf die Höhe des Kommunalen Finanzausgleichs auswirkt.

Negativ wirken sich die erhöhten Steuereinnahmen wiederum auf die Höhe der Kreisumlage aus. Der Kreis Höxter betreibt in den letzten Jahren immer eine sehr moderate Hebesatzpolitik, die aber maßgeblich von steigenden Sozialaufwendungen und von einer stark ansteigenden Landschaftsumlage geprägt ist.

Ob sich die hohen Steuereinnahmen in den nächsten Jahren auf einem solch hohen Niveau halten, muss bezweifelt werden. Es steht zu befürchten, dass mit der Durchsetzung der bundes- und landesweiten Schuldenbremse der Kommunale Finanzausgleich vielleicht nicht mehr mit so hohen Finanzmitteln ausgestattet werden kann.

Die kommunalen Haushalte stehen ab Mitte 2015 ganz im Zeichen der Bewältigung der Flüchtlingskrise. Dabei ist ein Zusammenstehen der gesamten Bevölkerung von fundamentaler Bedeutung. Nur gemeinsam kann diese große Aufgabe bewältigt werden. Städte und Gemeinden werden mit der Unterbringung von Schutzsuchenden in menschenwürdigen Unterkünften an die Grenzen ihrer Kapazitäten und darüber hinaus kommen. Nach dem Übergangsjahr 2016 wird die finanzielle Unterstützung der Kommunen neu geregelt. Die Stadt Bad Driburg mit der landeseigenen Zentralen Unterbringungseinheit im ehemaligen Clemensheim konnte in 2015 und verstärkt in 2016 finanzielle Mittel aus dem Flüchtlingsaufnahmegesetz generieren, denen kein unmittelbarer finanzieller Aufwand gegenüberstand. Mit dem neuen Flüchtlingsaufnahmegesetz wird es diesen finanziellen Vorteil für die Stadt Bad Driburg nicht mehr geben, da ab 2017 finanzielle Mittel nur noch für die tatsächlich zugewiesenen Flüchtlinge ausgezahlt werden.

Durch die Ausweitung des Tätigkeitsfeldes der Stadtwerke Bad Driburg GmbH, weg vom reinen Wasserversorger hin zu einem Energieversorger, steigen die jährlichen Ausschüttungen kontinuierlich an.

Die Verlustabdeckung der Driburg Therme GmbH pendelt sich auf einem Niveau von EUR 700.000,00 ein. Sollte es jedoch zu dringend notwendigen Erneuerungen kommen, wird dieses auch negative Auswirkungen auf den städtischen Haushalt haben.

Es ist zu befürchten, dass sich in den nächsten Jahren die Aufwendungen gerade im sozialen Bereich, auch im Hinblick auf die Flüchtlingskrise, enorm erhöhen werden, so dass eigene unmittelbare Aufwendungen, aber auch mittelbare Mehraufwendungen durch die Gestaltung der Kreisumlage negativ auf das Haushaltsgeschehen der Stadt Bad Driburg auswirken.

Die Realsteuerhebesätze der Stadt Bad Driburg liegen schon jetzt über dem Niveau der fiktiven Hebesätze, so dass Ertragssteigerung nur schwerlich realisiert werden können. In den letzten Jahren wurden erhebliche Maßnahmen angestoßen, die Ergebnisrechnung zu stabilisieren. Dieses spiegelt sich auch in den letzten Jahresergebnissen wider, so dass zum Jahresende 2015 mit einem Bestand der Ausgleichsrücklage von mehr als EUR 5.000.000,00 gerechnet werden kann. Aber auch ein solch hoher Betrag kann innerhalb von zwei bis drei Jahren gänzlich abgebaut werden.

Die Stadt Bad Driburg hat in den vergangenen Jahren finanzielle Mittel aufgewendet, um den Kur- und Badestandort weiter nach vorne zu bringen. In den laufenden Jahresabschlüssen und auch noch in den kommenden Jahren werden die zu tätigen Investitionen sich insbesondere auf die Sanierung der Langen Straße beziehen, um die Innenstadt weiter zu einem Mittelpunkt der Kur- und Badestadt zu entwickeln.

Für Neubürger werden preisgünstige Bauplätze zur Verfügung gestellt. Ebenso ist die Stadt Bad Driburg bestrebt, für neue Unternehmen Gewerbegrundstücke zur Verfügung zu stellen.

In der Vergangenheit und auch für die Zukunft sind umfangreiche Maßnahmen zur Qualitätssteigerung an städtischen Kindergärten und den Schulen durchgeführt worden, um so die Attraktivität der Stadt Bad Driburg weiter zu entwickeln.

4. Organe und Mitgliedschaften

Gemäß § 95 Abs. 2 GO werden am Schluss des Lageberichtes für den Bürgermeister und Kämmerer sowie für die Ratsmitglieder folgende Angaben gemacht:

- Familienname, Vorname
- ausgeübter Beruf
- Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes
- Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form
- Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
 - **Bürgermeister Burkhard Deppe**
 1. Gesellschafterversammlung Egge-Wasserwerke-GmbH
 2. Beirat der E.ON Westfalen-Weser
 3. Regionalbeirat E.ON WW Süd
 4. Energiebeirat der E.ON Mitte AG
 5. Kuratorium der Stiftung INTEG Bad Driburg (Vorsitzender)
 6. Mitgliederversammlung StGB NW
 7. Hauptausschuss StGB NW (ordentliches Mitglied)
 8. Ausschuss für Wirtschaft, Verkehr und Tourismus DStGB
 9. Ausschuss für Schule, Kultur u. Sport des StGB NW
 10. Aufsichtsrat Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH, Höxter
 11. Strukturpolitischer Beirat Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH, Höxter
 12. Beirat Kur- und Verkehrsverein
 13. Mitgliederversammlung Versicherungsverband für Gemeinden u. Gemeindeverbände
 14. Verbandsversammlung GKD Paderborn
 15. Verwaltungsrat GKD Paderborn (beratend)
 16. Beirat Nahverkehrsverbund Paderborn-Höxter
 17. Aufsichtsrat Bad Driburger Solar GmbH
 18. Gesellschafterversammlung Bad Driburger Touristik GmbH
 19. Aufsichtsrat Bad Driburger Touristik GmbH
 20. Aufsichtsrat Stadtwerke Bad Driburg
 21. Aufsichtsrat DRIBURG Therme GmbH
 22. Ausschuss für anzeigepflichtige Entlastungen
 23. Gesellschafterversammlung BeSte-Stadtwerke GmbH

- **Stadtkämmerer Franz-Josef Koch**

1. Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Bad Driburg GmbH
2. Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Driburg Therme GmbH
3. Mitglied der Vertreterversammlung der Volksbank Bad Driburg, Brakel, Steinheim eG

- **Ratsmitglieder (Stand 31.12.2015)**

Name	Vorname	Beruf	Gremien und Vereine
Amstutz	Andreas	Dipl.-Finanzwirt	AR Stadtwerke Bad Driburg GmbH
Avenarius	Dr. Joachim	Wirtschaftsingenieur	Werbering Bad Driburg
			Kur- und Verkehrsverein
			Hotel- und Gaststättenverband
Bergmann	Katrin	Telefonistin	GV Bad Driburger Touristik GmbH
Blome	Bernd	Hausverwalter	AR Stadtwerke Bad Driburg GmbH
Böger	Heribert	Rechtsanwalt und Notar	AR Bad Driburg Therme GmbH
			GV Bad Driburger Touristik GmbH
			GV Egge-Wasserwerke GmbH
			Mitgliedervers. Städte- und Gemeindebund NRW
Brandi	Ingeborg	Pensionärin	
Bulk	Heiko	Betriebswirt	
Denkner	Martina	Paramentensückerin	AR Stadtwerke Bad Driburg GmbH
			AR Driburg Therme GmbH
			Zweckverbandsversammlung Naturpark Teutoburger Wald und Eggegebirge
			Zweckverbandsversammlung Nahverkehrsverbund nph (Vertreterin)
			Zweckverbandsversammlung Sparkasse Höxter (Vertreterin)
			GV GfW (Vertreterin)
			Zweckverbandsversammlung Krankenhaus-Zweckverband Warburg (Vertreterin)
Flemming-Schmidt	Petra	Buchhalterin	AR Driburg Therme GmbH
Frahmke	Philipp	Versicherungskaufmann	GV Driburg Therme GmbH
			AR Stadtwerke Bad Driburg GmbH
			AR Bad Driburg-Solar GmbH & Co. KG
			GV Bad Driburger EENERGIE-Verwaltungsgesellschaft mbH
			GV Projektentwicklungsgesellschaft Windenergie Kreis Höxter mbH

Göke	Matthias	Kaufmann	GV Bad Driburger Touristik GmbH
Heinemann	Christa	Gastronomin	Werbering Bad Driburg, stellv. Vorsitzende
			AR Bad Driburg Therme GmbH
			AR Bad Driburger Touristik GmbH
			GV GfW
			Kur- und Verkehrsverein
Hölscher	Franz	Rentner	
Jando	Wolfgang	Zerspanungsmechaniker	AR Stadtwerke Bad Driburg GmbH
			AR Driburg Therme GmbH
Kanbach	Falk	Sparkassen-Betriebswirt	AR Driburg Therme GmbH
Krämer	Stefan	Lehrer	
Kröger	Sven	Kaufmann f. Verkehrsservice	
Legge	Dieter	Gärtnermeister	AR Estrakon AG
			AR Stadtwerke Bad Driburg GmbH
			GV Projektentwicklungsgesellschaft Windenergie im Kreis Höxter mbH
			GV BeSte Stadtwerke GmbH
Möller	Friedhelm	Selbst. EDV-Dienstleister	
Müller	Fred	Pensionär	AR Stadtwerke Bad Driburg GmbH
Nolte	Petra	Industriekauffrau	
Oeynhausen	Antonius	Dipl. Kaufmann	AR Driburg Therme GmbH
Pirsig	Rainer	Dipl.-Ing.	GV Stadtwerke Bad Driburg GmbH
Rosemann	Karin	Rentnerin	AR Driburg Therme GmbH
Schwarze	Karl-Heinz	Organisationsleiter	AR Bad Driburg Therme GmbH
			GV Bad Driburger Energienetz GmbH
Sagel	Thorsten	Bäcker	
Strauß	Marianne	Berufsschullehrerin	AR Bad Driburg Therme GmbH
Tewes	Meinolf	selbst. Erdbauunternehmer	GV Egge-Wasserwerke GmbH
Tomczak	Dieter	Pensionär	GV Bad Driburger Energienetz GmbH
Verhoeven	Horst	Rentner	AR Stadtwerke Bad Driburg GmbH
Wiedemeier	Dr. Volker	Lehrer	
Wolff	Nancy	Hausfrau	

Die Vorschrift dient dazu, insbesondere gegenüber Bürgerinnen und Bürgern die Verantwortlichkeiten für den Jahresabschluss hervorzuheben. Gleichzeitig wird über die o.a. Pflichtangaben auf mögliche typische Interessenkonflikte hingewiesen, die im Zusammenhang mit der ausgeübten Tätigkeit stehen und dafür von Bedeutung.

Bad Driburg, 01.12.2016

Aufgestellt:

Bestätigt:

Franz-Josef Koch
Stadtkämmerer

Burkhard Deppe
Bürgermeister

Ansichtsexemplar

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung, die Inventur, das Inventar, die Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und den Lagebericht der Stadt Bad Driburg für das Haushaltsjahr vom vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften von Nordrhein-Westfalen und den ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Stadt Bad Driburg. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars und der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände sowie über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 101 Abs. 1 GO NRW und nach § 317 HGB unter Beachtung der von Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweis für die Angaben in Buchführung, Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger

Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Bad Driburg. Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Ohne dieses Urteil einzuschränken weisen wir darauf hin, dass die Stadt Bad Driburg mittelfristig eine Aufzehrung der Ausgleichsrücklage erwartet. Mangels ausreichender zeitnaher erfolgswirksamer Erfassung der Einzahlungen und Auszahlungen in 2016 war diese Prognose unsererseits nur (beanstandungsfrei) auf Plausibilität prüfbar. Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Bad Driburg konnte nach dem Bilanzstichtag 31. Dezember 2015 durch den stetigen Aufbau liquider Mittel bei einer sinkenden Inanspruchnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung sichergestellt werden.

Bielefeld, 01.12.2016

audit OWL GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Philipp Kaup
(Wirtschaftsprüfer)

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

A. Darstellung der rechtlichen Verhältnisse

Name:	Stadt Bad Driburg
Hauptsatzung:	Die Hauptsatzung wurde durch den Rat der Stadt Bad Driburg am 17.01.2000 beschlossen. Es gilt die Hauptsatzung in der aktuellen Fassung vom 02.02.2010.
Haushaltsjahr:	Haushaltsjahr ist das Kalenderjahr.
Bürgermeister:	Seit 01.10.2004 Herr Burkhard Deppe
Rechnungsprüfungsamt:	Zuständig ist das Rechnungsprüfungsamt des Kreises Höxter.
Rat:	<p>Dem Rat gehören in der Wahlperiode von 2009 bis 2014 insgesamt 32 Ratsmitglieder an.</p> <p>Es gilt die Geschäftsordnung für den Rat der Stadt Bad Driburg vom 18.01.2000.</p> <p>Die Namen der gewählten Mitglieder des Rates sind in dem als Anlage 6 beigefügten Lagebericht unter Beachtung des § 95 Abs. 2 GO NRW benannt.</p>
Ausschüsse der Stadt:	<p>Der Rat der Stadt Bad Driburg hat u.a. folgende Ausschüsse gebildet:</p> <ul style="list-style-type: none">– Haupt- und Finanzausschuss– Rechnungsprüfungsausschuss– Wahlprüfungsausschuss– Ausschuss für Bau, Straßen und Umwelt– Ausschuss für Schulen, Bildung, Kultur und Sport– Ausschuss für Soziales, Familien, Jugend und Senioren– Ausschuss für Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing und –entwicklung– Betriebsausschuss Abwasserwerk

Satzungen und ortsrechtliche Bestimmungen:	Für die wesentlichen Tätigkeiten der Gemeinde gelten die folgenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen: <ul style="list-style-type: none">– Hauptsatzung– Zuständigkeiten für die Aufgabenabwicklung in der Stadt Bad Driburg– Geschäftsordnung für den Rat der Stadt Bad Driburg
Sondervermögen:	Es bestehen folgende Sondervermögen: <ul style="list-style-type: none">– Abwasserwerk Stadt Bad Driburg– Zweckverband Volkshochschule Bad Driburg, Brakel, Nieheim, Steinheim– Stiftung INTEG
Verbundene Unternehmen:	Es bestehen folgende verbundene Unternehmen: <ul style="list-style-type: none">– Driburg Therme GmbH– Stadtwerke Bad Driburg GmbH
Beteiligungen:	Es bestehen folgende Beteiligungen: <ul style="list-style-type: none">– Bad Driburger Touristik GmbH– Bürgerenergie eG– Gesellschaft für Wirtschaftsförderung Kreis Höxter mbH– Energie für den Kreis Höxter eG

B. Darstellung der steuerlichen Verhältnisse

Die Stadt Bad Driburg ist als juristische Person des öffentlichen Rechts gemäß § 1 Abs. 1 KStG lediglich mit ihren Betrieben gewerblicher Art unbeschränkt körperschaftsteuerpflichtig (BgA Bäder).

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2002

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für die Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Beratungen und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Werden im Einzelfall ausnahmsweise vertragliche Beziehungen auch zwischen dem Wirtschaftsprüfer und anderen Personen als dem Auftraggeber begründet, so gelten auch gegenüber solchen Dritten die Bestimmungen der nachstehenden Nr. 9.

2. Umfang und Ausführung des Auftrages

(1) Gegenstand des Auftrages ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrages sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Der Auftrag erstreckt sich, soweit er nicht darauf gerichtet ist, nicht auf die Prüfung der Frage, ob die Vorschriften des Steuerrechts oder Sondervorschriften, wie z. B. die Vorschriften des Preis-, Wettbewerbsbeschränkungs- und Bewirtschaftungsrechts beachtet sind; das gleiche gilt für die Feststellung, ob Subventionen, Zulagen oder sonstige Vergünstigungen in Anspruch genommen werden können. Die Ausführung eines Auftrages umfaßt nur dann Prüfungshandlungen, die gezielt auf die Aufdeckung von Buchfälschungen und sonstigen Unregelmäßigkeiten gerichtet sind, wenn sich bei der Durchführung von Prüfungen dazu ein Anlaß ergibt oder dies ausdrücklich schriftlich vereinbart ist.

(4) Ändert sich die Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Aufklärungspflicht des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, daß dem Wirtschaftsprüfer auch ohne dessen besondere Aufforderung alle für die Ausführung des Auftrages notwendigen Unterlagen rechtzeitig vorgelegt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrages von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

Der Auftraggeber steht dafür ein, daß alles unterlassen wird, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährden könnte. Dies gilt insbesondere für Angebote an Anstellung und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Hat der Wirtschaftsprüfer die Ergebnisse seiner Tätigkeit schriftlich darzustellen, so ist nur die schriftliche Darstellung maßgebend. Bei Prüfungsaufträgen wird der Bericht, soweit nichts anderes vereinbart ist, schriftlich erstattet. Mündliche Erklärungen und Auskünfte von Mitarbeitern des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrages sind stets unverbindlich.

6. Schutz des geistigen Eigentums des Wirtschaftsprüfers

Der Auftraggeber steht dafür ein, daß die im Rahmen des Auftrages vom Wirtschaftsprüfer gefertigten Gutachten, Organisationspläne, Entwürfe, Zeichnungen, Aufstellungen und Berechnungen, insbesondere Massen- und Kostenberechnungen, nur für seine eigenen Zwecke verwendet werden.

7. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Berichte, Gutachten und dgl.) an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, soweit sich nicht bereits aus dem Auftragsinhalt die Einwilligung zur Weitergabe an einen bestimmten Dritten ergibt.

Gegenüber einem Dritten haftet der Wirtschaftsprüfer (im Rahmen von Nr. 9) nur, wenn die Voraussetzungen des Satzes 1 gegeben sind.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers zu Werbezwecken ist unzulässig; ein Verstoß berechtigt den Wirtschaftsprüfer zur fristlosen Kündigung aller noch nicht durchgeführten Aufträge des Auftraggebers.

8. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen der Nacherfüllung kann er auch Herabsetzung der Vergütung oder Rückgängigmachung des Vertrages verlangen; ist der Auftrag von einem Kaufmann im Rahmen seines Handelsgewerbes, einer juristischen Person des öffentlichen Rechts oder von einem öffentlich-rechtlichen Sondervermögen erteilt worden, so kann der Auftraggeber die Rückgängigmachung des Vertrages nur verlangen, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muß vom Auftraggeber unverzüglich schriftlich geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z. B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse in Frage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen gilt die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Haftung bei Fahrlässigkeit, Einzelner Schadensfall

Falls weder Abs. 1 eingreift noch eine Regelung im Einzelfall besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gem. § 54 a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt; dies gilt auch dann, wenn eine Haftung gegenüber einer anderen Person als dem Auftraggeber begründet sein sollte. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfaßt sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungen.

(3) Ausschlussfristen

Ein Schadensersatzanspruch kann nur innerhalb einer Ausschlussfrist von einem Jahr geltend gemacht werden, nachdem der Anspruchsberechtigte von dem Schaden und von dem anspruchsbegründenden Ereignis Kenntnis erlangt hat, spätestens aber innerhalb von 5 Jahren nach dem anspruchsbegründenden Ereignis. Der Anspruch erlischt, wenn nicht innerhalb einer Frist von sechs Monaten seit der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde.

Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt. Die Sätze 1 bis 3 gelten auch bei gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungen mit gesetzlicher Haftungsbeschränkung.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Eine nachträgliche Änderung oder Kürzung des durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschlusses oder Lageberichts bedarf, auch wenn eine Veröffentlichung nicht stattfindet, der schriftlichen Einwilligung des Wirtschaftsprüfers. Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfaßt nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, daß der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Falle hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, daß dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfaßt die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger, für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrages. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z. B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen und
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlung, Verschmelzung, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen.

(6) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzuges wird nicht übernommen.

12. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze verpflichtet, über alle Tatsachen, die ihm im Zusammenhang mit seiner Tätigkeit für den Auftraggeber bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, gleichviel, ob es sich dabei um den Auftraggeber selbst oder dessen Geschäftsverbindungen handelt, es sei denn, daß der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer darf Berichte, Gutachten und sonstige schriftliche Äußerungen über die Ergebnisse seiner Tätigkeit Dritten nur mit Einwilligung des Auftraggebers aushändigen.

(3) Der Wirtschaftsprüfer ist befugt, ihm anvertraute personenbezogene Daten im Rahmen der Zweckbestimmung des Auftraggebers zu verarbeiten oder durch Dritte verarbeiten zu lassen.

13. Annahmeverzug und unterlassene Mitwirkung des Auftraggebers

Kommt der Auftraggeber mit der Annahme der vom Wirtschaftsprüfer angebotenen Leistung in Verzug oder unterläßt der Auftraggeber eine ihm nach Nr. 3 oder sonstwie obliegende Mitwirkung, so ist der Wirtschaftsprüfer zur fristlosen Kündigung des Vertrages berechtigt. Unberührt bleibt der Anspruch des Wirtschaftsprüfers auf Ersatz der ihm durch den Verzug oder die unterlassene Mitwirkung des Auftraggebers entstandenen Mehraufwendungen sowie des verursachten Schadens, und zwar auch dann, wenn der Wirtschaftsprüfer von dem Kündigungsrecht keinen Gebrauch macht.

14. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz ist nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

15. Aufbewahrung und Herausgabe von Unterlagen

(1) Der Wirtschaftsprüfer bewahrt die im Zusammenhang mit der Erledigung eines Auftrages ihm übergebenen und von ihm selbst angefertigten Unterlagen sowie den über den Auftrag geführten Schriftwechsel zehn Jahre auf.

(2) Nach Befriedigung seiner Ansprüche aus dem Auftrag hat der Wirtschaftsprüfer auf Verlangen des Auftraggebers alle Unterlagen herauszugeben, die er aus Anlaß seiner Tätigkeit für den Auftrag von diesem oder für diesen erhalten hat. Dies gilt jedoch nicht für den Schriftwechsel zwischen dem Wirtschaftsprüfer und seinem Auftraggeber und für die Schriftstücke, die dieser bereits in Urschrift oder Abschrift besitzt. Der Wirtschaftsprüfer kann von Unterlagen, die er an den Auftraggeber zurückgibt, Abschriften oder Fotokopien anfertigen und zurückbehalten.

16. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.