

Teil-Jahresabschlussbericht 2015

Bereich 4 Finanzen, Wohn- und Grundstücksmanagement

Produktdefinition

Verantwortlich:

4, Jürgen Wullkotte,

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.478,73	5.029,20	11.626,87	6.597,67	5.029,20	6.597,67
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.062,06	6.600,00	54.668,29	48.068,29	53.600,00	1.068,29
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	485.311,60	442.000,00	463.388,09	21.388,09	442.000,00	21.388,09
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	365.926,23	355.200,00	367.414,03	12.214,03	355.200,00	12.214,03
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.071.880,17	1.468.000,00	1.359.625,52	-108.374,48	1.258.000,00	101.625,52
10 = Ordentliche Erträge	1.936.658,79	2.276.829,20	2.256.722,80	-20.106,40	2.113.829,20	142.893,60
11 - Personalaufwendungen	2.530.311,68	2.549.551,11	2.534.840,22	-14.710,89	2.549.551,11	-14.710,89
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.644,18	213.200,00	149.489,74	-63.710,26	163.200,00	-13.710,26
14 - Bilanzielle Abschreibungen	187.390,36	26.412,37	33.029,64	6.617,27	26.412,37	6.617,27
15 - Transferaufwendungen	1.923.302,00	1.786.600,00	1.810.563,40	23.963,40	1.802.600,00	7.963,40
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.206,05	113.400,00	150.195,11	36.795,11	113.400,00	36.795,11
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.863.854,27	4.689.163,48	4.678.118,11	-11.045,37	4.655.163,48	22.954,63
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.927.195,48	-2.412.334,28	-2.421.395,31	-9.061,03	-2.541.334,28	119.938,97
19 + Finanzerträge	4.429.163,43	5.912.200,00	5.932.397,78	20.197,78	5.912.200,00	20.197,78
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.232,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	4.425.930,96	5.912.200,00	5.932.397,78	20.197,78	5.912.200,00	20.197,78
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.498.735,48	3.499.865,72	3.511.002,47	11.136,75	3.370.865,72	140.136,75
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.498.735,48	3.499.865,72	3.511.002,47	11.136,75	3.370.865,72	140.136,75
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.256.071,00	1.256.071,00	1.256.071,00		1.256.071,00	
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	993.554,94	995.281,08	995.096,32	-184,76	995.281,08	-184,76
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.761.251,54	3.760.655,64	3.771.977,15	11.321,51	3.631.655,64	140.321,51

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	800,00	0,00	1.152,36	1.152,36	0,00	1.152,36
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.596.972,80	3.264.000,00	2.538.869,46	-725.130,54	2.262.000,00	276.869,46
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	5.861.366,73	5.808.700,00	5.831.777,93	23.077,93	5.808.700,00	23.077,93
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	8.459.139,53	9.072.700,00	8.371.799,75	-700.900,25	8.070.700,00	301.099,75
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.675.735,45	5.712.000,00	4.308.784,36	-1.403.215,64	4.712.000,00	-403.215,64
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.310,56	63.100,00	15.815,93	-47.284,07	63.100,00	-47.284,07
27 für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	1.159.000,00	0,00	-1.159.000,00	0,00	
29 Sonstige Investitionszahlungen	6.000,00	51.000,00	28.500,00	-22.500,00	51.000,00	-22.500,00
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.689.046,01	6.985.100,00	4.353.100,29	-2.631.999,71	4.826.100,00	-472.999,71
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	6.770.093,52	2.087.600,00	4.018.699,46	1.931.099,46	3.244.600,00	774.099,46

Teil-Jahresabschlussbericht 2015

Bereich: 4 Finanzen, Wohn- und Grundstücksmanagement

Gruppe **41 Grundstücksmanagement**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung:

- A) Erwerb und Verkauf von Wohnbauland, Gewerbeflächen, Landwirtschaftliche Tausch- oder Nutzflächen und Gemeinbedarfsflächen
 B) Sicherung von Ausgleichsflächen
 C) An- und Verpachtung von Grundstücken (inkl. Erbpacht)
 D) Abschluss städtebaulicher Verträge zur Umsetzung privater Investitionen
 E) Bewirtschaftung städtischer Waldflächen und von unbebauten Grundstücken

Verantwortlich:

4, Christoph Isfort,

Ziele:

- A) Innerhalb eines Monats nach Einigung über den Verkauf eines Wohnbaulandgrundstückes liegt ein unterschriftsreifer Vertragsentwurf vor.
 A)/D) Durch Ankauf, durch Abschluss städtebaulicher Verträge oder durch Umlegung werden zwischen 2015 und 2025 Wohnbaulandentwicklungsflächen entsprechend dem Wohnbauflächenentwicklungskonzept (Vorlage 205/15) in einer Größenordnung von 1.350.000 m² (brutto) ermöglicht.
 A) Durch Ankauf werden zwischen 2015 und 2035 Gewerbeentwicklungsflächen in einer Größenordnung von 1.000.000 m² (brutto) ermöglicht.

Zielgruppen:

Architekten, Baufirmen, Bauherren, Eigentümer von Grundstücken in der Stadt Rheine, Fach- und Sonderbereiche, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer, Grundstückserwerber, Investoren, Landwirte
 Fachausschuss: Haupt- und Finanzausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Produktumfang						
A) Anzahl geschlossener Verträge für Gemeinbedarfsflächen	14	30	15	-15	16	-1
A) Bestand baureifes Wohnbauland in qm	33.575	14.500	24.585	10.085	25.000	-415
A) Bestand baureifes Gewerbeland in qm (ohne Rheine R und Innovationsquart.)	196.000	196.000	116.549	-79.451	126.000	-9.451
C) Verpachtete städt. Fläche in ha	Legende 1		302	302		302
Spitzenkennzahl						
Deckungsgrad	141,26	222,57	200,41	-22,16	204,23	-3,82
Zuschuss je Einwohner	-4,86	-12,15	-10,15	2	-9,85	-0,3

Legende: 1 Daten bislang nicht vorhanden.

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.094,08	2.094,08	0,00	2.094,08
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.928,56	1.800,00	48.867,29	47.067,29	48.800,00	67,29
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	485.311,60	442.000,00	463.388,09	21.388,09	442.000,00	21.388,09
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.803,85	6.000,00	7.942,03	1.942,03	6.000,00	1.942,03
7 + Sonstige ordentliche Erträge	699.759,11	1.171.000,00	964.947,55	-206.052,45	921.000,00	43.947,55
10 = Ordentliche Erträge	1.196.803,12	1.620.800,00	1.487.239,04	-133.560,96	1.417.800,00	69.439,04
11 - Personalaufwendungen	575.291,88	581.257,62	579.314,34	-1.943,28	581.257,62	-1.943,28
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.876,07	106.500,00	56.629,46	-49.870,54	56.500,00	129,46
14 - Bilanzielle Abschreibungen	164.017,42	4.252,95	6.286,30	2.033,35	4.252,95	2.033,35
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.223,14	36.200,00	84.247,84	48.047,84	36.200,00	48.047,84
17 = Ordentliche Aufwendungen	863.408,51	728.210,57	742.477,94	14.267,37	694.210,57	48.267,37
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	333.394,61	892.589,43	744.761,10	-147.828,33	723.589,43	21.171,67
19 + Finanzerträge	3.072,81	0,00	762,98	762,98	0,00	762,98

21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.072,81	0,00	762,98	762,98	0,00	762,98
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	336.467,42	892.589,43	745.524,08	-147.065,35	723.589,43	21.934,65
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	336.467,42	892.589,43	745.524,08	-147.065,35	723.589,43	21.934,65
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	195.770,00	195.770,00	195.770,00		195.770,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	204.027,01	204.434,57	204.417,93	-16,64	204.434,57	-16,64
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	328.210,41	883.924,86	736.876,15	-147.048,71	714.924,86	21.951,29

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.596.972,80	3.264.000,00	2.538.869,46	-725.130,54	2.262.000,00	276.869,46
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	210.749,82	1.800,00	3.665,50	1.865,50	1.800,00	1.865,50
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	2.807.722,62	3.265.800,00	2.542.534,96	-723.265,04	2.263.800,00	278.734,96
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.675.735,45	5.712.000,00	4.308.784,36	-1.403.215,64	4.712.000,00	-403.215,64
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.772,18	19.500,00	2.286,17	-17.213,83	19.500,00	-17.213,83
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	1.678.507,63	5.731.500,00	4.311.070,53	-1.420.429,47	4.731.500,00	-420.429,47
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	1.129.214,99	-2.465.700,00	-1.768.535,57	697.164,43	-2.467.700,00	699.164,43

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
4101-04 Wohnpark Dutum Teil I		-6.728,80	830.000,00	-8.276,97	-838.276,97	0,00	-8.276,97
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	830.000,00	0,00	-830.000,00	0,00	
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		6.728,80	0,00	8.276,97	8.276,97	0,00	8.276,97
4101-06 Baugebiet Hilgenfeld-Ost		39.707,87	100.000,00	273.917,13	173.917,13	233.000,00	40.917,13
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		43.385,42	100.000,00	273.917,13	173.917,13	233.000,00	40.917,13
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		3.677,55	0,00	0,00		0,00	
4101-07 Allgemeine Grundstücke		111.679,56	200.000,00	469.221,49	269.221,49	569.000,00	-99.778,51
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		1.058.442,12	200.000,00	681.036,56	481.036,56	569.000,00	112.036,56
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		946.762,56	0,00	210.718,90	210.718,90	0,00	210.718,90
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		0,00	0,00	1.096,17	1.096,17	0,00	1.096,17
4101-08 Wohnpark Dutum Teil II		-348.437,90	1.000.000,00	239.131,70	-760.868,30	162.000,00	77.131,70
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	1.000.000,00	239.131,70	-760.868,30	162.000,00	77.131,70
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		348.437,90	0,00	0,00		0,00	
4101-09 Mesum-Nord		0,00	0,00	-284.010,00	-284.010,00	0,00	-284.010,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	284.010,00	284.010,00	0,00	284.010,00
4101-11 Wohnbauland Rodde		0,00	50.000,00	133.581,08	83.581,08	134.000,00	-418,92
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	50.000,00	133.581,08	83.581,08	134.000,00	-418,92
4101-14 Wohnbauland Rodde II		0,00	30.000,00	-3.754,95	-33.754,95	0,00	-3.754,95
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	3.754,95	3.754,95	0,00	3.754,95
4101-15 Baugebiet "Eurode"	236.196,11	100.000,00	61.946,00	-38.054,00	62.000,00	-54,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	254.256,45	100.000,00	61.946,00	-38.054,00	62.000,00	-54,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.060,34	0,00	0,00		0,00	
4101-16 Baugebiet Schmidts Kämpken	81.560,70	114.000,00	88.138,34	-25.861,66	39.000,00	49.138,34
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	84.892,37	114.000,00	88.138,34	-25.861,66	39.000,00	49.138,34
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.331,67	0,00	0,00		0,00	
4101-22 GE Kanalhafen-Süd	52.353,00	0,00	0,00		0,00	
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	52.353,00	0,00	0,00		0,00	
4101-23 GE Karl-Düsterberg	228.678,86	230.000,00	121.547,70	-108.452,30	142.000,00	-20.452,30
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	269.072,80	230.000,00	142.499,50	-87.500,50	142.000,00	499,50
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	40.393,94	0,00	20.951,80	20.951,80	0,00	20.951,80
4101-24 GE Haselweg	0,00	0,00	42.386,28	42.386,28	55.000,00	-12.613,72
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	55.374,00	55.374,00	55.000,00	374,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	12.987,72	12.987,72	0,00	12.987,72
4101-26 GI Baarentelgen-Nord	10.479,02	200.000,00	25.195,98	-174.804,02	60.000,00	-34.804,02
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.479,02	200.000,00	60.395,02	-139.604,98	60.000,00	395,02
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	35.199,04	35.199,04	0,00	35.199,04
4101-28 Kanalanschlussbeiträge GE/GI	0,00	-312.000,00	0,00	312.000,00	-312.000,00	312.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	312.000,00	0,00	-312.000,00	312.000,00	-312.000,00
4101-30 GE/GI Güterverkehrszentrum	543.009,05	350.000,00	482.420,95	132.420,95	746.000,00	-263.579,05
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	822.164,22	350.000,00	745.554,23	395.554,23	746.000,00	-445,77
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	279.155,17	0,00	263.133,28	263.133,28	0,00	263.133,28
4101-41 Landwirtschaftliche Grundstücke	-9.033,60	60.000,00	-474.572,76	-534.572,76	60.000,00	-534.572,76
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-12,60	60.000,00	4.584,00	-55.416,00	60.000,00	-55.416,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.021,00	0,00	479.156,76	479.156,76	0,00	479.156,76
4101-42 Sonstige Grundstücke	-18.226,52	-5.400.000,00	-2.936.481,44	2.463.518,56	-4.400.000,00	1.463.518,56
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.940,00	0,00	52.711,90	52.711,90	0,00	52.711,90
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.166,52	5.400.000,00	2.989.193,34	-2.410.806,66	4.400.000,00	-1.410.806,66

Kennzahlen

Anzahl geschlossener Verträge für Gemeinbedarfsflächen

Abweichung - 15

Der Planwert dieser Kennzahl war deutlich über den bisherigen Ergebnissen und wurde zum Haushaltsplanentwurf 2016 auf 15 reduziert.

Bestand baureifes Wohnbauland in qm

Abweichung 10.085

Die Kennzahl gibt Aufschluss über alle freien Grundstücke in Wohngebieten (also ohne 4101-07 Allgemeine Grundstücke). Insbesondere durch die Verschiebung der Verkäufe im Wohnpark Dutum Teil I und Teil II ergibt sich in 2015 eine Abweichung gegenüber der Planung.

Bestand baureifes Gewerbeland in qm

Abweichung -79.451

Durch die höhere Anzahl an getätigten Verkaufsfällen (vgl. Projekte) ergibt sich eine Abweichung.

Verpachtete städtische Fläche in ha

Abweichung 302

Die Kennzahl wurde erstmals erhoben.

Deckungsgrad

Verschlechterung 22,16

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Verschlechterung 2,00

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verschlechterung: 147 TEUR

- Mindererträge: 132.798 Euro
- Mehraufwendungen: 14.267 Euro

4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Mehrerträge 47 TEUR

Im Zusammenhang mit der endgültigen Abrechnung eines städtebaulichen Vertrages konnte ein Sonderposten in Höhe von ca. 47 TEUR aufgelöst werden.

5 – privatrechtliche Leistungsentgelte

Mehrerträge 21 TEUR

Die Miet- und Pachteinnahmen lagen im Jahr 2014 um ca. 37.000 Euro über dem Planansatz. Durch Zu- und Verkäufe ändert sich der Flächenbestand ständig. U.a. werden Erbbaugrundstücke verkauft und Flächen als „Tauschflächen“ eingesetzt. Der Ansatz wurde zum Haushalt 2016 erneut nach oben angepasst.

7 – Sonstige ordentliche Erträge

Mindererträge 206 TEUR

Erträge aus Grundstücksverkäufen ergeben sich, wenn der Verkaufspreis oberhalb des Bilanzwertes liegt. Hinsichtlich der Abweichung wird auf die Begründungen der Projekte (s.u.) und dabei insbesondere auf die Begründung zu Projekt 4101-08 Wohnpark Dutum Teil II verwiesen.

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 50 TEUR

Für die Schaffung von Ausgleichsmaßnahmen auf fremdem Eigentum zahlt die Stadt bei einem entsprechenden wirtschaftlichen Angebot eine Minderwertentschädigung an den Eigentümer. Mangels entsprechender Angebote wurde der Ansatz (60.000 €) nicht vollständig benötigt. Zu 2016 und 2017 wurde bzw. wird der Ansatz reduziert.

Der Ansatz für Waldunterhaltung wird aus einem Mittelwert der vergangenen Jahre gebildet. Inwieweit der Ansatz benötigt oder sogar überschritten wird, ist von der Witterung, Stürmen und weiteren Umwelteinflüssen (kranke Bäume, Klimawandel) abhängig. 2015 wurde der Ansatz nicht vollständig benötigt.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 16 TEUR

Durch die Überbauung der Tiefgarage an der Stadthalle verringerte sich die Anzahl der dortigen Stellplätze. Die Stadt musste hierfür (anteilig) eine Entschädigung zahlen.

16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 48 TEUR

Aufgrund politisch beschlossener Verkaufspreise kommt es in einzelnen Wohnbaugebieten zu Veräußerungsverlusten aus Grundstücksverkäufen. In 2015 betragen die Aufwendungen aus solchen Grundstücksgeschäften insgesamt ca. 55.000 €.

Finanzplan

Verbesserung: 697 TEUR

- Mindereinzahlungen: 723.265 Euro
- Minderauszahlungen: 1.420.429 Euro

19 – Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Mindereinzahlungen 725 TEUR

Siehe Projekte

24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Minderauszahlungen 1.403 TEUR

Siehe Projekte

26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Minderauszahlungen 17 TEUR

Mittel für den Austausch des vorhandenen Dienstwagens wurden in 2015 nicht benötigt. Ein Teil der Mittel (15 TEUR) wurde nach 2016 übertragen.

Projekte

4101-04 Wohnpark Dutum Teil I:

Verschlechterung: 838 TEUR

Ein größeres Projekt musste um ein weiteres Jahr verschoben werden. Die geplanten Einzahlungen wurden daher nicht in 2015 erzielt.

4101-06 Baugebiet Hilgenfeld-Ost:

Verbesserung: 174 TEUR

Die Nachfrage war höher als geplant, dadurch wurden in 2015 Mehreinzahlungen erzielt.

4101-07 Allgemeine Grundstücke:

Verbesserung: 270 TEUR

Zu den allgemeinen Grundstücken zählen u.a. Baulücken, „Erbbau-Grundstücke“ und außerplanmäßig zur Verfügung gestellte Flächen aus Grundstücksgeschäften. Erneut konnten deutlich mehr Grundstücke veräußert werden. Ferner konnte eine Fläche zur künftigen Wohnbaulandentwicklung erworben werden.

4101-08 Wohnpark Dutum Teil II:

Verschlechterung: 761 TEUR

Aufgrund der immer noch großen Nachfrage nach Wohnbauland haben sich die Bearbeitungszeiten bei Banken, Baufirmen und Architekten so verlängert, dass die endgültigen Vertragsabschlüsse erst in 2016 erfolgen konnten. Die Grundstücke für Mehrfamilienhausbebauungen wurden 2015 vorerst nicht vermarktet, da sie für andere städtische Interessen zurückgehalten wurden.

4101-09 Mesum-Nord:

Verschlechterung: 284 TEUR

Für das künftige Wohnbaugebiet Mesum-Nord wurden im Rahmen der Umlegung erste Auszahlungen vorgenommen.

4101-11 Wohnbauland Rodde I:

Verbesserung: 84 TEUR

Die Nachfrage war höher als geplant, dadurch wurden in 2015 Mehreinzahlungen erzielt.

4101-14 Wohnbauland Rodde II:

Verschlechterung: 26 TEUR

Die beiden noch vorhandenen Grundstücke konnten 2015 nicht veräußert werden.

4101-15 Baugebiet „Eurode“:

Verschlechterung: 38 TEUR

In 2015 wurden die letzten Grundstücke in diesem Baugebiet verkauft. Die letzten Einzahlungen aus den Verkäufen werden jedoch erst 2016 fällig.

4101-16 Baugebiet Schmidts Kämpken:

Verschlechterung: 26 TEUR

Die Nachfrage war geringer als geplant, entsprechend konnten die geplanten Einzahlungen nicht erzielt werden.

4101-23 GE Karl-Düsterberg:

Verschlechterung: 108 TEUR

Die Verschlechterung resultiert aus einer zeitlichen Verzögerung. Ein für 2015 vorgesehener Verkauf wird voraussichtlich erst in 2016 stattfinden. Zusätzlich wurde für die Rückabwicklung eines Kaufvertrages der Kaufpreis zurückgezahlt.

4101-24 GE Haselweg:

Verbesserung: 42 TEUR

Geplant war die Veräußerung des Grundstücks für 2014. Ende des Jahres 2014 wurde auch der Kaufvertrag geschlossen. Die Zahlung erfolgte aber erst Anfang 2015. Bei den Auszahlungen handelt es sich um Kanalanschlussbeiträge (Vgl. 4101-28).

4101-26 GI Baarentelgen-Nord:

Verschlechterung: 175 TEUR

Die Verschlechterung resultiert zum einen aus einer zeitlichen Verzögerung. Ein für 2015 vorgesehener Verkauf hat erst Anfang 2016 stattgefunden.

Zum anderen handelt es sich um Auszahlungen für Kanalanschlussbeiträge (Vgl. 4101-28).

4101-28 Kanalanschlussbeiträge:

Verbesserung: 312 TEUR

Die Kanalanschlussbeiträge werden zentral unter diesem Projekt geplant. In der Ausführung werden die Kanalanschlussbeiträge dann aber den tatsächlichen Projekten zugerechnet.

4101-30 GE/GI Güterverkehrszentrum:

Verbesserung: 132 TEUR

Die Nachfrage war deutlich größer als geplant. Der Ansatz für die Folgejahre wurde entsprechend angepasst.

Bei den Auszahlungen handelt es sich um Kanalanschlussbeiträge (Vgl. 4101-28).

4101-41 landwirtschaftliche Grundstücke:

Verschlechterung: 535 TEUR

Die geplanten Verkäufe konnten nicht realisiert werden.

Ferner wurde eine landwirtschaftliche Fläche zu Tauschzwecken erworben.

4101-42 sonstige Grundstücke:

Verbesserung: 2.464 TEUR

Der Ansatz (1.400.000 €) war durch Ermächtigungsübertragungen (4.000.000 €) verstärkt. Von den Ermächtigungsübertragungen wurde ein Teil (313.000 €) nicht benötigt, weil ein Flächentausch durchgeführt wurde. Ein Ankauf wurde auch unter der Projektnummer 4101-07 gebucht. Andere Projekte konnten in diesem Jahr nicht realisiert werden bzw. (Teil-)Kaufpreiszahlungen werden erst 2016 fällig.

Bereich: 4 Finanzen, Wohn- und Grundstücksmanagement
Gruppe 42 Finanzen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung:	
A) Finanzmanagement (Stefan Bickel)	- Aufstellung Haushaltssatzung und Haushaltsplan mit Anlagen - Überwachung und Steuerung des Haushaltes und dessen mittelfristige Entwicklung (Zentrales Controlling)
B) Finanzbuchhaltung (Volkmar Löckemann)	- Erstellung des Jahresabschlusses und des Gesamtabchlusses - Kredit- und Liquiditätsmanagement - Abwicklung aller Geschäftsvorfälle - Mahn- und Vollstreckungswesen
C) Beteiligungsmanagement (Volkmar Löckemann)	- Vorbereitung und Unterstützung bei der Umsetzung von Entscheidungen des Rates
D) Steuern und Abgaben (Nadine Albers)	- Veranlagung zu Steuern (u.a. Gewerbesteuer, Grundsteuer) - Erhebung von Gebühren (u.a. Abfallgebühren), auch für die Technischen Betriebe Rheine AöR
Verantwortlich:	
4, Jürgen Wullkotte,	
Auftragsgrundlagen:	
Rats- und Fachausschussbeschlüsse, GO, GemHVO, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Steuergesetze	
Ziele:	
A) - Das Eigenkapital wird nicht reduziert.	- Die Berichte der Fach- und Sonderbereiche (außer SB 9) zum Stichtag 31.10. weichen maximal 10 % vom tatsächlichen Jahresergebnis ab.
B) - Der Entwurf des Jahresabschlusses wird innerhalb der gesetzlichen Frist (31.03.) aufgestellt.	- Alle in der Geschäftsbuchhaltung vorliegenden Geschäftsvorfälle werden innerhalb von 10 Arbeitstagen vollständig bearbeitet.
D) - Sämtliche Messbescheide, die mindestens 20 Tage vor dem nächsten Fälligkeitstermin eingehen, sind vollständig bearbeitet.	
Zielgruppen:	
Beteiligungsunternehmen, Eigentümer von Grundstücken in der Stadt Rheine, Einwohner/-innen der Stadt Rheine, Fach- und Sonderbereiche, Forensen, Gewerbetreibende, Gläubiger, Kommunalaufsicht, Schuldner, Verwaltungsführung Fachausschuss: Haupt- und Finanzausschuss	

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Spitzenkennzahl						
A) Eigenkapitalverzehr seit 2006 (Eröffnungsbilanz) in %		29,04	30,17	1,13	29,04	1,13
A) Anzahl Berichte (insgesamt 15) mit Abweichung > 10 %		15		-15	15	-15
B) Überschreitung Frist in Tagen		0	77	77	77	
B) Durchschnittliche Arbeitstage pro Geschäftsvorfall		10	7	-3	10	-3
D) bearbeitete Messbescheide 20 Tage vor Fälligkeit in %		90	93	3	90	3
Deckungsgrad	19,95	17,6	20,67	3,07	18,69	1,98
Zuschuss je Einwohner	39,83	41,12	39,57	-1,55	40,57	-1

Legende: 1 Daten bislang nicht vorhanden.

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.864,46	5.029,20	9.050,80	4.021,60	5.029,20	4.021,60
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	888,50	800,00	1.071,00	271,00	800,00	271,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	349.254,49	342.700,00	352.671,89	9.971,89	342.700,00	9.971,89
7 + Sonstige ordentliche Erträge	371.513,56	297.000,00	394.675,16	97.675,16	337.000,00	57.675,16

10	= Ordentliche Erträge	727.521,01	645.529,20	757.468,85	111.939,65	685.529,20	71.939,65
11	- Personalaufwendungen	1.605.936,64	1.685.242,22	1.692.879,10	7.636,88	1.685.242,22	7.636,88
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.768,11	106.700,00	90.667,28	-16.032,72	106.700,00	-16.032,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.559,06	21.786,90	25.809,55	4.022,65	21.786,90	4.022,65
15	- Transferaufwendungen	1.923.302,00	1.786.600,00	1.794.563,40	7.963,40	1.786.600,00	7.963,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.649,30	66.700,00	61.469,80	-5.230,20	66.700,00	-5.230,20
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.646.215,11	3.667.029,12	3.665.389,13	-1.639,99	3.667.029,12	-1.639,99
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.918.694,10	-3.021.499,92	-2.907.920,28	113.579,64	-2.981.499,92	73.579,64
19	+ Finanzerträge	4.423.549,47	5.910.000,00	5.929.628,24	19.628,24	5.910.000,00	19.628,24
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.232,47	0,00	0,00		0,00	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	4.420.317,00	5.910.000,00	5.929.628,24	19.628,24	5.910.000,00	19.628,24
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.501.622,90	2.888.500,08	3.021.707,96	133.207,88	2.928.500,08	93.207,88
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	1.501.622,90	2.888.500,08	3.021.707,96	133.207,88	2.928.500,08	93.207,88
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.060.301,00	1.060.301,00	1.060.301,00		1.060.301,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	704.085,66	705.043,59	704.875,47	-168,12	705.043,59	-168,12
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.857.838,24	3.243.757,49	3.377.133,49	133.376,00	3.283.757,49	93.376,00

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.152,36	1.152,36	0,00	1.152,36
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	5.558.968,59	5.791.000,00	5.794.193,67	3.193,67	5.791.000,00	3.193,67
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	5.558.968,59	5.791.000,00	5.795.346,03	4.346,03	5.791.000,00	4.346,03
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.583,37	39.100,00	7.761,07	-31.338,93	39.100,00	-31.338,93
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	1.159.000,00	0,00	-1.159.000,00	0,00	
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	2.583,37	1.198.100,00	7.761,07	-1.190.338,93	39.100,00	-31.338,93
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	5.556.385,22	4.592.900,00	5.787.584,96	1.194.684,96	5.751.900,00	35.684,96

Kennzahlen

Eigenkapitalverzehr seit 2006 (Eröffnungsbilanz) in %

Verschlechterung 1,13

Das Jahresergebnis 2015 ist zwar deutlich besser als geplant, so dass sich bei dieser Kennzahl eigentlich eine Verbesserung ergeben müsste, jedoch wurden 2014 im Saldo über 7 Mio. Euro direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet (Übertragung Straßenvermögen an den Kreis und das Land - vgl. Gesamtergebnisplan).

Überschreitung Frist in Tagen

Verschlechterung 77 Tage

Der Gesetzgeber sieht vor, dass der Entwurf des Jahresabschlusses bis zum 31.03. des Folgejahres aufgestellt wurde. Der Jahresabschluss 2014 konnte jedoch erst verspätet aufgestellt werden, weil u.a. benötigte Informationen von der Versorgungskasse nicht rechtzeitig vorlagen.

Durchschnittliche Arbeitstage pro Geschäftsvorfall

Verbesserung 3

Ziel ist es, dass alle Geschäftsvorfälle (z.B. Rechnungen) innerhalb von 10 Tagen nach Eingang erledigt sind (z.B. Zahlung angewiesen). Im Schnitt wurden alle Geschäftsvorfälle 2015 in 7 Tagen erledigt.

Bearbeitete Messbescheide 20 Tage vor Fälligkeit in %

Verbesserung 3

93% aller Messbescheide, die mindestens 20 Tage vor dem nächsten Fälligkeitstermin eingegangen waren, waren zum Fälligkeitstermin vollständig bearbeitet.

Deckungsgrad

Verbesserung 3,07

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Verbesserung 1,55

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verbesserung: 133 TEUR

- Mehrerträge: 131.568 Euro
- Minderaufwendungen 1.640 Euro

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mehrerträge 10 TEUR

Die Stadt Rheine ist im Rahmen der Amtshilfe zur Durchführung von Vollstreckungsmaßnahmen für andere Behörden verpflichtet und erhält hierfür eine pauschale Vergütung. Durch die große Anzahl der Amtshilfeersuchen ergaben sich Mehrerträge.

7 – Sonstige ordentliche Erträge

Mehrerträge 98 TEUR

Als Folge der Hundebestandsaufnahme wurden Verwarngelder (ca. 15 TEUR) ausgesprochen. Diese waren im Vorfeld nicht vorhersehbar.

Ansonsten handelt es sich überwiegend um Mehrerträge aus Mahn- und Vollstreckungsgebühren sowie Säumniszuschlägen. Die Haushaltsansätze wurden zu 2016 deutlich angehoben.

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 16 TEUR

Die vorhandenen Ansätze für Gutachter- und Beraterkosten wurden nicht in voller Höhe benötigt und zu 2016 reduziert.

Finanzplan

Verbesserung: 1.195 TEUR

- Mehreinzahlungen: 4.346 Euro
- Minderauszahlungen: 1.190.339 Euro

26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Minderauszahlungen 31 TEUR

Ansätze für geplante Anschaffungen (KFZ für Außendienst, Hard- und Software für Dokumentenmanagementsystem) waren nicht erforderlich.

27 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Minderauszahlungen 1.159 TEUR

Im Rahmen der Haushaltsplanung wird grundsätzlich davon ausgegangen, dass die geplante Ausschüttung der Technischen Betriebe Rheine AöR (TBR) anschließend wieder von der Stadt Rheine in die Kapitalrücklage der TBR zur Liquiditätssicherung eingelegt wird.

Nach Abschluss des Wirtschaftsjahres wird vom Verwaltungsrat der TBR über die Ausschüttung und ggfs. notwendige Wiedereinlage entschieden. Für 2014 – Auswirkung im städtischen Haushalt 2015 - wurde eine entsprechende Ausschüttung beschlossen, eine Empfehlung an den Rat der Stadt Rheine zur Wiedereinlage jedoch nicht.

Bereich: 4 Finanzen, Wohn- und Grundstücksmanagement
Gruppe 43 Wohnmanagement

Produktdefinition

Kurzbeschreibung:
A) Städt. Wohnungsbauprogramm - Organisation und Durchführung des städt. Wohnungsbauprogramms für eigengenutzte Familienheime und Eigentumswohnungen
B) Wohnraumförderung - Bearbeitung von Anträgen auf Wohngeld (Miet- und Lastenzuschuss)
C) Wohnraumsicherung und -versorgung - Bestands- und Besetzungskontrolle bei öffentlich geförderten Wohnraum - Verfolgung unzulässiger Mietpreiserhöhung bei öffentlich geförderten Wohnungen - Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen und Zinssenkungsbescheinigungen
Verantwortlich: 4, Karin Kösters,
Auftragsgrundlagen:
A) städtische Richtlinien B) WoGG C) WFB WFNG, WNB, EEE, WoBindG
Ziele:
B) Fällige Zahlungen werden im nächsten Zahllauf angewiesen, sofern der vollständige Antrag 10 Arbeitstage vorher vorlag.
Zielgruppen:
Eigentümer von eigengenutzten Familienheimen und Eigentumswohnungen, Mieter und Vermieter von Wohnungen und Häusern Fachausschuss: Haupt- und Finanzausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Spitzenkennzahl						
B) Anteil fälliger Zahlungen im nächstmöglichen Zahllauf (in %)		90	100	10	90	10
Deckungsgrad	3,48	3,57	4,45	0,88	3,57	0,88
Zuschuss je Einwohner	4,67	3,86	3,51	-0,35	3,86	-0,35

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	614,27	0,00	481,99	481,99	0,00	481,99
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.245,00	4.000,00	4.730,00	730,00	4.000,00	730,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.867,89	6.500,00	6.800,11	300,11	6.500,00	300,11
7 + Sonstige ordentliche Erträge	607,50	0,00	2,81	2,81	0,00	2,81
10 = Ordentliche Erträge	12.334,66	10.500,00	12.014,91	1.514,91	10.500,00	1.514,91
11 - Personalaufwendungen	349.083,16	283.051,27	262.646,78	-20.404,49	283.051,27	-20.404,49
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	2.193,00	2.193,00	0,00	2.193,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	813,88	372,52	933,79	561,27	372,52	561,27
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.333,61	10.500,00	4.477,47	-6.022,53	10.500,00	-6.022,53
17 = Ordentliche Aufwendungen	354.230,65	293.923,79	270.251,04	-23.672,75	293.923,79	-23.672,75
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-341.895,99	-283.423,79	-258.236,13	25.187,66	-283.423,79	25.187,66
19 + Finanzerträge	2.541,15	2.200,00	2.006,56	-193,44	2.200,00	-193,44
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.541,15	2.200,00	2.006,56	-193,44	2.200,00	-193,44
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-339.354,84	-281.223,79	-256.229,57	24.994,22	-281.223,79	24.994,22
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	

26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-339.354,84	-281.223,79	-256.229,57	24.994,22	-281.223,79	24.994,22
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	85.442,27	85.802,92	85.802,92		85.802,92	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-424.797,11	-367.026,71	-342.032,49	24.994,22	-367.026,71	24.994,22

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	800,00	0,00	0,00		0,00	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	91.648,32	15.900,00	33.918,76	18.018,76	15.900,00	18.018,76
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	92.448,32	15.900,00	33.918,76	18.018,76	15.900,00	18.018,76
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.955,01	4.500,00	5.768,69	1.268,69	4.500,00	1.268,69
29	Sonstige Investitionszahlungen	6.000,00	51.000,00	28.500,00	-22.500,00	51.000,00	-22.500,00
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	7.955,01	55.500,00	34.268,69	-21.231,31	55.500,00	-21.231,31
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	84.493,31	-39.600,00	-349,93	39.250,07	-39.600,00	39.250,07

Kennzahlen

Anteil nächstmöglicher Zahlungen im nächstmöglichen Zahllauf (in %)

Verbesserung 10

Die Kennzahl misst die Geschwindigkeit bzw. Priorisierung bei der Bearbeitung der vorliegenden Anträge. Ziel ist es, allen anspruchsberechtigten Antragstellern alsbald die Leistung auszuführen. Das Ziel wurde in 2015 zu 100% erreicht.

Deckungsgrad

Verbesserung 0,88

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Verbesserung 0,35 €

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verbesserung: 25 TEUR

- Mehrerträge: 1.321 Euro
- Minderaufwendungen: 23.673 Euro

11 – Personalaufwendungen

Minderaufwendungen 20 TEUR

Eine halbe Stelle war aufgrund von Personalwechsel mehrere Monate im Jahr 2015 nicht besetzt.

16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Minderaufwendungen 6 TEUR

Durch sparsamen Mitteleinsatz (u.a. Aus- und Fortbildung, Büroausstattung) war das geplante Budget nicht in voller Höhe erforderlich.