

Landkreis Cloppenburg



Jahresabschluss Jahresabschluss

2015

Landkreis Cloppenburg

Jahresabschluss 2015

Inhaltsverzeichnis

	Farbe	Seite
Ergebnisrechnung	weiß	1
Finanzrechnung	weiß	3
Bilanz	orange	7
Teilergebnis Zentrale Aufgabe (Amt 10) Finanzen (Amt 20) Rechtsamt (Amt 30) Ordnungsamt (Amt 32) Veterinäramt (Amt 39) Schulamt (Amt 40) Sozialamt (Amt 50) Jugendamt (Amt 51) Gesundheit (Amt 53) Bauamt (Amt 60) Planungsamt (Amt 61) Naturschutz (Amt 67) Wasser/Abfallamt (Amt 70) Stabsstelle Wirtschaftsförderung	rosa blau weiß rosa blau blau	11 21 37 43 55 67 89 103 115 129 141 157 167 179
Erläuterungen Abweichungen Erläuterungen Bilanz zum 31.12.2015 Hinweise und Erläuterungen zu angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	weiß weiß weiß	190 303 315
Übersichten Anlagenübersicht Schuldenübersicht Forderungsübersicht Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	gelb gelb gelb	318 320 321 322
Rechenschaftsbericht 1. Allgemeine Betrachtung des Haushaltsjahres 2015 1.1. Rückblick auf das Jahr 2015 1.2. Eckdaten Jahresergebnis 2015 2. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	weiß weiß weiß	R 2 R 2 R 3 R 4

2.1 Ordentliches Ergebnis	weiß	R 4
2.1.1 Ordentliche Erträge	weiß	R 4
2.1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben	weiß	R 4
2.1.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	weiß	R 4
2.1.1.3 Auflösungserträge aus Sonderposten	weiß	R 9
2.1.1.4 Sonstige Transfererträge	weiß	R 10
2.1.1.5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	weiß	R 10
2.1.1.6 Privatrechtliche Leistungsentgelte	weiß	R 12
2.1.1.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	weiß	R 12
2.1.1.8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	weiß	R 14
2.1.9 Aktivierte Eigenleistungen	weiß	R 14
2.1.1.10 Sonstige ordentliche Erträge	weiß	R 15
2.1.2 Ordentliche Aufwendungen	weiß	R 16
2.1.2.1 Aufwendungen für aktives Personal	weiß	R 16
2.1.2.2. Aufwendungen zur Versorgung	weiß	R 17
2.1.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	weiß weiß	R 18
2.1.2.4 Abschreibungen	weiß	R 19 R 20
2.1.2.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	weiß	R 20
2.1.2.6 Transferaufwendungen2.1.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen	weiß	R 24
2.2 Außerordentliches Ergebnis	weiß	R 24
2.2.1 Außerordentliche Erträge	weiß	R 26
2.2.2 Außerordentliche Aufwendungen	weiß	R 26
2.3 Teilergebnisrechnungen nach Teilhaushalten	weiß	R 27
3. Erläuterungen zur Finanzrechnung	weiß	R 28
3.1 Investitionsrechnung	weiß	R 28
3.1.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	weiß	R 28
3.1.1.1 Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	weiß	R 28
3.1.1.2 Veräußerung von Sachvermögen	weiß	R 30
3.1.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	weiß	R 31
3.1.2.1 Erwerb von Grundstücken	weiß	R 31
3.1.2.2 Baumaßnahmen	weiß	R 31
3.1.2.3 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	weiß	R 32
3.1.2.4 Erwerb von Finanzvermögen	weiß	R 32
3.1.2.5 Aktivierbare Zuwendungen	weiß	R 33
3.1.3 Investitionstätigkeit nach Teilhaushalten	weiß	R 34
3.1.4 Abwicklung der Kreisschulbaukasse 2015	weiß	R 36
3.1.5 Aufschluss über die Abwicklung der		
Gesamtmaßnahmen	weiß	R 38
3.2 Finanzierungstätigkeit	weiß	R 40
3.3. Kassenliquidität	weiß	R 42
4. Gründe für die Übertragung der Haushaltsresten	weiß	R 43
5. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	:0	D 44
und Auszahlungen	weiß	R 44
6. Jahresabschlussanalyse6.1 Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	weiß weiß	R 49 R 49
6.2 Personalintensität	weiß	R 40
6.3 Eigen- und Fremdkapitalquote	weiß	R 52
6.4 Anlagenintensität	weiß	R 53
6.5 sonstige Kennzahlen	weiß	R 54
7. Ausblick auf das künftige Haushaltsjahr	weiß	R 54
	= ·- 	

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz Haushaltsjahr	Differenz	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwendungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-1.745.327,85	-1.831.192,87	-1.831.800	-607,13	
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-105.283.169,50	-113.672.955,50	-111.267.700	2.405.255,50	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-9.977.289,58	-4.091.289,87	-5.399.500	-1.308.210,13	
04. sonstige Transfererträge	-5.336.614,98	-5.367.477,11	-4.895.800	471.677,11	
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-40.707.929,80	-38.614.664,35	-39.858.900	-1.244.235,65	
06. privatrechtliche Entgelte	-1.680.029,66	-1.786.300,07	-1.508.500	277.800,07	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-50.346.364,32	-56.005.438,34	-53.143.000	2.862.438,34	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-5.741.471,73	-6.261.364,45	-5.704.600	556.764,45	
09. aktivierte Eigenleistung			-54.300	-54.300,00	
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-4.395.783,00	-3.691.931,68	-3.630.500	61.431,68	
12.= Summe ordentliche Erträge	-225.213.980,42	-231.322.614,24	-227.294.600	4.028.014,24	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	39.987.415,55	43.037.078,30	43.720.200	683.121,70	
14. Aufwendungen für Versorgung	2.286.422,35	1.170.777,10		-1.170.777,10	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.537.172,51	28.300.482,21	33.522.800	5.222.317,79	
16. Abschreibungen	8.766.197,94	10.184.308,49	11.546.800	1.362.491,51	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.373.615,82	1.347.284,49	1.305.000	-42.284,49	
18. Transferaufwendungen	75.343.305,96	82.161.227,90	79.251.400	-2.909.827,90	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	50.933.573,80	59.739.016,37	59.026.700	-712.316,37	
20.= Summe ordentliche Aufwendungen	215.227.703,93	225.940.174,86	228.372.900	2.432.725,14	
21. ordentliches Ergebnis	-9.986.276,49	-5.382.439,38	1.078.300	6.460.739,38	
22. außerordentliche Erträge	-39.988,91	-110.307,68		110.307,68	
23. außerordentliche Aufwendungen	32.070,91	71.347,51		-71.347,51	
24. außerordentliches Ergebnis	-7.918,00	-38.960,17		38.960,17	
Jahresergebnis	-9.994.194,49	-5.421.399,55	1.078.300	6.499.699,55	

Finanzrechnung

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-1.745.332,13	-1.831.189,93	-1.831.800	-610,07	
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-105.269.089,35	-113.538.223,20	-111.267.700	2.270.523,20	
03. sonstige Transfereinzahlungen	-5.122.189,90	-5.063.063,28	-4.895.800	167.263,28	
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-40.686.476,92	-39.292.906,14	-39.858.900	-565.993,86	
05. privatrechtliche Entgelte	-1.786.939,76	-1.797.300,11	-1.508.500	288.800,11	
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-48.835.308,74	-60.255.442,03	-53.143.000	7.112.442,03	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-5.741.471,73	-6.261.364,45	-5.704.600	556.764,45	
08. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände					
09. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-3.462.305,62	-3.288.257,72	-2.953.800	334.457,72	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-212.649.114,15	-231.327.746,86	-221.164.100	10.163.646,86	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	39.889.059,87	41.108.118,16	42.194.600	1.086.481,84	
12. Auszahlungen für Versorgung		223.831,53		-223.831,53	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für GVG	37.410.008,36	28.993.371,16	33.522.800	4.529.428,84	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.373.615,82	1.211.070,75	1.305.000	93.929,25	
15. Transferauszahlungen	75.360.020,91	82.083.185,48	79.251.400	-2.831.785,48	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	48.016.426,56	58.914.209,91	57.608.000	-1.306.209,91	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.049.131,52	212.533.786,99	213.881.800	1.348.013,01	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.599.982,63	-18.793.959,87	-7.282.300	11.511.659,87	

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-12.187.877,28	-11.172.782,75	-13.787.850	-2.615.067,25	
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen	-39.988,91	-33.915,25	-19.200	14.715,25	
22. Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-12.227.866,19	-11.206.698,00	-13.807.050	-2.600.352,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	656.876,78	189.211,32	1.391.000	1.201.788,68	
26. Baumaßnahmen	14.815.379,66	16.693.268,30	19.864.000	3.170.731,70	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.654.289,24	3.282.941,45	3.588.600	305.658,55	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	60.927,28	80.184,66	65.000	-15.184,66	
29. Aktivierbare Zuwendungen	12.366.082,85	9.918.524,50	11.103.100	1.184.575,50	
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.553.555,81	30.164.130,23	36.011.700	5.847.569,77	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	18.325.689,62	18.957.432,23	22.204.650	3.247.217,77	
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	7.725.706,99	163.472,36	14.922.350	14.758.877,64	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		-2.643.064,19	-9.952.350	-7.309.285,81	
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	4.354.600,90	6.412.936,77	4.130.000	-2.282.936,77	
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	4.354.600,90	3.769.872,58	-5.822.350	-9.592.222,58	
37. Finanzmittelbestand (Saldo aus Zeile 33 und 36)	12.080.307,89	3.933.344,94	9.100.000	5.166.655,06	
38. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	-1.347.620,40	-1.811.002,74		1.811.002,74	
39. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	1.392.292,75	1.371.754,76		-1.371.754,76	
40. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 38 und Zeile 39)	44.672,35	-439.247,98		439.247,98	
41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	-41.792.542,49	-29.667.562,25	-29.667.562	0,00	
42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende d. Jahres) (Summe a. Zeilen 37,40,41)	-29.667.562,25	-26.173.465,29	-20.567.562	5.605.903,04	

Bilanz

Bilanz Landkreis Cloppenburg zum 31.12.2015

Aktiva	2014	2015	Passiva	2014	2015
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
1. Immaterielles Vermögen	30.826.972,00	36.007.197,00	1. Nettoposition	179.248.856,86	188.500.383,37
1.2 Lizenzen	309.684,00	403.050,00	1.1 Basis-Reinvermögen	64.466.745,23	64.515.389,77
1.4 Geleist. Investitionszuwendungen u -zuschüsse	30.517.288,00	35.604.147,00	1.1.1 Reinvermögen	64.466.745,23	64.515.389,77
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen			1.2 Rücklagen	46.978.406,60	58.506.354,19
2. Sachvermögen	206.264.301,59	211.115.433,29	1.2.1 Rückl. aus Überschüssen d. ordentl. Erg.	37.680.896,41	47.667.172,90
2.1 Unbeb. Grundstücke u. grundstgleiche Rechte	9.217.556,11	9.250.430,85	1.2.2 Rückl. aus Überschüssen d. außerordentl. Erg.		7.918,00
2.1.1 Grünflächen	752.794,75	752.794,75	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	9.297.510,19	10.831.263,29
2.1.2 Ackerland	354.099,14	354.099,14	1.3 Jahresergebnis	9.994.194,49	5.421.399,55
2.1.3 Wald, Forsten	43.621,14	43.621,14	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		
2.1.9 Sonstige unbebaute Grundstücke	8.067.041,08	8.099.915,82	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	9.994.194,49	5.421.399,55
2.2 Beb. Grundstücke und grundst gleiche Rechte	110.155.031,74	108.855.765,37	1.4 Sonderposten	57.809.510,54	60.057.239,86
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	216.980,76	214.459,76	1.4.1 Investitionszuweisungen u Zuschüsse/ Sapo	48.900.629,00	53.416.931,00
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	4.979.361,01	4.904.831,01	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte		
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	78.705.683,70	76.980.533,33	1.4.3 Gebührenausgleich	3.567.939,98	1.884.814,60
2.2.4 Grundst. m. Kultur-, Sport- u. Gartenanlagen	3.077.896,80	3.011.291,80	1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	5.340.941,56	4.755.494,26
2.2.5 Grundst.f.Brandschutz,Rettungsdienst	3.394.363,82	3.347.116,82	1.4.6 Sonstige Sonderposten		
2.2.9 GS m.so.Dienst-,Geschäfts- u.and.Betriebsgeb.	19.780.745,65	20.397.532,65	2. Schulden	50.154.897,92	38.384.403,83
2.3 Infrastrukturvermögen	63.105.558,52	70.315.904,38	2.1 Geldschulden	40.744.840,79	36.974.968,21
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	11.880.817,90	11.941.008,24	2.1.1 Anleihen		
2.3.2 Brücken und Tunnel	4.679.784,00	4.703.873,00	2.1.2 Verb. aus Krediten für Investitionen	40.744.840,79	36.974.968,21
2.3.4 Entwässerungs-und Abwasserbeseitigungsanlagen			2.1.3 Liquiditätskredite		
2.3.5 Straßen,Wege,Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	38.540.172,00	47.069.054,70	2.1.4 Sonstige Geldschulden		
2.3.6 Strom-,Gas-, Wasserleit.u.zugehörige Anlagen			2.2 Verb. aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	7.780.860,68	145.421,57
2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	8.004.784,62	6.601.968,44	2.3 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	14.931,97	222.900,74
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		4.424.914,00	2.4 Transferverbindlichkeiten	1.207.463,70	50.380,41
2.4.3 Schulen auf fremdem Grund und Boden		4.424.914,00	2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten		
2.4.4 Kultur-, Sport-, Freiz u. Gartanl. auf fremdem Grund und Boden			2.4.2 Verb.Zuw.u.Zusch.für lfd.Zwecke		
2.4.9 Sonst. Dienst-, Geschäfts- u. and. Betriebsgeb. auf fremd. GuB			2.4.3 Verb.aus Schuldendiensthilfen		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	332.551,94	334.371,94	2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten		
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.728.334,50	2.372.086,53	2.4.5 Verb.Zuw.u.Zusch.für Investitionen		
2.6.1 Fahrzeuge	885.275,00	1.598.193,00	2.4.6 Steuerverbindlichkeiten		

Aktiva	2014	2015
	- Euro -	- Euro -
2.6.2 Maschinen und Technische Anlagen	843.059,50	773.893,53
2.7 Betriebs- u. Geschäftsausst,Pflanzen u. Tiere	5.393.448,00	6.133.752,00
2.7.1 Betriebsvorrichtungen	62.182,00	66.935,00
2.7.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.826.039,00	4.301.041,00
2.7.5 Sapo f. bewegl.VG über 150,- bis 1.000,- Euro	1.505.227,00	1.765.776,00
2.8 Vorräte		
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.331.820,78	9.428.208,22
3. Finanzvermögen	33.726.797,99	33.363.462,34
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	531.334,52	531.334,52
3.2 Beteiligungen	26.930.337,29	26.930.337,29
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3.4 Ausleihungen		
3.5 Wertpapiere		
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.391.333,38	2.802.355,17
3.6.1 Forderungen aus öffrechtl. Dienstleistungen	3.273.632,57	2.618.056,74
3.6.2 Komm. Steuern u. übrige öffrecht Forderungen	117.700,81	184.298,43
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	2.136.740,52	2.288.560,82
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	24.372,77	15.574,32
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	712.679,51	795.300,22
4. Liquide Mittel	29.667.562,25	26.173.465,29
4.1 Sichteinl. b. Banken/Kredln; Schecks; Bargeld	29.667.562,25	26.173.465,29
4.1.1 Landessparkasse zu Oldenburg	29.547.146,77	26.083.822,52
4.1.2 Oldenburgische Landesbank	58.212,76	18.782,49
4.1.3 Volksbank	55.672,88	68.360,28
4.1.5 Sonstige	6.529,84	2.500,00
Aktive Rechnungsabgrenzung	2.415.224,72	2.547.228,4

	Passiva	2014	2015
		- Euro -	- Euro -
	4.7 Andere ansferverbindlichkeiten	1.207.463,70	50.380,41
2.	5 Sonstige Verbindlichkeiten	406.800,78	990.732,90
2.	5.1 Durchlaufende Posten	357.389,60	377.940,68
2.	5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer		
	5.1.2 Abzuführende Lohn- und rchensteuer	353.387,68	369.669,18
	5.1.3 Sonstige durchlaufende osten	4.001,92	8.271,50
2.	5.2 Abzuführende Gewerbesteuer		
2.	5.3 Empfangene Anzahlungen		
	5.4 Andere sonstige erbindlichkeiten	49.411,18	612.792,22
3.	Rückstellungen	73.328.703,20	77.770.823,25
	1 Pensionsrückst. und ähnliche erpflichtungen	49.854.486,60	52.103.456,94
1 1 -	2 Rückst.f.Altersteilzeit u. ähnliche aßnahmen	3.301.577,94	3.755.639,56
	3 Rückstellungen f. unterlassene standhaltung		
3.4 Ri	4 ickst.f.Rekultiv.u.Nachsorg.geschl.A	20.124.253,56	21.068.657,72
	5 Rückstellungen f. d. Sanierung n Altlasten		
	6 Rückst.i.R.d.Fin ısgl.u.v.Steuerschuldverh.		
3.1 Ri	7 ück.f.droh.Verpfl.a.Bürgsch.,Gewährl	48.385,10	843.069,03
3.8	3 Andere Rückstellungen		
	Passive Rechnungsabgrenzung	168.400,57	4.551.175,91

Bilanzsumme	2014	2015
	- Euro -	- Euro -
	302.900.858,55	309.206.786,36

Bilanzsumme	2014	2015
	- Euro -	- Euro -
	302.900.858,55	309.206.786,36

Cloppenburg, den 13.09.2016

Johann Wimberg Landrat Unter der Bilanz sind gemäß § 54 Abs. 5 Satz 1 GemHKVO Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken. Hierunter fallen insbesondere Haushaltsreste.

Die nach § 20 GemHKVO zulässigen Haushaltsreste sind gemäß § 25 Abs. 2 GemHKVO zur Bewirtschaftung lediglich in der Haushaltsüberwachungsliste für das Folgejahr vorzutragen. Die Haushaltsreste dürfen gem. § 54 Abs. 5 GemHKVO ihrer Art nach zusammengefasst dargestellt werden. Eine Einzeldarstellung findet sich im Anhang zum Jahresabschluss.

Haushaltsreste Budgets Ergebnishaushalt 1.871.461,15 EUR

Haushaltsreste Auszahlungen Investitionen 13.292.326,04 EUR Haushaltsreste Einzahlungen Kreditmarktmittel 10.539.159,11 EUR

Es wurden lediglich Kreditmarktmittel in Höhe von 10.539.159,11 EUR übernommen, da noch investive Einzahlungen in Höhe von 4.624.628,08 EUR ausstehen.

Zudem sind gem. § 54 Abs. 5 Satz 1 GemHKVO als Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre kreditähnliche Rechtsgeschäfte auszuweisen. Der Landkreis Cloppenburg hat im Jahr 2013 einen Funktionsbauvertrag abgeschlossen, wonach der Bau und die darauf folgende Unterhaltung zweier Kreisstraßen von einem privaten Unternehmen durchgeführt werden. Die Verpflichtungen aufgrund dieses Vertrages belaufen sich bis zum Jahr 2033 auf 3.534.845,15 EUR.

Der Landkreis Cloppenburg hat seit 2012 eine Ausfallbürgschaft für die Großleitstelle Oldenburg übernommen. Diese hat zum 31.12.2015 einen Wert von 207.058,72 EUR.

"Davon Vermerk bei Jahresergebnis"

Die Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2015 weist einen Überschuss i.H.v. 5.429.805,52 EUR aus. Dieser Betrag ist in der Bilanz auf der Passivseite unter der Position 1.3.2. Jahresergebnis eingestellt worden. Da auch im konsumtiven Bereich Haushaltsausgabereste gebildet wurden, ist unter dieser Position die Vorbelastung für das nächste Haushaltsjahr als "Davon-Vermerk" auszuweisen. Es handelt sich um einen Betrag i.H.v 1.871.461,15 EUR.

Teilhaushalt Amt 10 Amt für Zentrale Aufgaben

A. Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT10 Zentrale Aufgaben

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-19.527,34	-20.092,19	-17.800	-2.292,19	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-18,27	-3.276,98	-18.600	15.323,02	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.991,70	-1.981,52	-2.000	18,48	
06. privatrechtliche Entgelte	-177.147,72	-171.834,02	-120.400	-51.434,02	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-373.967,36	-334.574,56	-306.100	-28.474,56	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		-7.938,27	-8.000	61,73	
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-708.718,00	-269.049,50	-758.000	488.950,50	
12. =Summe ordentliche Erträge	-1.281.370,39	-808.747,04	-1.230.900	422.152,96	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	4.026.886,68	2.798.355,69	6.053.900	-3.255.544,31	
14. Aufwendungen für Versorgung	2.286.422,35	1.170.777,10		1.170.777,10	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	857.070,06	862.740,13	1.259.800	-397.059,87	
16. Abschreibungen	258.312,91	262.131,60	677.400	-415.268,40	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	96.368,45	107.736,46	105.000	2.736,46	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.016.793,58	1.081.899,93	1.106.400	-24.500,07	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.541.854,03	6.283.640,91	9.202.500	-2.918.859,09	
21. ordentliches Ergebnis	7.260.483,64	5.474.893,87	7.971.600	-2.496.706,13	
22. außerordentliche Erträge	-1.100,00	-9.949,98		-9.949,98	
23. außerordentliche Aufwendungen	432,00	14.427,00		14.427,00	
24. außerordentliches Ergebnis	-668,00	4.477,02		4.477,02	
25. Jahresergebnis	7.259.815,64	5.479.370,89	7.971.600	-2.492.229,11	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-941.501,12	-937.549,36	-948.800	11.250,64	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.672,90	48.974,40	30.000	18.974,40	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-897.828,22	-888.574,96	-918.800	30.225,04	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.361.987,42	4.590.795,93	7.052.800	-2.462.004,07	

Produkt-Nr.	P1.111000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	1 Zentrale Verwaltung 11 Innere Verwaltung 111 Kreisorgane
Verantwortlich	Frau Honscha
Kurzbeschreibung	 Zuwendungen u. Zuschüsse an Fraktionen u. Gruppierungen Aufwandsentschädigungen für Kreistagsabgeordnete (KTA) und ehrenamtlich Tätige Protokollarische Aufgaben und repräsentative Vertretung Besetzung der Ausschüsse des Kreistages (KT) und sonstiger Gremien Organisation und Abwicklung der Wahl der kommunalen Vertreter in Aufsichtsräten u.ä. Gremien Sitzungsorganisation einschl. Protokollierung Kreisrecht Repräsentative Aufgaben (u.a. Empfänge, Veranstaltungen, Jubiläen)
Auftragsgrundlage	NKomVG, Satzungen und Geschäftsordnung
Ziele	Sicherstellung einer effektiven Arbeit der Organe des Kreises sowie Förderung des Images des Landkreises

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT10 Zentrale Aufgaben Produkt P1.111000 Kreisorgane

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte	-26.116,20	-15.981,56	-6.300	-9.681,56	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41,00				
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-26.157,20	-15.981,56	-6.300	-9.681,56	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	311.350,45	447.152,84	595.100	-147.947,16	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.060,35	63.965,32	63.300	665,32	
16. Abschreibungen	19.372,41	23.899,52	13.400	10.499,52	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen		3.308,20		3.308,20	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	291.344,28	307.182,65	294.100	13.082,65	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	683.127,49	845.508,53	965.900	-120.391,47	
21. ordentliches Ergebnis	656.970,29	829.526,97	959.600	-130.073,03	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	656.970,29	829.526,97	959.600	-130.073,03	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	656.970,29	829.526,97	959.600	-130.073,03	

Teilergebnisrechnung-sonstige 2015_AMT10 Zentrale Aufgaben

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
P1.111100 Innere Verwaltungsangelegenheiten					
Erträge	-18.734,70	-27.393,68	-22.300,00	-5.093,68	
Aufwendungen	2.012.607,72	2.530.189,48	2.409.600,00	120.589,48	
Ergebnis	1.993.873,02	2.502.795,80	2.387.300,00	115.495,80	
P1.111200 Gleichstellungsbeauftragte					
Erträge	-1.295,00	-1.010,00	-1.600,00	590,00	
Aufwendungen	90.478,18	97.228,11	101.700,00	-4.471,89	
Ergebnis	89.183,18	96.218,11	100.100,00	-3.881,89	
P1.111700 Kommunalaufsicht					
Erträge		0,00		0,00	
Aufwendungen	94.743,43	109.423,45	100.100,00	9.323,45	
Ergebnis	94.743,43	109.423,45	100.100,00	9.323,45	
P1.111800 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung					
Erträge	-1.941.257,95	-1.476.479,13	-1.935.200,00	458.720,87	
Aufwendungen	5.257.027,20	2.294.566,89	5.230.000,00	-2.935.433,11	
Ergebnis	3.315.769,25	818.087,76	3.294.800,00	-2.476.712,24	
P1.121000 Wahlen					
Erträge	-52.143,66	-50.602,01	-30.000,00	-20.602,01	
Aufwendungen	57.933,47	48.081,02	31.200,00	16.881,02	
Ergebnis	5.789,81	-2.520,99	1.200,00	-3.720,99	
P1.242000 Fördermaßnahmen für Schüler					
Erträge		0,00		0,00	
Aufwendungen	139.917,85	118.527,68	146.900,00	-28.372,32	
Ergebnis	139.917,85	118.527,68	146.900,00	-28.372,32	
P1.363210 Verwaltung Elterngeld -2014					
Erträge	-184.383,00		0,00	0,00	
Aufwendungen	250.123,59	0,00		0,00	
Ergebnis	65.740,59	0,00	0,00	0,00	
P1.363620 Verwaltung Elterngeld					
Erträge		-184.780,00	-184.300,00	-480,00	
Aufwendungen		303.517,15	247.100,00	56.417,15	
Ergebnis		118.737,15	62.800,00	55.937,15	
Summe	5.705.017,13	3.761.268,96	6.093.200,00	-2.331.931,04	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT10 Zentrale Aufgaben

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.038,00	-21.556,03	-17.800	3.756,03	
03. sonstige Transfereinzahlungen					
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.991,70	-1.981,52	-2.000	-18,48	
05. privatrechtliche Entgelte	-182.240,03	-173.458,73	-120.400	53.058,73	
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-417.194,72	-345.572,55	-306.100	39.472,55	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		-7.938,27	-8.000	-61,73	
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-8.786,24	-25.090,30	-12.000	13.090,30	
10. = Summe Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-628.250,69	-575.597,40	-466.300	109.297,40	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	3.888.018,28	6.197.118,49	4.528.300	-1.668.818,49	
12. Auszahlungen für Versorgung		223.831,53		-223.831,53	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	856.662,23	1.501.871,37	1.259.800	-242.071,37	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen	96.368,45	107.736,46	105.000	-2.736,46	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.063.951,89	1.479.961,43	1.118.400	-361.561,43	
17. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.905.000,85	9.510.519,28	7.011.500	-2.499.019,28	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.276.750,16	8.934.921,88	6.545.200	-2.389.721,88	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT10 Zentrale Aufgaben

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeiten					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-672,27	-252.644,84		252.644,84	
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen	-1.100,00				
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-1.772,27	-252.644,84		252.644,84	
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten					
25. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden					
26. Baumaßnahmen	1.780.897,18	248.145,16		-248.145,16	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.329.561,29	637.322,96	1.249.600	612.277,04	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	60.927,28	80.184,66	65.000	-15.184,66	
29. Aktivierbare Zuwendungen	292,03				
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.171.677,78	965.652,78	1.314.600	348.947,22	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	3.169.905,51	713.007,94	1.314.600	601.592,06	
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	8.446.655,67	9.647.929,82	7.859.800	-1.788.129,82	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungtätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
37. Finanzmittelveränderung	8.446.655,67	9.647.929,82	7.859.800	-1.788.129,82	

Teilhaushalt Amt 20 Amt für Finanzen

A. Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-1.745.327,85	-1.831.192,87	-1.831.800	607,13	
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-98.347.736,00	103.137.960,00	-101.223.400	-1.914.560,00	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-261.045,06	-260.645,06	-260.000	-645,06	
06. privatrechtliche Entgelte	-6.072,57	-610,00	-2.000	1.390,00	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.809,00	-12.809,00	-12.800	-9,00	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-5.647.912,27	-6.156.000,00	-5.643.000	-513.000,00	
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-224.678,56	-227.918,39	-160.000	-67.918,39	
12. =Summe ordentliche Erträge	- 106.245.581,31	- 111.627.135,32	-109.133.000	-2.494.135,32	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.541.643,61	1.707.429,34	1.539.600	167.829,34	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.976,67	68.529,11	66.000	2.529,11	
16. Abschreibungen	331.180,08	386.749,95	548.400	-161.650,05	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.373.615,82	1.347.284,49	1.305.000	42.284,49	
18. Transferaufwendungen	340.880,00	1.852.144,00	351.400	1.500.744,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	62.873,85	62.695,41	61.100	1.595,41	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.726.170,03	5.424.832,30	3.871.500	1.553.332,30	
21. ordentliches Ergebnis	- 102.519.411,28	- 106.202.303,02	-105.261.500	-940.803,02	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	- 102.519.411,28	106.202.303,02	-105.261.500	-940.803,02	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-136.105,56	-99.343,47	-93.100	-6.243,47	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-136.105,56	-99.343,47	-93.100	-6.243,47	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 102.655.516,84	106.301.646,49	-105.354.600	-947.046,49	

Produkt-Nr.	P1.111300
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	1 Zentrale Verwaltung 11 Innere Verwaltung 111 Verwaltungssteuerung und -service
Verantwortlich	Herr Neubert
Kurzbeschreibung	 Service für alle Ämter Haushaltsplanaufstellung einschl. Genehmigung Über- und außerplanmäßige Ausgaben Finanzausgleich und Kreisumlage Jahresabschluss und Bilanzierung Vollstreckung Anlagenbuchhaltung Tagesabschluss
Auftragsgrundlage	NKomVG, GemHKVO, Dienstanweisungen und Richtlinien
Ziele	Beanstandungsfreier Ablauf bis hin zur politischen Entlastung durch den Kreistag

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT20 Finanzen Produkt P1.111300 Finanzverwaltung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte	-6.072,57	-610,00	-2.000	1.390,00	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-224.678,56	-227.918,39	-160.000	-67.918,39	
12. =Summe ordentliche Erträge	-230.751,13	-228.528,39	-162.000	-66.528,39	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	895.344,19	999.940,66	867.000	132.940,66	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.451,59	43.055,12	45.500	-2.444,88	
16. Abschreibungen	71.298,06	64.944,92	81.400	-16.455,08	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	39.098,23	42.767,76	38.700	4.067,76	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.062.192,07	1.150.708,46	1.032.600	118.108,46	
21. ordentliches Ergebnis	831.440,94	922.180,07	870.600	51.580,07	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	831.440,94	922.180,07	870.600	51.580,07	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-116,10		-1.700	1.700,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-116,10		-1.700	1.700,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	831.324,84	922.180,07	868.900	53.280,07	

Produkt-Nr.	P1.531000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	5 Gestaltung der Umwelt 53 Ver- und Entsorgung 531 Elektrizitätsversorgung
Verantwortlich	Herr Neubert
Kurzbeschreibung	Der Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband stellt die Elektrizitätsversorgung sicher.
Auftragsgrundlage	Verbandsordnung des Zweckverbandes Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband
Ziele	Der Landkreis Cloppenburg ist mit 10,26 % (26.901.758,64 EUR) am Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband beteiligt. In 2014 erfolgte eine Gewinnausschüttung in Höhe von 5.643.000,00 EUR für das vorangegangene Geschäftsjahr. Für die folgenden Haushaltsjahre wird eine Gewinnausschüttung in derselben Höhe veranschlagt.

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT20 Finanzen Produkt P1.531000 Elektrizitätsversorgung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten					
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-5.643.000,00	-6.156.000,00	-5.643.000	-513.000,00	
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-5.643.000,00	-6.156.000,00	-5.643.000	-513.000,00	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal					
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
16. Abschreibungen					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen					
21. ordentliches Ergebnis	-5.643.000,00	-6.156.000,00	-5.643.000	-513.000,00	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis					
25. Jahresergebnis	-5.643.000,00	-6.156.000,00	-5.643.000	-513.000,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.643.000,00	-6.156.000,00	-5.643.000	-513.000,00	

Produkt-Nr.	P1.611000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	6 Zentrale Finanzleistungen 61 Allgemeine Finanzwirtschaft 611 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen
Verantwortlich	Herr Neubert
Kurzbeschreibung	 Jagdsteuer Grundsicherung für Arbeitssuchende § 5 Abs.2 Nds.AG SGBII Schlüsselzuweisungen Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises Kreisumlage Ausgleichsleistungen
Auftragsgrundlage	Jagdsteuersatzung NFAG, NFVG
Ziele	Geordnete Haushalts- und Finanzwirtschaft

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT20 Finanzen Produkt P1.611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-1.745.327,85	-1.831.192,87	-1.831.800	607,13	
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-98.347.736,00	103.137.960,00	-101.223.400	-1.914.560,00	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten					
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	- 100.093.063,85	104.969.152,87	-103.055.200	-1.913.952,87	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal					
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
16. Abschreibungen					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	315.400,00	1.827.120,00	324.600	1.502.520,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	315.400,00	1.827.120,00	324.600	1.502.520,00	
21. ordentliches Ergebnis	-99.777.663,85	103.142.032,87	-102.730.600	-411.432,87	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis					
25. Jahresergebnis	-99.777.663,85	103.142.032,87	-102.730.600	-411.432,87	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-99.777.663,85	103.142.032,87	-102.730.600	-411.432,87	

Produkt-Nr.	P1.612000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	6 Zentrale Finanzleistungen 61 Allgemeine Finanzwirtschaft 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Verantwortlich	Herr Neubert
Kurzbeschreibung	Schuldenmanagement Liquiditätssicherung
Auftragsgrundlage	NKomVG, GemHKVO, Kreditrichtlinien
Ziele	Geordnete Haushalts- und Finanzwirtschaft

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT20 Finanzen Produkt P1.612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten					
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-4.912,27		0	0,00	
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-4.912,27		0	0,00	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal					
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
16. Abschreibungen					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.373.615,82	1.347.284,49	1.305.000	42.284,49	
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.373.615,82	1.347.284,49	1.305.000	42.284,49	
21. ordentliches Ergebnis	1.368.703,55	1.347.284,49	1.305.000	42.284,49	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis					
25. Jahresergebnis	1.368.703,55	1.347.284,49	1.305.000	42.284,49	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-135.989,46	-99.343,47	-91.400	-7.943,47	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-135.989,46	-99.343,47	-91.400	-7.943,47	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.232.714,09	1.247.941,02	1.213.600	34.341,02	

Teilergebnisrechnung-sonstige 2015_AMT20 Finanzen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
P1.111600 Rechnungsprüfung					
Erträge	-261.045,06	-260.645,06	-260.000,00	-645,06	
Aufwendungen	700.311,14	764.590,35	722.600,00	41.990,35	
Ergebnis	439.266,08	503.945,29	462.600,00	41.345,29	
P1.411000 Krankenhäuser					
Erträge					
Aufwendungen	274.651,00	335.129,00	486.700,00	-151.571,00	
Ergebnis	274.651,00	335.129,00	486.700,00	-151.571,00	
P1.543000 Landesstraßen					
Erträge	-12.809,00	-12.809,00	-12.800,00	-9,00	
Aufwendungen					
Ergebnis	-12.809,00	-12.809,00	-12.800,00	-9,00	
P1.613000 Abwicklung der Vorjahre					
Erträge					
Aufwendungen					
Ergebnis					
Summe	701.108,08	826.265,29	936.500,00	-110.234,71	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT20 Finanzen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-1.745.332,13	-1.831.189,93	-1.831.800	-610,07	
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-98.347.736,00	103.137.960,00	-101.223.400	1.914.560,00	
03. sonstige Transfereinzahlungen					
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-261.045,05	-260.645,04	-260.000	645,04	
05. privatrechtliche Entgelte	-739,18	-635,00	-2.000	-1.365,00	
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.809,00	-12.809,00	-12.800	9,00	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-5.647.912,27	-6.156.000,00	-5.643.000	513.000,00	
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-147.738,43	-172.089,14	-160.000	12.089,14	
10. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.163.312,06	- 111.571.328,11	-109.133.000	2.438.328,11	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	1.541.980,39	1.315.144,80	1.539.600	224.455,20	
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	75.976,67	27.342,92	66.000	38.657,08	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.373.615,82	1.211.070,75	1.305.000	93.929,25	
15. Transferauszahlungen	340.880,00	1.852.144,00	351.400	-1.500.744,00	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	63.775,35	32.891,16	61.100	28.208,84	
17. = Summe Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	3.396.228,23	4.438.593,63	3.323.100	-1.115.493,63	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.767.083,83	- 107.132.734,48	-105.809.900	1.322.834,48	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT20 Finanzen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeiten					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen					
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten					
25. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden					
26. Baumaßnahmen					
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen	2.136.669,00	2.453.568,00	2.378.200	-75.368,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.136.669,00	2.453.568,00	2.378.200	-75.368,00	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	2.136.669,00	2.453.568,00	2.378.200	-75.368,00	
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	- 100.630.414,83	- 104.679.166,48	-103.431.700	1.247.466,48	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungtätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		-2.643.064,19	-9.952.350	-7.309.285,81	
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	4.354.600,90	6.412.936,77	4.130.000	-2.282.936,77	
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.354.600,90	3.769.872,58	-5.822.350	-9.592.222,58	
37. Finanzmittelveränderung	-96.275.813,93	- 100.909.293,90	-109.254.050	-8.344.756,10	

Teilhaushalt

Amt 30

Rechtsamt

A. Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT30 Rechtsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-18.284,10	6.592,19	-5.000	11.592,19	
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.290,07	-2.789,73	-2.000	-789,73	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-19.574,17	3.802,46	-7.000	10.802,46	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	195.041,86	228.970,85	209.500	19.470,85	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.317,54	10.187,18	9.200	987,18	
16. Abschreibungen	4.207,40	4.851,23	3.200	1.651,23	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.917,14	21.246,36	28.500	-7.253,64	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	214.483,94	265.255,62	250.400	14.855,62	
21. ordentliches Ergebnis	194.909,77	269.058,08	243.400	25.658,08	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	194.909,77	269.058,08	243.400	25.658,08	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	194.909,77	269.058,08	243.400	25.658,08	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT30 Rechtsamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03. sonstige Transfereinzahlungen					
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.633,48	-8.921,17	-5.000	3.921,17	
05. privatrechtliche Entgelte					
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.290,07	-2.104,86	-2.000	104,86	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
10. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.923,55	-11.026,03	-7.000	4.026,03	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	199.559,76	167.657,42	209.500	41.842,58	
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	10.303,14	4.138,20	9.200	5.061,80	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen					
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.579,85	16.926,44	28.500	11.573,56	
17. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	215.442,75	188.722,06	247.200	58.477,94	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.519,20	177.696,03	240.200	62.503,97	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT30 Rechtsamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeiten					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen					
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten					
25. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden					
26. Baumaßnahmen					
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen					
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
32. Saldo aus Investitionstätigkeit					
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	211.519,20	177.696,03	240.200	62.503,97	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungtätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
37. Finanzmittelveränderung	211.519,20	177.696,03	240.200	62.503,97	

Teilhaushalt Amt 32 Ordnungsamt

A. Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT32 Ordnungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-384.906,72	-399.093,10	-284.500	-114.593,10	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-74.805,93	-90.301,69	-202.800	112.498,31	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-11.175.495,10	-9.381.599,30	-10.084.500	702.900,70	
06. privatrechtliche Entgelte	-125.665,10	-131.671,44	-110.500	-21.171,44	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-320.077,00	-319.960,64	-321.400	1.439,36	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-2.952.032,77	-2.875.223,99	-2.535.000	-340.223,99	
12. =Summe ordentliche Erträge	-15.032.982,62	-13.197.850,16	-13.538.700	340.849,84	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	4.215.952,98	4.789.106,23	4.501.400	287.706,23	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.507.587,01	7.645.973,38	7.881.700	-235.726,62	
16. Abschreibungen	432.913,73	478.697,84	764.700	-286.002,16	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	705.890,87	897.146,56	805.100	92.046,56	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.103.553,34	1.033.822,52	1.086.900	-53.077,48	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	13.965.897,93	14.844.746,53	15.039.800	-195.053,47	
21. ordentliches Ergebnis	-1.067.084,69	1.646.896,37	1.501.100	145.796,37	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	-1.067.084,69	1.646.896,37	1.501.100	145.796,37	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-108.878,90	-111.633,53	-108.000	-3.633,53	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	390.614,34	397.794,38	363.000	34.794,38	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	281.735,44	286.160,85	255.000	31.160,85	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-785.349,25	1.933.057,22	1.756.100	176.957,22	

Produkt-Nr.	P1.122500
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	1 Zentrale Verwaltung 12 Sicherheit und Ordnung 122 Verkehrsaufsicht (Straßen, Wege und Plätze)
Verantwortlich	Herr Westendorf
Kurzbeschreibung	Abwicklung des gesamten Ordnungswidrigkeitsverfahrens, beginnend mit der Durchführung der Geschwindigkeitsmessung, Auswertung der bildlich dokumentierten Verstöße, Fertigung einer beweisverwertbaren Anzeige per Datentransfer in das EDV-Verfahren der Bußgeldstelle, Halterfeststellung und Anhörung, ggf. Fahrzeugführerermittlung, Erteilung von Verwarnungen mit Verwarnungsgeld und Erlass von Bußgeldbescheiden, ggf. Abhilfe- oder Verwerfungsentscheidung im Einspruchsverfahren bis hin zur Vollstreckung von Fahrverboten durch befristete Inverwahrungnahme von Führerscheinen sowie Beantragung der Anordnung von Erzwingungshaft bei säumiger Bußgeldzahlung
Auftragsgrundlage	StVG, StVO, OWiG, StPO, ZustVO-OWi, Dienstanweisungen, Richtlinien
Ziele	Beitrag zur Steigerung der allgemeinen Verkehrssicherheit Überwachung der Einhaltung von Geschwindigkeitsbegrenzungen Reduzierung der Anzahl der infolge nicht angepasster Geschwindigkeit verursachten Verkehrsunfälle sowie Minderung der Personenschäden und des wirtschaftlichen Schadensausmaßes
Erläuterungen	Fortsetzung der Geschwindigkeitsmessugen mit zwei mobilen Messgeräten und zusätzlich drei Messgeräten, die im Wechsel an ingesamt 14 stationären Messplätzen eingesetzt werden, sowie weiterhin kontinuierliche Geschwindigkeitskontrollen auch an Wochenenden und zur Nachtzeit Steigerung des unmittelbaren verkehrserzieherischen Effekts durch eingesetzte Messanlagen mit Auslöseblitz(Rotblitz) Erhöhung der Akzeptanz bei den betroffenen Personen durch Verbesserung der Bildqualität der Beweisfotos bei Einsatz modernerer Fototechnik Beibehaltung der möglichst zeitnah nach der Tatbegehung vorzunehmenden Ahndung
Kennzahlen	Punktuelle Statistik über die Auswertung der Geschwindigkeitsmessungen (Fallzahlen nach Geschwindigkeitsbereichen) Anzahl der geleisteten Messstunden Zugangsstatistik - Verkehrordnungswidrigkeiten Unfallstatistik der Polizeiinspektion Cloppenburg/Vechta

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT32 Ordnungsamt Produkt P1.122500 Kommunale Geschwindigkeitsüberwachung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	-122.600	122.600,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-7.932,00	-6.948,00	-7.500	552,00	
06. privatrechtliche Entgelte		-1.023,94	0	-1.023,94	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-1.784.350,36	-1.697.607,39	-1.600.000	-97.607,39	
12. =Summe ordentliche Erträge	-1.792.282,36	-1.705.579,33	-1.730.100	24.520,67	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	811.183,59	948.286,68	881.600	66.686,68	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.509,33	137.361,79	186.700	-49.338,21	
16. Abschreibungen	68.958,61	33.157,21	50.200	-17.042,79	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	107.194,98	38.891,97	54.200	-15.308,03	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.123.846,51	1.157.697,65	1.172.700	-15.002,35	
21. ordentliches Ergebnis	-668.435,85	-547.881,68	-557.400	9.518,32	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	-668.435,85	-547.881,68	-557.400	9.518,32	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	116.047,59	116.647,22	93.300	23.347,22	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	116.047,59	116.647,22	93.300	23.347,22	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-552.388,26	-431.234,46	-464.100	32.865,54	

Produkt-Nr.	P1.127000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	1 Zentrale Verwaltung 12 Sicherheit und Ordnung 127 Rettungsdienst
Verantwortlich	Herr Westendorf
Kurzbeschreibung	Sicherstellung einer flächendeckenden und bedarfsgerechten Versorgung der Bevölkerung im Bereich der Notfallrettung und des qualifizierten Krankentransports unter Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit
Auftragsgrundlage	NRettDG, Brandschutzgesetz, Dienstanweisungen, Richtlinien
Ziele	Optimale Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung Einhaltung der Eintreffzeit von maximal 15 Minuten in mindestens 95 % aller Notfälle Kontinuierliche Erhebung der Notfälle mit einer Eintreffzeit >15 Minuten und Analyse der Ursachen Kontinuierliche, rettungswachenbezogene Erhebung der Ausrück- zeiten Verbesserung der durchschnittlichen Eintreffzeiten in der Notfallrettung und Minimierung eventueller Wartezeiten im Krankentransport Regelmäßige Analyse des Einsatzaufkommens und Anpassung der Rettungsmittelvorhaltung (soweit erforderlich auch der Wachenstandorte) an eine veränderte Nachfrage
Erläuterungen	Weiterentwicklung des Rettungsdienstes unter wirtschaftlichen Aspekten Optimierung der Einsatzmöglichkeiten in Abstimmung mit der Großleitstelle Oldenburger Land AÖR
Kennzahlen	Auswertung der Einsatzzahlen, -kosten und -dauer. Vergleich mit anderen Aufgabenträgern

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT32 Ordnungsamt Produkt P1.127000 Rettungsdienst

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-151.949,99	-75.235,76	-108.400	33.164,24	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00	0	0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-8.153.813,29	-6.472.688,17	-7.500.000	1.027.311,83	
06. privatrechtliche Entgelte		-400,00	-500	100,00	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-8.305.763,28	-6.548.323,93	-7.608.900	1.060.576,07	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	217.859,44	237.048,36	226.900	10.148,36	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.774.185,99	6.849.354,66	6.902.100	-52.745,34	
16. Abschreibungen	18.924,42	57.397,69	42.000	15.397,69	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	406.873,36	427.581,16	450.000	-22.418,84	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	53.652,05	99.967,18	94.000	5.967,18	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.471.495,26	7.671.349,05	7.715.000	-43.650,95	
21. ordentliches Ergebnis	-834.268,02	1.123.025,12	106.100	1.016.925,12	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	-834.268,02	1.123.025,12	106.100	1.016.925,12	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	274.566,75	281.147,16	269.700	11.447,16	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	274.566,75	281.147,16	269.700	11.447,16	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-559.701,27	1.404.172,28	375.800	1.028.372,28	

Teilergebnisrechnung-sonstige 2015_AMT32 Ordnungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
P1.122000 Ordnungsaufgaben					
Erträge	-500.309,84	-472.742,64	-462.600,00	-10.142,64	
Aufwendungen	1.006.159,33	1.122.466,78	1.064.900,00	57.566,78	
Ergebnis	505.849,49	649.724,14	602.300,00	47.424,14	
P1.122100 Bußgeldstelle					
Erträge	-1.146.308,41	-1.177.362,45	-915.500,00	-261.862,45	
Aufwendungen	392.006,39	454.529,13	481.800,00	-27.270,87	
Ergebnis	-754.302,02	-722.833,32	-433.700,00	-289.133,32	
P1.122200 Zulassungsstelle					
Erträge	-1.822.790,16	-1.901.467,58	-1.652.000,00	-249.467,58	
Aufwendungen	1.337.081,31	1.442.861,82	1.437.900,00	4.961,82	
Ergebnis	-485.708,85	-458.605,76	-214.100,00	-244.505,76	
P1.122300 Führerscheinstelle					
Erträge	-528.290,06	-456.030,75	-480.000,00	23.969,25	
Aufwendungen	431.476,00	486.108,60	466.500,00	19.608,60	
Ergebnis	-96.814,06	30.077,85	-13.500,00	43.577,85	
P1.122400 Verkehrslenkung und Verkehrssicherung					
Erträge	-210.221,75	-217.652,00	-158.300,00	-59.352,00	
Aufwendungen	288.263,46	337.102,32	329.600,00	7.502,32	
Ergebnis	78.041,71	119.450,32	171.300,00	-51.849,68	
P1.122600 Aufgaben der unteren Jagdbehörde					
Erträge	-272.633,60	-151.594,40	-125.400,00	-26.194,40	
Aufwendungen	219.797,14	158.017,36	134.400,00	23.617,36	
Ergebnis	-52.836,46	6.422,96	9.000,00	-2.577,04	
P1.126000 Feuerschutz					
Erträge	-550.326,32	-665.164,44	-496.500,00	-168.664,44	
Aufwendungen	1.495.204,47	1.789.274,29	1.964.600,00	-175.325,71	
Ergebnis	944.878,15	1.124.109,85	1.468.100,00	-343.990,15	
P1.128000 Katastrophenschutz					
Erträge	-12.935,74	-13.566,17	-17.400,00	3.833,83	
Aufwendungen	200.568,06	225.339,53	272.400,00	-47.060,47	
Ergebnis	187.632,32	211.773,36	255.000,00	-43.226,64	
Summe	326.740,28	960.119,40	1.844.400,00	-884.280,60	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT32 Ordnungsamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-384.906,72	-399.093,10	-284.500	114.593,10	
03. sonstige Transfereinzahlungen					
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-11.144.789,09	-9.570.353,19	-10.084.500	-514.146,81	
05. privatrechtliche Entgelte	-126.371,14	-129.085,09	-110.500	18.585,09	
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-320.077,00	-319.571,40	-321.400	-1.828,60	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-2.925.564,26	-2.717.350,83	-2.547.000	170.350,83	
10. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.901.708,21	-13.135.453,61	-13.347.900	-212.446,39	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	4.214.705,08	4.149.553,53	4.501.400	351.846,47	
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	7.508.661,27	7.499.423,79	7.881.700	382.276,21	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen	705.890,87	897.146,56	805.100	-92.046,56	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.054.062,95	955.841,16	1.098.900	143.058,84	
17. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.483.320,17	13.501.965,04	14.287.100	785.134,96	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.418.388,04	366.511,43	939.200	572.688,57	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT32 Ordnungsamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeiten					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-324.926,93	-193.929,69	-306.200	-112.270,31	
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen					
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-324.926,93	-193.929,69	-306.200	-112.270,31	
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten					
25. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden					
26. Baumaßnahmen		559,31		-559,31	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	362.254,41	1.162.045,26	577.800	-584.245,26	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen	287.810,12	307.140,59	746.500	439.359,41	
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	650.064,53	1.469.745,16	1.324.300	-145.445,16	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	325.137,60	1.275.815,47	1.018.100	-257.715,47	
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.093.250,44	1.642.326,90	1.957.300	314.973,10	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungtätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
37. Finanzmittelveränderung	-1.093.250,44	1.642.326,90	1.957.300	314.973,10	

Teilhaushalt

Amt 39

Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

A. Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT39 Veterinäramt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-154.520,45	-1.454.896,94	-73.500	-1.381.396,94	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-14.725.478,14	-13.906.456,44	-14.692.600	786.143,56	
06. privatrechtliche Entgelte	20.692,82	-19.334,11	-5.200	-14.134,11	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-263.483,11	-307.684,24	-298.200	-9.484,24	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-1.471,55		0	0,00	
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-270.577,20	-237.223,02	-36.000	-201.223,02	
12. =Summe ordentliche Erträge	-15.394.837,63	-15.925.594,75	-15.105.500	-820.094,75	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	14.515.413,40	15.764.550,40	14.560.800	1.203.750,40	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.624.984,95	1.678.924,85	1.757.200	-78.275,15	
16. Abschreibungen	84.479,08	122.703,15	120.200	2.503,15	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	1.549.513,00	1.262.971,00	1.565.800	-302.829,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	442.396,09	423.324,34	490.600	-67.275,66	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	18.216.786,52	19.252.473,74	18.494.600	757.873,74	
21. ordentliches Ergebnis	2.821.948,89	3.326.878,99	3.389.100	-62.221,01	
22. außerordentliche Erträge		-40.746,90		-40.746,90	
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		-40.746,90		-40.746,90	
25. Jahresergebnis	2.821.948,89	3.286.132,09	3.389.100	-102.967,91	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-178.098,17	-365.736,87	-174.000	-191.736,87	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	651.616,24	840.625,76	661.400	179.225,76	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	473.518,07	474.888,89	487.400	-12.511,11	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.295.466,96	3.761.020,98	3.876.500	-115.479,02	

Produkt-Nr.	P1.122700
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	1 Zentrale Verwaltung 12 Sicherheit und Ordnung 122 Ordnungsangelegenheiten
Verantwortlich	Herr Dr. Paschertz
Kurzbeschreibung	Für das öffentliche Veterinärwesen sind der Schutz von Gesundheit von Tier und Mensch sowie das Allgemeinwohl übergeordnete und bestimmende Verpflichtungen. Grundlegende Aufgaben sind u. a. die Verhütung und Bekämpfung insbesondere von übertragbaren Krankheiten, der Erhalt und die Entwicklung eines leistungsfähigen Tierbestandes, der Schutz des Menschen vor Gefahren und Schädigungen durch Tierkrankheiten, der Schutz des Verbrauchers vor Gesundheitsschädigungen, Täuschung und Irreführung sowie der Tierschutz.
Auftragsgrundlage	Tierseuchengesetzgebung, EU-Verordnungen, nationale Gesetze und Verordnungen
Ziele	 Vermeidung der Verbreitung von Tierseuchen und tierseuchenartigen Krankheiten Sicherstellung der vorschriftsmäßigen Tierzucht, Schutz gesundheitlich und genetisch einwandfreier Tierbestände Ordnungsgemäße Kennzeichnung der Tiere zwecks Herkunftsnachweis, Tierschutz Überwachung der Herstellung und des Inverkehrbringens von Lebensmitteln, kosmetischen Mitteln, Tabakerzeugnissen, Bedarfsgegenständen, Futtermitteln und Tierarzneimitteln.
Erläuterungen	 Erstellung amtstierärztlicher Gutachten und Stellungnahmen Zulassung bzw. Registrierung von tierhaltenden und lebensmittelverarbeitenden Betrieben Ausstellung von amtstierärztlichen und amtlichen Bescheinigungen und Attesten Überprüfung tierhaltender und lebensmittelverarbeitender Betriebe einschl. Risikobewertung und Beratung Erteilung von Ausnahmegenehmigungen, Ahndung von Verstößen und Erlass verwaltungsrechtlicher Maßnahmen Präventive und aktive Maßnahmen zur Tierseuchenbekämpfung Probenahmen und Berichtswesen

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT39 Veterinäramt Produkt P1.122700 Veterinärwesen u.Lebenmittelüberwachung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-509.365,99	-416.227,27	-465.000	48.772,73	
06. privatrechtliche Entgelte	20.692,82	-19.334,11	-5.200	-14.134,11	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-259.597,81	-273.134,28	-256.000	-17.134,28	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-270.577,20	-237.223,02	-36.000	-201.223,02	
12. =Summe ordentliche Erträge	-1.018.848,18	-945.918,68	-762.200	-183.718,68	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.132.927,92	2.538.368,53	2.246.100	292.268,53	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.948,29	149.586,11	232.400	-82.813,89	
16. Abschreibungen	54.105,34	80.119,16	75.400	4.719,16	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	30.800,00	45.800,00	45.800	0,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	279.722,42	278.900,59	345.000	-66.099,41	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.617.503,97	3.092.774,39	2.944.700	148.074,39	
21. ordentliches Ergebnis	1.598.655,79	2.146.855,71	2.182.500	-35.644,29	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	1.598.655,79	2.146.855,71	2.182.500	-35.644,29	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	178.098,17	365.736,87	174.000	191.736,87	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	178.098,17	365.736,87	174.000	191.736,87	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.776.753,96	2.512.592,58	2.356.500	156.092,58	

Produkt-Nr.	P1.414100
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	4 Gesundheit und Sport 41 Gesundheitsdienste 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Verantwortlich	Herr Dr. Paschertz
Kurzbeschreibung	Untersuchungstätigkeiten und Hygienekontrollen in der Fleischhygiene (Rotfleisch) und in der Geflügelfleischhygiene (Weißfleisch).
Auftragsgrundlage	EU-Verordnungen und Richtlinien, nationale Gesetze und Verordnungen zur Fleischhygiene und zur Geflügelfleischhygiene
Ziele	Schutz der Gesundheit der Bevölkerung durch Sicherstellung der Hygiene bei der Fleischgewinnung mit dem Ziel qualitativ hochwertiges, keimarmes Fleisch, frei von Parasiten, Infektionserregern, krankhaften Veränderungen und Rückständen über eine lückenlose Hygienekette dem Endverbraucher anzubieten.
Erläuterungen	 Schlachttier- und Fleischuntersuchung einschließlich Trichinenschau und Rückstandsuntersuchung Ausstellung von Genusstauglichkeitsbescheinigungen Hygieneüberwachung in Schlachtbetrieben und Kühlhäusern Ahndung von Verstößen und Erlass verwaltungsrechtlicher Maßnahmen

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT39 Veterinäramt Produkt P1.414100 Fleischhygiene

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-154.520,45	-1.454.896,94	-73.500	-1.381.396,94	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-14.216.112,15	-13.490.229,17	-14.227.600	737.370,83	
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.885,30	-34.549,96	-42.200	7.650,04	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-1.471,55		0	0,00	
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00		0	0,00	
12. =Summe ordentliche Erträge	-14.375.989,45	-14.979.676,07	-14.343.300	-636.376,07	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	12.382.485,48	13.226.181,87	12.314.700	911.481,87	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.505.036,66	1.529.338,74	1.524.800	4.538,74	
16. Abschreibungen	30.373,74	42.583,99	44.800	-2.216,01	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	162.673,67	144.423,75	145.600	-1.176,25	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	14.080.569,55	14.942.528,35	14.029.900	912.628,35	
21. ordentliches Ergebnis	-295.419,90	-37.147,72	-313.400	276.252,28	
22. außerordentliche Erträge		-40.746,90		-40.746,90	
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		-40.746,90		-40.746,90	
25. Jahresergebnis	-295.419,90	-77.894,62	-313.400	235.505,38	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-178.098,17	-365.736,87	-174.000	-191.736,87	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	473.518,07	474.888,89	487.400	-12.511,11	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	295.419,90	109.152,02	313.400	-204.247,98	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	31.257,40	0	31.257,40	

Produkt-Nr.	P1.537110
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	5 Gestaltung der Umwelt 53 Ver- und Entsorgung 537 Abfallwirtschaft
Verantwortlich	Herr Dr. Paschertz
Kurzbeschreibung	Beseitigung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Erzeugnissen
Auftragsgrundlage	Tierische Nebenprodukte-Beseitigunsgesetz (TierNebG) und Nieders. Ausführungsgesetz zum TierNebG
Ziele	Schutz von Menschen Tieren und Umwelt durch eine ordnungsgemäße Beseitigung.
Erläuterungen	Zur Erfüllung der genannten Aufgaben wurde zusammen mit anderen kommunalen Gebietskörperschaften ein Zweckverband gegründet. Die Kosten der Tierkörperbeseitigung werden nach Abzug von Verwertungserlösen sowie des Anteils der Tierseuchenkasse durch eine Verbandsumlage gedeckt.

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT39 Veterinäramt Produkt P1.537110 Tierkörperbeseitigung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten					
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge					
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal					
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
16. Abschreibungen					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	1.518.713,00	1.217.171,00	1.520.000	-302.829,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.518.713,00	1.217.171,00	1.520.000	-302.829,00	
21. ordentliches Ergebnis	1.518.713,00	1.217.171,00	1.520.000	-302.829,00	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis					
25. Jahresergebnis	1.518.713,00	1.217.171,00	1.520.000	-302.829,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.518.713,00	1.217.171,00	1.520.000	-302.829,00	

Teilergebnisrechnung-sonstige 2015_AMT39 Veterinäramt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
P1.414200 Geflügelfleischhygiene -2012					
Erträge					
Aufwendungen	0,00				
Ergebnis	0,00				
Summe	0,00				

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT39 Veterinäramt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03. sonstige Transfereinzahlungen					
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-14.739.360,51	-14.335.403,01	-14.692.600	-357.196,99	
05. privatrechtliche Entgelte	20.692,82	-19.334,11	-5.200	14.134,11	
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-243.173,26	-255.816,52	-298.200	-42.383,48	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-1.471,55				
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-144.513,25	-188.320,33	-36.000	152.320,33	
10. = Summe Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-15.107.825,75	-14.798.873,97	-15.032.000	-233.126,03	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	14.519.867,07	14.218.281,15	14.560.800	342.518,85	
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	1.622.696,05	1.581.191,30	1.757.200	176.008,70	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen	1.549.513,00	1.262.971,00	1.565.800	302.829,00	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	410.197,09	338.482,21	490.600	152.117,79	
17. = Summe Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	18.102.273,21	17.400.925,66	18.374.400	973.474,34	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.994.447,46	2.602.051,69	3.342.400	740.348,31	

Teilhaushalt Amt 40

Schul- und Kulturamt

A. Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT40 Schulamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-867.822,87	-973.433,35	-1.073.900	100.466,65	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-620.934,77	-680.426,91	-635.800	-44.626,91	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-137.139,30	-239.614,82	-260.300	20.685,18	
06. privatrechtliche Entgelte	-279.041,68	-249.806,53	-191.900	-57.906,53	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-268.917,85	-427.058,84	-247.800	-179.258,84	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen			-54.300	54.300,00	
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-51.290,17	-18.465,50	-7.000	-11.465,50	
12. =Summe ordentliche Erträge	-2.225.146,64	-2.588.805,95	-2.471.000	-117.805,95	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.907.539,13	3.315.243,08	3.005.000	310.243,08	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.604.161,36	6.034.740,75	8.343.500	-2.308.759,25	
16. Abschreibungen	2.902.184,89	3.167.769,77	3.615.600	-447.830,23	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	4.616.478,75	4.475.676,80	4.649.700	-174.023,20	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	8.631.257,33	8.813.304,75	9.073.100	-259.795,25	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	25.661.621,46	25.806.735,15	28.686.900	-2.880.164,85	
21. ordentliches Ergebnis	23.436.474,82	23.217.929,20	26.215.900	-2.997.970,80	
22. außerordentliche Erträge	-38.888,91	-28.181,65		-28.181,65	
23. außerordentliche Aufwendungen	31.638,91	6,46		6,46	
24. außerordentliches Ergebnis	-7.250,00	-28.175,19		-28.175,19	
25. Jahresergebnis	23.429.224,82	23.189.754,01	26.215.900	-3.026.145,99	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-17.823,82		-107.000	107.000,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.078,90		111.300	-111.300,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	255,08		4.300	-4.300,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	23.429.479,90	23.189.754,01	26.220.200	-3.030.445,99	

Produkt-Nr.	P1.217000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	2 Schule und Kultur 21-24 Schulträgeraufgaben 217 Gymnasien, Kollegs
Verantwortlich	Herr Deeken
Kurzbeschreibung	Bereitstellen der Schulanlagen Bauliche Unterhaltung der Gymnasien Bewirtschaftung der Gymnasien Finanzierung der Schulsachkosten
Auftragsgrundlage	NSchG
Ziele	 Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Gymnasialangebots. Bedarfsgerechte und angemessene Förderung der Schulen in anderer Trägerschaft.

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT40 Schulamt Produkt P1.217000 Gymnasien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-16.819,00	-42.466,45	-16.800	-25.666,45	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-217.765,02	-223.793,69	-199.100	-24.693,69	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte			-100	100,00	
06. privatrechtliche Entgelte	-17.417,49	-26.735,64	-15.900	-10.835,64	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.250,09	-27.767,46	-43.500	15.732,54	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-293.251,60	-320.763,24	-275.400	-45.363,24	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	611.565,32	636.054,70	612.700	23.354,70	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.097.000,01	1.789.385,00	2.293.000	-503.615,00	
16. Abschreibungen	730.603,27	758.676,04	839.000	-80.323,96	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	278.064,45	230.738,76	254.700	-23.961,24	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	176.628,36	97.589,29	145.300	-47.710,71	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.893.861,41	3.512.443,79	4.144.700	-632.256,21	
21. ordentliches Ergebnis	3.600.609,81	3.191.680,55	3.869.300	-677.619,45	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis					
25. Jahresergebnis	3.600.609,81	3.191.680,55	3.869.300	-677.619,45	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.600.609,81	3.191.680,55	3.869.300	-677.619,45	

Produkt-Nr.	P1.221000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	2 Schule und Kultur 21-24 Schulträgeraufgaben 221 Förderschulen
Verantwortlich	Herr Deeken
Kurzbeschreibung	Bereitstellen der Schulanlagen Bauliche Unterhaltung der Förderschulen Bewirtschaftung der Förderschulen Finanzierung der Schulsachkosten
Auftragsgrundlage	NSchG
Ziele	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Förderschulangebots.

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT40 Schulamt Produkt P1.221000 Förderschulen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-2.956,00	-54.255,99	-2.900	-51.355,99	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-86.507,00	-84.357,30	-54.600	-29.757,30	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte			-100	100,00	
06. privatrechtliche Entgelte	-2.445,29	-1.854,79	-2.600	745,21	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-64.012,30	-77.652,45	-43.500	-34.152,45	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-155.920,59	-218.120,53	-103.700	-114.420,53	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	298.944,58	358.138,86	302.600	55.538,86	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	758.683,18	807.597,09	895.500	-87.902,91	
16. Abschreibungen	304.477,95	302.532,71	334.100	-31.567,29	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	747,06		0	0,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	482.897,02	470.107,19	518.400	-48.292,81	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.845.749,79	1.938.375,85	2.050.600	-112.224,15	
21. ordentliches Ergebnis	1.689.829,20	1.720.255,32	1.946.900	-226.644,68	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis					
25. Jahresergebnis	1.689.829,20	1.720.255,32	1.946.900	-226.644,68	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.689.829,20	1.720.255,32	1.946.900	-226.644,68	

Produkt-Nr.	P1.231000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	2 Schule und Kultur 21-24 Schulträgeraufgaben 231 Berufliche Schulen
Verantwortlich	Herr Deeken
Kurzbeschreibung	Bereitstellen der Schulanlagen Bauliche Unterhaltung der Beruflichen Schulen Bewirtschaftung der Beruflichen Schulen Finanzierung der Schulsachkosten
Auftragsgrundlage	NSchG
Ziele	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Berufsschulangebots.

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT40 Schulamt Produkt P1.231000 Berufliche Schulen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-190.886,57	-205.721,28	-371.400	165.678,72	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-165.541,60	-212.296,48	-178.500	-33.796,48	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte			-100	100,00	
06. privatrechtliche Entgelte	-123.316,26	-104.709,40	-41.900	-62.809,40	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-158.402,54	-237.466,67	-153.500	-83.966,67	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-638.146,97	-760.193,83	-745.400	-14.793,83	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	946.766,56	1.008.731,56	970.900	37.831,56	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.463.026,78	3.116.192,30	4.657.700	-1.541.507,70	
16. Abschreibungen	1.179.047,47	1.308.036,16	1.464.800	-156.763,84	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	38.205,20		35.000	-35.000,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	556.870,61	504.856,18	551.100	-46.243,82	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.183.916,62	5.937.816,20	7.679.500	-1.741.683,80	
21. ordentliches Ergebnis	5.545.769,65	5.177.622,37	6.934.100	-1.756.477,63	
22. außerordentliche Erträge	-38.888,91				
23. außerordentliche Aufwendungen	31.638,91				
24. außerordentliches Ergebnis	-7.250,00				
25. Jahresergebnis	5.538.519,65	5.177.622,37	6.934.100	-1.756.477,63	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.538.519,65	5.177.622,37	6.934.100	-1.756.477,63	

Produkt-Nr.	P1.241000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	2 Schule und Kultur 21-24 Schulträgeraufgaben 241 Schülerbeförderung
Verantwortlich	Herr Deeken
Kurzbeschreibung	Beförderung von Schüler/innen vom Wohnhaus bis zur Schule Abstimmung der Fahrtenangebote im ÖPNV für die anspruchsberechtigten Schüler/innen Organisation der Fahrten zu Förderschulen Schulwegsicherung Ausgabe von Schülerjahresfahrausweisen für anspruchsberechtigte Schüler/innen Organisation der Fahrten zum Fachunterricht für Schulen in Kreisträgerschaft freiwillige Leistungen für Schüler/innen im Sekundarbereich II
Auftragsgrundlage	§ 114 NSchG
Ziele	beanstandungsfreier und sicherer Ablauf wirtschaftliche Organisation

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT40 Schulamt Produkt P1.241000 Schülerbeförderung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten					
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-137.139,30	-239.614,82	-260.000	20.385,18	
06. privatrechtliche Entgelte			-100	100,00	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-137.139,30	-239.614,82	-260.100	20.485,18	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal					
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109,62				
16. Abschreibungen					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	6.690.965,08	6.830.074,57	7.202.000	-371.925,43	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.691.074,70	6.830.074,57	7.202.000	-371.925,43	
21. ordentliches Ergebnis	6.553.935,40	6.590.459,75	6.941.900	-351.440,25	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis					
25. Jahresergebnis	6.553.935,40	6.590.459,75	6.941.900	-351.440,25	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-17.823,82		-107.000	107.000,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.823,82		-107.000	107.000,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.536.111,58	6.590.459,75	6.834.900	-244.440,25	

Produkt-Nr.	P1.421000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	4 Gesundheit und Sport 42 Sportförderung 421 Förderung des Sports
Verantwortlich	Herr Deeken
Kurzbeschreibung	Förderung der Aus- u. Weiterbildung von lizenzierten Übungsleitern Zuschuss für die Unterhaltung der Geschäftsstelle des Kreissportbundes Cloppenburg Zuschuss für Lehrgangsgebühren für Aufenthalte von kreiseigenen Vereinen in der Sportschule Lastrup
Auftragsgrundlage	Sportförderungsrichtlinien

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT40 Schulamt Produkt P1.421000 Förderung des Sports

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten					
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge					
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal					
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
16. Abschreibungen	50.595,47	59.871,89	63.300	-3.428,11	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	203.429,11	165.511,49	225.000	-59.488,51	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	254.024,58	225.383,38	288.300	-62.916,62	
21. ordentliches Ergebnis	254.024,58	225.383,38	288.300	-62.916,62	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis					
25. Jahresergebnis	254.024,58	225.383,38	288.300	-62.916,62	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	254.024,58	225.383,38	288.300	-62.916,62	

Produkt-Nr.	P1.547000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	5 Gestaltung der Umwelt 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 547 ÖPNV
Verantwortlich	Herr Deeken
Kurzbeschreibung	Federführung in Angelegenheiten des ÖPNV
Auftragsgrundlage	§ 4 NNVG
Ziele	beanstandungsfreier Ablauf

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT40 Schulamt Produkt P1.547000 ÖPNV

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-549.938,69	-623.065,63	-605.000	-18.065,63	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-41.245,38	-52.653,44	-93.700	41.046,56	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-591.184,07	-675.719,07	-698.700	22.980,93	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	84.791,13	116.638,35	88.900	27.738,35	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.440,00	7.530,46	5.800	1.730,46	
16. Abschreibungen	42.083,87	56.291,86	109.100	-52.808,14	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	172.578,99	215.349,16	215.000	349,16	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	238.065,55	338.779,44	122.300	216.479,44	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	541.959,54	734.589,27	541.100	193.489,27	
21. ordentliches Ergebnis	-49.224,53	58.870,20	-157.600	216.470,20	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	-49.224,53	58.870,20	-157.600	216.470,20	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.823,82		107.000	-107.000,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	17.823,82		107.000	-107.000,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-31.400,71	58.870,20	-50.600	109.470,20	

Produkt-Nr.	P1.554200
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	5 Gestaltung der Umwelt 55 Natur- und Landschaftspflege 554 Naturschutz- und Landschaftspflege
Verantwortlich	Herr Deeken
Kurzbeschreibung	Kompensationsflächenagentur
Auftragsgrundlage	BNatSchG, Nds. NatG Gemäß Beschluss des Kreistages vom 21.12.1999 wurde eine Kompensationsflächenagentur eingerichtet (wobei der Flächenankauf grundsätzlich nur mit Zustimmung der betroffenen Kommune zulässig ist).
Ziele	Die Kompensationsflächenagentur arbeitet weiterhin kostendeckend.

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT40 Schulamt Produkt P1.554200 Kompensationsflächenagentur

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten			0	0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte	-5.962,00	-6.318,00	-5.900	-418,00	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen			-4.300	4.300,00	
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-5.962,00	-6.318,00	-10.200	3.882,00	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal					
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.706,92		5.900	-5.900,00	
16. Abschreibungen					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		6.318,00	0	6.318,00	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.706,92	6.318,00	5.900	418,00	
21. ordentliches Ergebnis	-255,08	0,00	-4.300	4.300,00	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis					
25. Jahresergebnis	-255,08	0,00	-4.300	4.300,00	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	255,08		4.300	-4.300,00	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	255,08		4.300	-4.300,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	

Teilergebnisrechnung-sonstige 2015_AMT40 Schulamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
P1.111400 Allgemeines Grundvermögen					
Erträge	-197.563,69	-210.592,87	-205.500,00	-5.092,87	
Aufwendungen	591.194,34	870.298,37	748.700,00	121.598,37	
Ergebnis	393.630,65	659.705,50	543.200,00	116.505,50	
P1.212000 Hauptschulen					
Erträge					
Aufwendungen	245.825,85	255.195,00	260.000,00	-4.805,00	
Ergebnis	245.825,85	255.195,00	260.000,00	-4.805,00	
P1.215000 Realschulen					
Erträge					
Aufwendungen	562.647,85	555.174,00	560.000,00	-4.826,00	
Ergebnis	562.647,85	555.174,00	560.000,00	-4.826,00	
P1.216000 Kombinierte Haupt- und Realschulen					
Erträge					
Aufwendungen	1.939.044,09	1.901.408,42	1.905.000,00	-3.591,58	
Ergebnis	1.939.044,09	1.901.408,42	1.905.000,00	-3.591,58	
P1.243000 Sonstige schulische Aufgaben					
Erträge	-61.435,45	-95.265,93	-63.500,00	-31.765,93	
Aufwendungen	1.231.270,49	1.238.894,38	1.229.200,00	9.694,38	
Ergebnis	1.169.835,04	1.143.628,45	1.165.700,00	-22.071,55	
P1.243100 Medienzentrum					
Erträge	-17.616,67	-15.825,00	-21.100,00	5.275,00	
Aufwendungen	158.534,35	159.836,69	181.000,00	-21.163,31	
Ergebnis	140.917,68	144.011,69	159.900,00	-15.888,31	
P1.244000 Kreisschulbaukasse					
Erträge					
Aufwendungen	240.959,00	327.878,00	433.400,00	-105.522,00	
Ergebnis	240.959,00	327.878,00	433.400,00	-105.522,00	
P1.251000 Wissenschaft und Forschung					
Erträge					
Aufwendungen	108.983,00		151.700,00	-37.857,00	
Ergebnis	108.983,00	113.843,00	151.700,00	-37.857,00	
P1.252000 Nichtwissenschaftliche Museen					
Erträge					
Aufwendungen	82.316,52		70.000,00	-6.071,55	
Ergebnis	82.316,52	63.928,45	70.000,00	-6.071,55	
P1.262000 Musikpflege					
Erträge					

Teilergebnisrechnung-sonstige 2015_AMT40 Schulamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Aufwendungen	11.709,60	11.709,60	11.800,00	-90,40	
Ergebnis	11.709,60	11.709,60	11.800,00	-90,40	
P1.263000 Musikschulen					
Erträge					
Aufwendungen	476.117,30	593.585,55	592.400,00	1.185,55	
Ergebnis	476.117,30	593.585,55	592.400,00	1.185,55	
P1.271000 Volkshochschulen					
Erträge					
Aufwendungen	133.677,50	133.677,51	134.000,00	-322,49	
Ergebnis	133.677,50	133.677,51	134.000,00	-322,49	
P1.272000 Büchereien					
Erträge					
Aufwendungen	9.951,01	11.874,25	12.000,00	-125,75	
Ergebnis	9.951,01	11.874,25	12.000,00	-125,75	
P1.273000 Sonstige Volksbildung					
Erträge					
Aufwendungen	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00	
Ergebnis	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00	
P1.281100 Heimatpflege					
Erträge					
Aufwendungen	118.329,07	118.793,35	122.700,00	-3.906,65	
Ergebnis	118.329,07	118.793,35	122.700,00	-3.906,65	
P1.291000 Förderung von Kirchengemeinden					
Erträge					
Aufwendungen	4.981,06	1.571,06	4.500,00	-2.928,94	
Ergebnis	4.981,06	1.571,06	4.500,00	-2.928,94	
P1.424000 Sportschule Lastrup					
Erträge	-116.357,61	-63.980,83	-87.000,00	23.019,17	
Aufwendungen	249.218,18	183.479,44	288.000,00	-104.520,56	
Ergebnis	132.860,57	119.498,61	201.000,00	-81.501,39	
P1.554500 Ersatzgeld					
Erträge	-10.568,69	-10.593,48	-400,00	-10.193,48	
Aufwendungen	10.568,69	10.593,48	400,00	10.193,48	
Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe	5.841.785,79	6.225.482,44	6.397.300,00	-171.817,56	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT40 Schulamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-867.822,87	-953.783,63	-1.073.900	-120.116,37	
03. sonstige Transfereinzahlungen					
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-136.520,50	-240.617,65	-260.300	-19.682,35	
05. privatrechtliche Entgelte	-278.217,28	-253.406,22	-191.900	61.506,22	
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-254.821,58	-376.346,52	-247.800	128.546,52	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-15.975,36	-16.418,20	-39.000	-22.581,80	
10. = Summe Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-1.553.357,59	-1.840.572,22	-1.812.900	27.672,22	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	2.907.498,73	2.939.418,73	3.005.000	65.581,27	
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	6.637.446,55	5.983.925,12	8.343.500	2.359.574,88	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen	4.616.565,75	4.475.509,80	4.649.700	174.190,20	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	8.437.988,81	8.541.682,22	9.105.100	563.417,78	
17. = Summe Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	22.599.499,84	21.940.535,87	25.103.300	3.162.764,13	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.046.142,25	20.099.963,65	23.290.400	3.190.436,35	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT40 Schulamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeiten					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-6.005.118,08	-5.944.788,31	-1.758.450	4.186.338,31	
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen	-38.888,91	-2.289,00		2.289,00	
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-6.044.006,99	-5.947.077,31	-1.758.450	4.188.627,31	
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten					
25. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	514.605,54	46.502,10	450.000	403.497,90	
26. Baumaßnahmen	1.827.885,57	4.047.267,17	2.547.500	-1.499.767,17	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	802.739,93	1.091.529,02	1.454.700	363.170,98	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen	7.405.156,88	5.338.993,70	3.015.700	-2.323.293,70	
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.550.387,92	10.524.291,99	7.467.900	-3.056.391,99	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	4.506.380,93	4.577.214,68	5.709.450	1.132.235,32	
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	25.552.523,18	24.677.178,33	28.999.850	4.322.671,67	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungtätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
37. Finanzmittelveränderung	25.552.523,18	24.677.178,33	28.999.850	4.322.671,67	

Teilhaushalt Amt 50 Sozialamt

A. Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT50 Sozialamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-4.893.000,70	-7.842.186,85	-7.492.900	-349.286,85	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge	-4.012.320,95	-3.865.681,35	-3.608.300	-257.381,35	
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.508,00	-242,50	-2.500	2.257,50	
06. privatrechtliche Entgelte	-200,00	-366,60	-5.500	5.133,40	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-45.468.046,63	-50.839.928,52	-48.162.500	-2.677.428,52	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-4.667,50	-4.858,00	-2.000	-2.858,00	
12. =Summe ordentliche Erträge	-54.380.743,78	-62.553.263,82	-59.273.700	-3.279.563,82	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.676.962,78	2.123.149,38	1.908.900	214.249,38	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.383,27	379.261,88	90.600	288.661,88	
16. Abschreibungen	29.466,75	58.646,02	19.500	39.146,02	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	46.966.720,32	52.250.807,17	48.562.900	3.687.907,17	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	31.657.459,60	39.347.944,41	37.477.500	1.870.444,41	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	80.424.992,72	94.159.808,86	88.059.400	6.100.408,86	
21. ordentliches Ergebnis	26.044.248,94	31.606.545,04	28.785.700	2.820.845,04	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	26.044.248,94	31.606.545,04	28.785.700	2.820.845,04	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	104.796,16	60.500	44.296,16	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	104.796,16	60.500	44.296,16	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	26.064.248,94	31.711.341,20	28.846.200	2.865.141,20	

Produkt-Nr.	P1.311300
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	3 Soziales und Jugend 31 Soziale Hilfen 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Verantwortlich	Frau Schröder
Kurzbeschreibung	Die Eingliederungshilfe für behinderte Menschen nach dem 6. Kap. Sozialgesetzbuch - Zwölftes Buch (SGB XII) umfasst im Wesentlichen Leistungen zur Teilnahme am Arbeitsleben, Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft und zur medizinischen Rehabilitation. Sachlich zuständig ist der Landkreis Cloppenburg (örtlicher Träger der Sozialhilfe), für ambulante Maßnahmen wie z.B. Frühförderung und ambulante Wohnformen. Für unter 60-jährige Leistungsberechtigte ist das Land Kostenträger (überörtlicher Träger der Sozialhilfe), wenn der Leistungsberechtigte stationäre oder teilstationäre Leistungen erhält; die Aufgabenerledigung für diese Personen obliegt dem Landkreis auf Grund des Nds. AG SGB XII.
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch - Zwölftes Buch (SGB XII) - §§ 53 - 60 Nds. AG SGB XII, SGB I, IX, X, XI, Heranziehungsverordnung mit Rechtverordnungen
Ziele	Körperlich, geistig oder seelisch behinderte Menschen bzw. von Behinderung bedrohten Menschen sollen die Hilfe erhalten, die notwendig ist, um einerseits die Behinderung abzuwenden, zu beseitigen, zu bessern, ihre Verschlimmerung zu verhüten und ihre Folgen zu mindern, andererseits ihnen einen ihren Neigungen und Fähigkeiten entsprechenden Platz in der Gemeinschaft, insbesondere im Arbeitsleben, zu sichern.
Erläuterungen	Die Hilfebewilligung ist von den gesundheitlichen Beeinträchtigungen und medizinischen Notwendigkeiten vorbestimmt. Die für das Land getätigten Aufwendungen werden im Rahmen des Quotalen Systems erstattet. Durch die Anrechnung der Bundeserstattung für die Grundsicherungsaufwendungen des überörtlichen Trägers als Landeseinnahme wurde die Quote für den Landkreis Cloppenburg abgesenkt und beträgt ab 2014 noch 81%.

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT50 Sozialamt Produkt P1.311300 Eingliederungshilfe für behind.Menschen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen		-75.840,00	-70.000	-5.840,00	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten					
04. sonstige Transfererträge	-2.972.843,84	-3.009.825,48	-3.014.300	4.474,52	
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-2.972.843,84	-3.085.665,48	-3.084.300	-1.365,48	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal					
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
16. Abschreibungen	38,38	2,50		2,50	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	36.009.280,39	39.796.031,58	37.316.500	2.479.531,58	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.471.373,88	2.463.705,37	2.477.500	-13.794,63	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	38.480.692,65	42.259.739,45	39.794.000	2.465.739,45	
21. ordentliches Ergebnis	35.507.848,81	39.174.073,97	36.709.700	2.464.373,97	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis					
25. Jahresergebnis	35.507.848,81	39.174.073,97	36.709.700	2.464.373,97	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	35.507.848,81	39.174.073,97	36.709.700	2.464.373,97	

Produkt-Nr.	P1.312100
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	3 Soziales und Jugend 31 Soziale Hilfen 312 Grundversorgung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
Verantwortlich	Frau Schröder
Kurzbeschreibung	Der Landkreis Cloppenburg ist kommunaler Träger für Leistungen nach dem SGB II. Dazu gehören die Leistungen für Unterkunft und Heizung, Wohnungsbeschaffungskosten, Umzugskosten sowie Mietkautionen. Die Aufgabenwahrnehmung ab 2005 wurde der Arbeitsgemeinschaft im Landkreis Cloppenburg (ARGE) - einem Zusammenschluss der Agentur für Arbeit und des Landkreises Cloppenburg - übertragen. Seit 2011 wird die Zusammenarbeit in einer gemeinsamen Einrichtung (Jobcenter) fortgesetzt. Der Bund beteiligt sich an den Leistungen für Unterkunft und Heizung in 2014 mit einem Anteil von 26,4 %. Das Land beteiligt sich an den Kosten mit einem Zuschuss, der jährlich neu festgesetzt wird.
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch - Zweites Buch (SGB II), Nds. AG SGB II
Ziele	Ziel des Jobcenters ist die Eingliederung der Leistungsberechtigten in das Erwerbsleben und die Sicherung des Lebensunterhaltes. Zur Sicherung des Lebensunterhaltes gehört die Übernahme der angemessenen Kosten für Unterkunft und Heizung.
Erläuterungen	Der Landkreis Cloppenburg hat als kommunaler Träger der Aufwendungen für Unterkunft und Heizung zu tragen. Die vom Jobcenter bewilligten Kosten für Unterkunft und Heizung werden von der Bundesagentur für Arbeit ausgezahlt und sind täglich zu erstatten. Der Bundesanteil wird monatlich abgerechnet. Für die Sachbearbeitung (Rechtsanwendung) im Bereich der Unterkunftskosten hat der Landkreis insbesondere die Auslegung des unbestimmten Rechtsbegriffs der Angemessenheit zu regeln. Hinsichtlich der Mietrichtwerte wird das Gutachten aus 2009, nach einer Indesfortschreibung in 2011, in 2014 neu erstellt. Die für Leistungsbezieher weniger günstigen Rahmenbedingungen haben seit Ende 2012 zu einem leichten Anstieg der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften geführt. Im Vergleich zum Durchschnitt der Vorjahre - sind die Aufwendungen für die Unterkunft daher in 2013 gestiegen. Für das Jahr 2014 werden bie guter Konjunkturlage - geringere Aufwendungen erwartet.

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT50 Sozialamt Produkt P1.312100 Leistungen für Unterkunft und Heizung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-4.893.000,70	-7.766.346,85	-7.416.900	-349.446,85	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten					
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-4.893.000,70	-7.766.346,85	-7.416.900	-349.446,85	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal					
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
16. Abschreibungen					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	15.774.062,55	16.521.660,08	17.350.000	-828.339,92	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	15.774.062,55	16.521.660,08	17.350.000	-828.339,92	
21. ordentliches Ergebnis	10.881.061,85	8.755.313,23	9.933.100	-1.177.786,77	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis					
25. Jahresergebnis	10.881.061,85	8.755.313,23	9.933.100	-1.177.786,77	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	40.868,79	57.500	-16.631,21	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	40.868,79	57.500	-16.631,21	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	10.901.061,85	8.796.182,02	9.990.600	-1.194.417,98	

Teilergebnisrechnung-sonstige 2015_AMT50 Sozialamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
P1.311100 Hilfe zum Lebensunterhalt					
Erträge	-218.938,86	-268.627,09	-160.100,00	-108.527,09	
Aufwendungen	2.302.543,63	2.385.164,76	2.656.000,00	-270.835,24	
Ergebnis	2.083.604,77	2.116.537,67	2.495.900,00	-379.362,33	
P1.311200 Hilfe zur Pflege					
Erträge	-2.086.415,16	-2.363.635,68	-1.875.300,00	-488.335,68	
Aufwendungen	4.316.278,10	5.352.993,16	4.252.700,00	1.100.293,16	
Ergebnis	2.229.862,94	2.989.357,48	2.377.400,00	611.957,48	
P1.311400 Hilfen zur Gesundheit					
Erträge					
Aufwendungen	496.891,10	542.024,17	465.000,00	77.024,17	
Ergebnis	496.891,10	542.024,17	465.000,00	77.024,17	
P1.311500 Hilfe z.Überwind.bes.soz.Schwierigk.					
Erträge	-336.467,50	-279.529,62	-281.500,00	1.970,38	
Aufwendungen	408.667,41	429.244,24	434.200,00	-4.955,76	
Ergebnis	72.199,91	149.714,62	152.700,00	-2.985,38	
P1.311600 Grundsicher.im Alter u.bei Erwerbsmind.					
Erträge	-7.090.500,98	-8.390.783,10	-8.790.000,00	399.216,90	
Aufwendungen	7.511.576,01	8.715.937,24	8.970.000,00	-254.062,76	
Ergebnis	421.075,03	325.154,14	180.000,00	145.154,14	
P1.311700 Zahlungen Quotales System					
Erträge	-33.558.906,33	-34.400.629,12	-33.012.500,00	-1.388.129,12	
Aufwendungen					
Ergebnis	-33.558.906,33	-34.400.629,12	-33.012.500,00	-1.388.129,12	
P1.311900 Verwaltung der Sozialhilfe					
Erträge	-11.726,50	-9.740,50	-8.800,00	-940,50	
Aufwendungen	1.525.841,17	1.717.752,09	1.523.300,00	194.452,09	
Ergebnis	1.514.114,67	1.708.011,59	1.514.500,00	193.511,59	
P1.312200 Eingliederungsleistungen					
Erträge	-1.729,08		-5.000,00	5.000,00	
Aufwendungen	117.229,08	115.500,00	120.500,00	-5.000,00	
Ergebnis	115.500,00	115.500,00	115.500,00	0,00	
P1.312300 Einmalige Leistungen					
Erträge					
Aufwendungen	285.572,71	290.626,97	280.000,00	10.626,97	
Ergebnis	285.572,71	290.626,97	280.000,00	10.626,97	
P1.312600 Leistungen BuT nach § 26 SGB II					
Erträge					

Teilergebnisrechnung-sonstige 2015_AMT50 Sozialamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Aufwendungen	699.804,76	800.686,61	750.000,00	50.686,61	
Ergebnis	699.804,76	800.686,61	750.000,00	50.686,61	
P1.312900 Verwaltung der Grundsicherung					
Erträge	-372.364,07	-465.503,52	-426.100,00	-39.403,52	
Aufwendungen	1.349.388,71	1.488.156,27	1.402.400,00	85.756,27	
Ergebnis	977.024,64	1.022.652,75	976.300,00	46.352,75	
P1.313000 Leistungen nach dem AsylbLG					
Erträge	-1.346.103,46	-4.076.898,79	-2.550.000,00	-1.526.898,79	
Aufwendungen	3.138.527,45	9.286.680,27	6.358.000,00	2.928.680,27	
Ergebnis	1.792.423,99	5.209.781,48	3.808.000,00	1.401.781,48	
P1.315100 Soziale Einrichtungen für ältere					
Erträge		-40.086,60	-81.500,00	41.413,40	
Aufwendungen		152.649,13	152.300,00	349,13	
Ergebnis		112.562,53	70.800,00	41.762,53	
P1.315200 Soz.Einricht.f.pflegebed.ältere Menschen					
Erträge	-465.482,06	-595.932,50	-490.000,00	-105.932,50	
Aufwendungen	531.508,09	528.196,58	490.000,00	38.196,58	
Ergebnis	66.026,03	-67.735,92	0,00	-67.735,92	
P1.315500 Soziale Einr. für Aussiedler & Ausländer					
Erträge					
Aufwendungen		681.572,33		681.572,33	
Ergebnis		681.572,33		681.572,33	
P1.315600 Andere soziale Einrichtungen					
Erträge					
Aufwendungen	10.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	
Ergebnis	10.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	
P1.321000 Leistungen nach dem BVG					
Erträge	-536.721,12	-275.576,67	-599.200,00	323.623,33	
Aufwendungen	451.204,98	470.843,29	619.400,00	-148.556,71	
Ergebnis	-85.516,14	195.266,62	20.200,00	175.066,62	
P1.344000 Hilfen für Heimkehrer u.polit.Hälftlinge					
Erträge	-29.250,00	-33.418,92	-32.500,00	-918,92	
Aufwendungen	30.170,00	34.794,29	32.500,00	2.294,29	
Ergebnis	920,00	1.375,37	0,00	1.375,37	
P1.345000 Landesblindengeld					
Erträge	-433.364,00	-446.715,00	-455.000,00	8.285,00	
Aufwendungen	454.885,00	455.375,00	455.000,00	375,00	
Ergebnis	21.521,00	8.660,00	0,00	8.660,00	

Teilergebnisrechnung-sonstige 2015_AMT50 Sozialamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
P1.346000 Wohngeld					
Erträge		2.757,00	0,00	2.757,00	
Aufwendungen	352.450,00	308.875,00	350.000,00	-41.125,00	
Ergebnis	352.450,00	311.632,00	350.000,00	-38.368,00	
P1.347000 BuT nach § 6b BKGG					
Erträge	-26.930,12	-56.931,38	-5.000,00	-51.931,38	
Aufwendungen	1.444.417,14	1.538.711,01	1.470.000,00	68.711,01	
Ergebnis	1.417.487,02	1.481.779,63	1.465.000,00	16.779,63	
P1.351000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen					
Erträge					
Aufwendungen	743.282,18	141.554,29	132.100,00	9.454,29	
Ergebnis	743.282,18	141.554,29	132.100,00	9.454,29	
Summe	-20.344.661,72	-16.258.914,79	-17.854.100,00	1.595.185,21	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT50 Sozialamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.893.000,70	-7.842.186,85	-7.492.900	349.286,85	
03. sonstige Transfereinzahlungen	-3.891.087,59	-3.832.807,09	-3.608.300	224.507,09	
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.388,00	-362,50	-2.500	-2.137,50	
05. privatrechtliche Entgelte	-200,00	-366,60	-5.500	-5.133,40	
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-43.968.933,25	-55.173.499,79	-48.162.500	7.010.999,79	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-2.294,00	-3.492,50	-2.000	1.492,50	
10. = Summe Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-52.757.903,54	-66.852.715,33	-59.273.700	7.579.015,33	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	1.683.686,39	1.711.225,51	1.908.900	197.674,49	
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	94.955,67	252.442,23	90.600	-161.842,23	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen	46.980.081,00	52.199.964,58	48.562.900	-3.637.064,58	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	30.445.370,24	40.527.723,50	37.477.500	-3.050.223,50	
17. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	79.204.093,30	94.691.355,82	88.039.900	-6.651.455,82	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.446.189,76	27.838.640,49	28.766.200	927.559,51	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT50 Sozialamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeiten					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen					
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten					
25. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden					
26. Baumaßnahmen					
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.447,93		-1.447,93	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen		146.665,23		-146.665,23	
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		148.113,16		-148.113,16	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit		148.113,16		-148.113,16	
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	26.446.189,76	27.986.753,65	28.766.200	779.446,35	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungtätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
37. Finanzmittelveränderung	26.446.189,76	27.986.753,65	28.766.200	779.446,35	

Teilhaushalt Amt 51 Jugendamt

A. Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT51 Jugendamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-377.541,49	-600.393,69	-656.300	55.906,31	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge	-1.324.294,03	-1.501.795,76	-1.287.500	-214.295,76	
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-595,00	-3.100,00	-1.900	-1.200,00	
06. privatrechtliche Entgelte		-218,00		-218,00	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.001.906,28	-3.243.810,40	-3.214.400	-29.410,40	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-4.704.336,80	-5.349.317,85	-5.160.100	-189.217,85	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.382.331,51	2.665.931,04	2.621.600	44.331,04	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.648,82	116.328,22	178.000	-61.671,78	
16. Abschreibungen	139.093,55	287.918,83	182.400	105.518,83	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	18.645.804,81	18.740.823,51	20.341.600	-1.600.776,49	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.304.150,10	3.461.287,52	3.877.400	-416.112,48	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	24.594.028,79	25.272.289,12	27.201.000	-1.928.710,88	
21. ordentliches Ergebnis	19.889.691,99	19.922.971,27	22.040.900	-2.117.928,73	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	19.889.691,99	19.922.971,27	22.040.900	-2.117.928,73	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	19.889.691,99	19.922.971,27	22.040.900	-2.117.928,73	

Produkt-Nr.	P1.363300
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	3 Soziales und Jugend 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 363 Sonstige Leistungen der Kinder- Jugend- und Familienhilfe
Verantwortlich	Frau Lottmann
Kurzbeschreibung	Gewährung von Hilfen zur Erziehung in ambulanter, teilstationärer und stationärer Form, hierzu gehören insbesondere
	 Erziehungsberatung (diese Aufgabe nimmt die Psychologische Beratungsstelle/ Erziehungsberatungsstelle Stiftung Edith Stein für den Landkreis wahr) Sozialpädagogische Familienhilfe Erziehungsbeistand Tagesgruppenunterbringung Unterbringung in Pflegefamilien Unterbringung in Jugendhilfeeinrichtungen
Auftragsgrundlage	Pflichtaufgabe nach §§ 27 - 35 Achtes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VIII)
Ziele	Unterstützung und Hilfe bei der Klärung und Bewältigung von Problemen und Krisen in Familien mit Kindern Stärkung der Erziehungsfähigkeit der Eltern sowie bessere Wahrnehmung ihrer Erziehungsverantwortung Verbesserung der Lebens- und Erziehungsbedingungen in der Herkunftsfamilie Unterstützung der Kinder/ Jugendlichen durch soziales Lernen in der Gruppe Förderung der Entwicklung von Kindern/ Jugendlichen außerhalb des Elternhauses

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT51 Jugendamt Produkt P1.363300 Hilfe zur Erziehung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge	-587.175,54	-566.664,32	-533.000	-33.664,32	
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.014.922,08	-1.344.457,89	-961.000	-383.457,89	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-1.602.097,62	-1.911.122,21	-1.494.000	-417.122,21	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.133.211,89	1.228.892,19	1.268.000	-39.107,81	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.528,55	55.580,91	71.600	-16.019,09	
16. Abschreibungen	23.951,63	26.640,21	16.300	10.340,21	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	11.804.613,55	12.004.622,51	12.308.900	-304.277,49	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.025.861,62	795.046,16	1.077.800	-282.753,84	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	14.046.167,24	14.110.781,98	14.742.600	-631.818,02	
21. ordentliches Ergebnis	12.444.069,62	12.199.659,77	13.248.600	-1.048.940,23	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	12.444.069,62	12.199.659,77	13.248.600	-1.048.940,23	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	12.444.069,62	12.199.659,77	13.248.600	-1.048.940,23	

Produkt-Nr.	P1.365000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	3 Soziales und Jugend 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Verantwortlich	Frau Lottmann
Kurzbeschreibung	Der Landkreis Cloppenburg hat mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden eine Vereinbarung nach § 69 SGB VIII abgeschlossen, wonach diese für den örtlichen Bereich Aufgaben der Jugendhilfe (Schaffung von Betreuungsplätzen von Kindern im Alter von 0-14 Jahren) übernehmen. Der Landkreis Cloppenburg hat sich verpflichtet, sich anteilig an den Bau- und Einrichtungskosten zur Schaffung von Krippenplätzen sowie an den Betriebskosten zur Unterhaltung zu beteiligen. Die sich hieraus ergebenden finanziellen Verpflichtungen werden über dieses Produkt abgewickelt.
Auftragsgrundlage	SGB VIII, Vereinbarung mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden
Ziele	Sicherstellung eines bedarfsgerechten Ausbaus der Tagesbetreuung für Kinder

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT51 Jugendamt Produkt P1.365000 Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-16.211,00	-15.880,16	-16.300	419,84	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten					
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-16.211,00	-15.880,16	-16.300	419,84	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal					
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
16. Abschreibungen	55.949,00	88.781,89	148.900	-60.118,11	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	2.632.582,83	2.040.006,56	2.250.700	-210.693,44	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.688.531,83	2.128.788,45	2.399.600	-270.811,55	
21. ordentliches Ergebnis	2.672.320,83	2.112.908,29	2.383.300	-270.391,71	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis					
25. Jahresergebnis	2.672.320,83	2.112.908,29	2.383.300	-270.391,71	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.672.320,83	2.112.908,29	2.383.300	-270.391,71	

Teilergebnisrechnung-sonstige 2015_AMT51 Jugendamt

		1			
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
P1.341000 Unterhaltsvorschussleistungen					
Erträge	-1.748.188,79	-1.918.509,78	-1.890.200,00	-28.309,78	
Aufwendungen	1.974.305,56	2.066.487,04	2.141.400,00	-74.912,96	
Ergebnis	226.116,77	147.977,26	251.200,00	-103.222,74	
P1.351710 Schulsozialarbeit					
Erträge					
Aufwendungen		644.801,46	654.000,00	-9.198,54	
Ergebnis		644.801,46	654.000,00	-9.198,54	
P1.361000 Förd.v.Kindern Tageseinricht.u.Tagespfl.					
Erträge	-587.752,11	-768.379,80	-913.600,00	145.220,20	
Aufwendungen	1.605.586,92	2.108.738,80	1.810.300,00	298.438,80	
Ergebnis	1.017.834,81	1.340.359,00	896.700,00	443.659,00	
P1.362000 Jugendarbeit					
Erträge	-2.780,00	-3.115,00	-2.800,00	-315,00	
Aufwendungen	34.099,16	66.010,95	72.600,00	-6.589,05	
Ergebnis	31.319,16	62.895,95	69.800,00	-6.904,05	
P1.363100 Jugendsozialarbeit, Jugendschutz					
Erträge	-383.522,39	-324.675,63	-447.200,00	122.524,37	
Aufwendungen	695.687,95	629.031,28	968.900,00	-339.868,72	
Ergebnis	312.165,56	304.355,65	521.700,00	-217.344,35	
P1.363200 Förderung der Erziehung in der Familie					
Erträge	-49.753,94	-46.448,70	-39.300,00	-7.148,70	
Aufwendungen	305.657,56	312.225,37	288.100,00	24.125,37	
Ergebnis	255.903,62	265.776,67	248.800,00	16.976,67	
P1.363400 Hilfen f.junge Volljährige, Inobhutnahme					
Erträge	-276.210,95	-320.966,57	-320.500,00	-466,57	
Aufwendungen	2.452.282,41	2.336.257,64	3.283.500,00	-947.242,36	
Ergebnis	2.176.071,46	2.015.291,07	2.963.000,00	-947.708,93	
P1.363500 Adoptionsvermittlung, Beistandschaft					
Erträge	-37.820,00	-40.220,00	-36.200,00	-4.020,00	
Aufwendungen	791.710,16	869.166,15	840.000,00	29.166,15	
Ergebnis	753.890,16	828.946,15	803.800,00	25.146,15	
P1.363900 Verwaltung der Jugendhilfe 2013					
Erträge			0,00	0,00	
Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe	4.773.301,54	5.610.403,21	6.409.000,00	-798.596,79	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT51 Jugendamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-377.541,49	-600.393,69	-656.300	-55.906,31	
03. sonstige Transfereinzahlungen	-1.231.102,31	-1.230.256,19	-1.287.500	-57.243,81	
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-595,00	-3.100,00	-1.900	1.200,00	
05. privatrechtliche Entgelte		-218,00		218,00	
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.010.311,82	-3.258.629,00	-3.214.400	44.229,00	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
10. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.619.550,62	-5.092.596,88	-5.160.100	-67.503,12	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	2.387.760,49	2.276.954,98	2.621.600	344.645,02	
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	122.648,82	46.148,17	178.000	131.851,83	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen	18.649.072,08	18.713.790,68	20.341.600	1.627.809,32	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.304.350,10	3.410.756,21	3.877.400	466.643,79	
17. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.463.831,49	24.447.650,04	27.018.600	2.570.949,96	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.844.280,87	19.355.053,16	21.858.500	2.503.446,84	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT51 Jugendamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeiten					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen					
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten					
25. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden					
26. Baumaßnahmen					
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.762,65	598,00	1.500	902,00	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen	840.500,00	604.073,89	832.700	228.626,11	
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	842.262,65	604.671,89	834.200	229.528,11	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	842.262,65	604.671,89	834.200	229.528,11	
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	20.686.543,52	19.959.725,05	22.692.700	2.732.974,95	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungtätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
37. Finanzmittelveränderung	20.686.543,52	19.959.725,05	22.692.700	2.732.974,95	

Teilhaushalt

Amt 53

Gesundheitsamt

A. Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT53 Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-227.395,18	-265.722,43	-212.000	-53.722,43	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-152.225,66	-155.689,95	-142.500	-13.189,95	
06. privatrechtliche Entgelte	-3.416,24	-5.877,91	-5.100	-777,91	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.302,45	-17.316,57	-80.700	63.383,43	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-3.000,00	-1.438,00	-3.000	1.562,00	
12. =Summe ordentliche Erträge	-391.339,53	-446.044,86	-443.300	-2.744,86	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.045.917,00	2.316.380,23	2.320.700	-4.319,77	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.183,55	144.524,67	164.300	-19.775,33	
16. Abschreibungen	48.011,85	56.874,41	33.100	23.774,41	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	647.527,48	682.956,96	771.500	-88.543,04	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	102.245,05	183.155,34	142.500	40.655,34	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.001.884,93	3.383.891,61	3.432.100	-48.208,39	
21. ordentliches Ergebnis	2.610.545,40	2.937.846,75	2.988.800	-50.953,25	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	2.610.545,40	2.937.846,75	2.988.800	-50.953,25	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-20.000,00	-104.796,16	-60.500	-44.296,16	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.000,00	-104.796,16	-60.500	-44.296,16	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.590.545,40	2.833.050,59	2.928.300	-95.249,41	

Produkt-Nr.	P1.122800
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	1 Zentrale Verwaltung 12 Sicherheit und Ordnung 122 Ordnungsangelegenheiten
Verantwortlich	Frau Dr. Blömer
Kurzbeschreibung	 Gesundheits- und Apothekenaufsicht Gewährung von Verdienstausfallentschädigungen nach § 56 IfSG Besichtigungen und Kontrollen von Krankenhäusern, Heimen und Praxen
Auftragsgrundlage	IfSG, TrinkwV2001, Badegewässerverordnung u. Badegewässerrichtlinie, Chemikaliengesetz, Gefahrstoffverordnung u.a.
Ziele	 Übertragbare Krankheiten beim Menschen vorbeugen, Infektionen frühzeitig erkennen und ihre Weiterverbreitung verhindern Schutz der menschlichen Gesundheit vor den nachteiligen Einflüssen, die sich aus der Verunreinigung von Wasser für den menschlichen Gebrauch ergeben Überwachung der Qualität von Badegewässern Schutz des Menschen vor schädlichen Einwirkungen gefährlicher Stoffe und Zubereitungen

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT53 Gesundheit Produkt P1.122800 Gesundheits- und Apothekenaufsicht

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-16.231,09	-20.581,67	-10.000	-10.581,67	
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-12.816,57	-75.000	62.183,43	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge		-1.438,00	-3.000	1.562,00	
12. =Summe ordentliche Erträge	-16.231,09	-34.836,24	-88.000	53.163,76	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	58.144,47	71.685,06	74.100	-2.414,94	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.709,57	1.956,96	2.300	-343,04	
16. Abschreibungen	1.036,46	1.569,52	800	769,52	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	783,19	12.639,02	75.000	-62.360,98	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	868,37	1.145,55	1.500	-354,45	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	62.542,06	88.996,11	153.700	-64.703,89	
21. ordentliches Ergebnis	46.310,97	54.159,87	65.700	-11.540,13	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	46.310,97	54.159,87	65.700	-11.540,13	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	46.310,97	54.159,87	65.700	-11.540,13	

Produkt-Nr.	P1.367500
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	3 Soziales und Jugend 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 367 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Verantwortlich	Frau Dr. Blömer
Kurzbeschreibung	Zuschuss an die Suchtberatungsstelle Stiftung Edith-Stein Zuschuss an die DROBS (Fachstelle Sucht und Suchtprävention) Zuschuss an den Sozialdienst kath. Frauen (SkF) für den Familienhebammendienst
Auftragsgrundlage	NGöGD, Nds. PsychKG
Ziele	Der Sozialpsychiatrische Dienst des Landkreises Cloppenburg hat nach NPsychKG die Aufgabe der Suchtberatung und Suchtprävention. Diese Pflichtaufgabe des Landkreises Cloppenburg ist durch entsprechende Vereinbarungen an die Suchtberatungsstellen der Stiftung Edith-Stein sowie der DROBS übertragen worden. Das Gesundheitsamt des Landkreises Cloppenburg schützt und fördert gemäß dem Niedersächsischen Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (NGöGD) besonders die Gesundheit von Kindern und Jugendlichen. Gemäß dem Kreistagsbeschluss vom 18.10.2007 wurde deshalb im Landkreis Cloppenburg ab dem 01.03.2008 ein Familienhebammendienst in Trägerschaft des SkF Cloppenburg eingerichtet. Die Finanzierung übernimmt der Landkreis.
Erläuterungen	Suchtberatung Stiftung Edith-Stein gemäß Kreistagsbeschluss vom 23.10.2014: Gewährung eines Festbetrages von 292.000,00 EUR für die Haushaltsjahre 2015 bis 2017. Fachstelle Sucht und Suchtprävention DROBS gemäß Kreistagsbeschluss vom 23.10.2014: Bewilligung eines Zuschusses in Höhe von 132.000,00 EUR im Haushaltsjahr 2015 als Defizitausgleich. Sozialdienst kath. Frauen (SkF): gemäß der aktuellen Vereinbarung mit dem SkF werden die erforderlichen Aufwendungen für die Familienhebammen für maximal wöchentlich 55 Stunden zzgl. 24,25 Stunden wöchentlich für eine Sozialpädagogin vom Landkreis Cloppenburg erstattet. Im Haushaltsjahr 2015 ist ein Betrag von 150.000 EUR erforderlich.

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT53 Gesundheit Produkt P1.367500 Erziehungs-Jugend-Familienberatungsst.

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-53.739,72	-69.713,12	-50.000	-19.713,12	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten					
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-53.739,72	-69.713,12	-50.000	-19.713,12	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal					
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
16. Abschreibungen					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	540.207,81	552.031,32	574.000	-21.968,68	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	540.207,81	552.031,32	574.000	-21.968,68	
21. ordentliches Ergebnis	486.468,09	482.318,20	524.000	-41.681,80	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis					
25. Jahresergebnis	486.468,09	482.318,20	524.000	-41.681,80	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	486.468,09	482.318,20	524.000	-41.681,80	

Produkt-Nr.	P1.414000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	4 Gesundheit und Sport 41 Gesundheitsdienste 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Verantwortlich	Frau Dr. Blömer
Kurzbeschreibung	 Durchführung von amts- und gerichtsärztlichen Untersuchungen sowie Erstellung von Betreuungsgutachten Durchführung der Einschulungsuntersuchungen Impfaktionen in den Schulen und Kindergärten Zahnmedizinische Gruppenprophylaxe, Durchführung der Schulzahnpflege und der Doppelkartenaktion Erteilung von Erlaubnissen nach der Chemikalienverbotsverordnung Erteilung von Heilpraktikererlaubnissen Überwachung der Auskunfts-, Anzeige- und Meldepflichten der Hebammen u.a.
Auftragsgrundlage	NGöGD, Chemikalienverbotsverordnung, Heilpraktikergesetz, NHebG, Richtlinien, Vereinbarungen u.a.
Ziele	Förderung und Schutz der Gesundheit der Bevölkerung, insbesondere bei Kindern und Jugendlichen Gesundheitsprävention, insbesondere bei Kindern und Jugendlichen Hinwirken auf eine Erhöhung der Impfquote für öffentlich empfohlene Schutzimpfungen

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT53 Gesundheit Produkt P1.414000 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-173.655,46	-196.009,31	-162.000	-34.009,31	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-132.804,57	-131.758,28	-130.000	-1.758,28	
06. privatrechtliche Entgelte	-3.416,24	-5.877,91	-5.100	-777,91	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.302,45	-4.500,00	-5.700	1.200,00	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-3.000,00				
12. =Summe ordentliche Erträge	-318.178,72	-338.145,50	-302.800	-35.345,50	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.513.639,75	1.688.753,89	1.726.700	-37.946,11	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.921,23	123.163,21	141.000	-17.836,79	
16. Abschreibungen	37.644,37	43.248,08	26.200	17.048,08	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	81.481,02	164.884,09	119.100	45.784,09	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.764.686,37	2.020.049,27	2.013.000	7.049,27	
21. ordentliches Ergebnis	1.446.507,65	1.681.903,77	1.710.200	-28.296,23	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	1.446.507,65	1.681.903,77	1.710.200	-28.296,23	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-20.000,00	-104.796,16	-60.500	-44.296,16	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.000,00	-104.796,16	-60.500	-44.296,16	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.426.507,65	1.577.107,61	1.649.700	-72.592,39	

Teilergebnisrechnung-sonstige 2015_AMT53 Gesundheit

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
P1.343000 Betreuungsleistungen					
Erträge	-3.190,00	-3.350,00	-2.500,00	-850,00	
Aufwendungen	125.651,61	139.485,72	151.600,00	-12.114,28	
Ergebnis	122.461,61	136.135,72	149.100,00	-12.964,28	
P1.412000 Gesundheitseinrichtungen					
Erträge		0,00		0,00	
Aufwendungen	508.797,08	583.329,19	539.800,00	43.529,19	
Ergebnis	508.797,08	583.329,19	539.800,00	43.529,19	
Summe	631.258,69	719.464,91	688.900,00	30.564,91	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT53 Gesundheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-227.395,18	-265.722,43	-212.000	53.722,43	
03. sonstige Transfereinzahlungen					
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-155.285,35	-158.909,43	-142.500	16.409,43	
05. privatrechtliche Entgelte	-3.416,24	-5.877,91	-5.100	777,91	
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.302,45	-17.316,57	-80.700	-63.383,43	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-4.000,00	-1.253,00	-3.000	-1.747,00	
10. = Summe Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-395.399,22	-449.079,34	-443.300	5.779,34	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	2.049.390,42	2.017.310,93	2.320.700	303.389,07	
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	158.148,55	75.396,93	164.300	88.903,07	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen	647.527,48	682.956,96	771.500	88.543,04	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	102.603,55	142.340,22	142.500	159,78	
17. = Summe Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	2.957.670,00	2.918.005,04	3.399.000	480.994,96	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.562.270,78	2.468.925,70	2.955.700	486.774,30	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT53 Gesundheit

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeiten					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen					
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten					
25. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden					
26. Baumaßnahmen					
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen					
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
32. Saldo aus Investitionstätigkeit					
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	2.562.270,78	2.468.925,70	2.955.700	486.774,30	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungtätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
37. Finanzmittelveränderung	2.562.270,78	2.468.925,70	2.955.700	486.774,30	

Teilhaushalt

Amt 60

Bauamt

A. Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT60 Bauamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.901.293,35	-2.532.351,16	-2.750.000	217.648,84	
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-88.466,00	-88.666,00	-98.400	9.734,00	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-53.680,43	-97.426,18	-53.600	-43.826,18	
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-193.033,31	-51.154,28	-95.000	43.845,72	
12. =Summe ordentliche Erträge	-3.236.473,09	-2.769.597,62	-2.997.000	227.402,38	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.031.625,31	2.250.853,15	2.146.700	104.153,15	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	988.011,54	718.403,71	720.900	-2.496,29	
16. Abschreibungen	42.393,10	49.065,25	29.400	19.665,25	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	155.575,12	99.207,55	133.100	-33.892,45	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.217.605,07	3.117.529,66	3.030.100	87.429,66	
21. ordentliches Ergebnis	-18.868,02	347.932,04	33.100	314.832,04	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	-18.868,02	347.932,04	33.100	314.832,04	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-18.868,02	347.932,04	33.100	314.832,04	

Produkt-Nr.	P1.521000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	5 Gestaltung der Umwelt 52 Bauen und Wohnen 521 Bau- und Grundstücksordnung
Verantwortlich	Herr Günster
Kurzbeschreibung	 Durchführung von Baugenehmigungsverfahren Bauüberwachung Durchführung angeordneter Abnahmen für Neu-, Erweiterungs- und Umbauten Prüfung anzeigepflichtiger Bauvorhaben Überwachung von Versammlungsstätten Führung des Baulastenverzeichnisses
Auftragsgrundlage	NBauO, BauGB, DVNBauO, BauVorlVO, BauGO, NVStättVO usw.
Ziele	Beanstandungsfreie Durchführung von Genehmigungsverfahren Erfüllung der Aufgaben der Bauaufsicht

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT60 Bauamt Produkt P1.521000 Bau- und Grundstücksordnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.440.044,59	-2.173.250,78	-2.200.000	26.749,22	
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			-10.000	10.000,00	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-133.423,28	-24.947,87	-40.000	15.052,13	
12. =Summe ordentliche Erträge	-2.573.467,87	-2.198.198,65	-2.250.000	51.801,35	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.104.765,84	1.176.430,56	1.130.200	46.230,56	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	955.485,57	693.476,50	693.900	-423,50	
16. Abschreibungen	25.643,85	29.735,43	18.700	11.035,43	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	128.593,77	73.131,53	98.600	-25.468,47	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.214.489,03	1.972.774,02	1.941.400	31.374,02	
21. ordentliches Ergebnis	-358.978,84	-225.424,63	-308.600	83.175,37	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	-358.978,84	-225.424,63	-308.600	83.175,37	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-358.978,84	-225.424,63	-308.600	83.175,37	

Produkt-Nr.	P1.561000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	5 Gestaltung der Umwelt 56 Umweltschutz 561 Aufgaben der unteren Immissionsschutzbehörde
Verantwortlich	Herr Günster
Kurzbeschreibung	Genehmigungsverfahren nach dem BlmSchGÜberprüfung von BlmSchG-Betrieben
Auftragsgrundlage	BlmSchG, NBauO, BauGB
Ziele	Beanstandungsfreie Durchführung von Genehmigungsverfahren Regelmäßige Überprüfung von BImSchG-Betrieben (insbesondere landw. Betriebe)

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT60 Bauamt Produkt P1.561000 Aufgaben der unt.lmmissionsschutzbehörde

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-461.248,76	-359.100,38	-550.000	190.899,62	
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-56.133,03	-21.923,41	-50.000	28.076,59	
12. =Summe ordentliche Erträge	-517.381,79	-381.023,79	-600.000	218.976,21	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	926.859,47	1.074.422,59	1.016.500	57.922,59	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.525,97	24.927,21	27.000	-2.072,79	
16. Abschreibungen	16.749,25	19.329,82	10.700	8.629,82	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.504,35	21.793,02	29.500	-7.706,98	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	999.639,04	1.140.472,64	1.083.700	56.772,64	
21. ordentliches Ergebnis	482.257,25	759.448,85	483.700	275.748,85	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	482.257,25	759.448,85	483.700	275.748,85	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	482.257,25	759.448,85	483.700	275.748,85	

Teilergebnisrechnung-sonstige 2015_AMT60 Bauamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
P1.522000 Wohnbauförderung -2013					
Erträge	0,00		0,00	0,00	
Aufwendungen			0,00	0,00	
Ergebnis	0,00		0,00	0,00	
P1.522100 Wohnbauförderung					
Erträge	-145.623,43	-190.375,18	-147.000,00	-43.375,18	
Aufwendungen	3.477,00	4.283,00	5.000,00	-717,00	
Ergebnis	-142.146,43	-186.092,18	-142.000,00	-44.092,18	
Summe	-142.146,43	-186.092,18	-142.000,00	-44.092,18	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT60 Bauamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03. sonstige Transfereinzahlungen					
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.889.975,88	-2.558.692,72	-2.750.000	-191.307,28	
05. privatrechtliche Entgelte					
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-88.466,00	-88.666,00	-98.400	-9.734,00	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-53.680,43	-97.426,18	-53.600	43.826,18	
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-156.086,56	-94.962,53	-95.000	-37,47	
10. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.188.208,87	-2.839.747,43	-2.997.000	-157.252,57	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	2.032.331,17	1.802.815,12	2.146.700	343.884,88	
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	987.977,84	662.451,04	720.900	58.448,96	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen					
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	156.464,12	66.478,91	133.100	66.621,09	
17. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.176.773,13	2.531.745,07	3.000.700	468.954,93	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.435,74	-308.002,36	3.700	311.702,36	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT60 Bauamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeiten					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen					
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten					
25. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden					
26. Baumaßnahmen					
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen					
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
32. Saldo aus Investitionstätigkeit					
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-11.435,74	-308.002,36	3.700	311.702,36	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungtätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
37. Finanzmittelveränderung	-11.435,74	-308.002,36	3.700	311.702,36	

Teilhaushalt Amt 61 Planungsamt

A. Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT61 Planungsamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-1.071.818,12	-1.265.190,00	-1.387.000	121.810,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-11.053,77	-16.898,06	-2.500	-14.398,06	
06. privatrechtliche Entgelte	-45.862,06	-74.571,92	-18.100	-56.471,92	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-74.343,00	-94.414,00	-74.100	-20.314,00	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge		-12,00	-2.000	1.988,00	
12. =Summe ordentliche Erträge	-1.203.076,95	-1.451.085,98	-1.483.700	32.614,02	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.507.803,03	1.678.110,77	1.660.500	17.610,77	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.383.226,58	4.169.516,29	4.220.000	-50.483,71	
16. Abschreibungen	2.281.322,04	2.856.383,21	2.807.000	49.383,21	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00		0	0,00	
18. Transferaufwendungen	67.197,14	33.647,12	38.000	-4.352,88	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.104.248,54	872.824,82	1.484.500	-611.675,18	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.343.797,33	9.610.482,21	10.210.000	-599.517,79	
21. ordentliches Ergebnis	8.140.720,38	8.159.396,23	8.726.300	-566.903,77	
22. außerordentliche Erträge		-19.073,44		-19.073,44	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	56.914,05		56.914,05	
24. außerordentliches Ergebnis	0,00	37.840,61		37.840,61	
25. Jahresergebnis	8.140.720,38	8.197.236,84	8.726.300	-529.063,16	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	8.140.720,38	8.197.236,84	8.726.300	-529.063,16	

Produkt-Nr.	P1.281200
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	2 Schule und Kultur 28 Kultur und Wissenschaft 281 Heimat- und Kulturpflege
Verantwortlich	Herr Ribinski
Kurzbeschreibung	Wettbewerbe Regionaler Vorentscheid
Auftragsgrundlage	Kreistagsbeschlüsse
Ziele	Strukturverbesserung, sowie Dorf- und Landschaftspflege im Rahmen der Kreisentwicklung.

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT61 Planungsamt Produkt P1.281200 Wettbewerbe

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge		0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	37.372,63	45.862,40	40.100	5.762,40	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	685,78	978,50	1.200	-221,50	
16. Abschreibungen	439,62	784,72	400	384,72	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	41.397,14	7.847,12	12.000	-4.152,88	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.078,05	572,76	1.100	-527,24	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	80.973,22	56.045,50	54.800	1.245,50	
21. ordentliches Ergebnis	80.973,22	56.045,50	54.800	1.245,50	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	80.973,22	56.045,50	54.800	1.245,50	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	80.973,22	56.045,50	54.800	1.245,50	

Produkt-Nr.	P1.511000					
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	5 Gestaltung der Umwelt 51 Räumliche Planung und Entwicklung 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen					
Verantwortlich	Herr Ribinski					
Kurzbeschreibung	Mitgliedsbeiträge (Metropolregion, Grünlandzentrum) Gebühren für die Durchführung von Raumordnungsverfahren, bei Planfeststellungen, etc. Aufwendungenfür die Digitalisierung von Plänen					
Auftragsgrundlage	Regionales Raumordnungsprogramm für den Landkreis Cloppenburg, Vereinbarung zwischen dem Land Niedersachsen und dem Land Bremen (Metropolregion), Kreistagsbeschlüsse					
Ziele	Sicherung und Verbesserung der regionalen Wirtschaftsentwicklung, der Wohn- und Lebensverhältnisse, sowie Erhaltung der Umweltqualität					

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT61 Planungsamt Produkt P1.511000 Räumliche Planung und Entwicklung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-4.981,50	-4.609,74	-500	-4.109,74	
06. privatrechtliche Entgelte			0	0,00	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-67.475,00	-67.631,00	-67.300	-331,00	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-72.456,50	-72.240,74	-67.800	-4.440,74	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	287.644,28	205.062,41	129.100	75.962,41	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.529,86	5.438,29	36.100	-30.661,71	
16. Abschreibungen	4.087,60	3.424,38	2.900	524,38	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	748.575,07	24.564,20	73.000	-48.435,80	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.049.836,81	238.489,28	241.100	-2.610,72	
21. ordentliches Ergebnis	977.380,31	166.248,54	173.300	-7.051,46	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	977.380,31	166.248,54	173.300	-7.051,46	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	977.380,31	166.248,54	173.300	-7.051,46	

Produkt-Nr.	P1.511233
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	5 Gestaltung der Umwelt 51 Räumliche Planung und Entwicklung 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Verantwortlich	Herr Ribinski
Kurzbeschreibung	Zuweisungen und Aufwendungen für die Planungen der E233
Auftragsgrundlage	Kreistagsbeschlüsse
Ziele	Strukturverbesserung, sowie Dorf- und Landschaftspflege im Rahmen der Kreisentwicklung.

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT61 Planungsamt Produkt P1.511233 E233

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte		-15.600,00	-18.100	2.500,00	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0,00	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge		-15.600,00	-18.100	2.500,00	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal		245.638,88	288.600	-42.961,12	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.523,97	89.300	-78.776,03	
16. Abschreibungen		13.526,16	10.200	3.326,16	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		448.886,33	1.005.500	-556.613,67	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		718.575,34	1.393.600	-675.024,66	
21. ordentliches Ergebnis		702.975,34	1.375.500	-672.524,66	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis		702.975,34	1.375.500	-672.524,66	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		702.975,34	1.375.500	-672.524,66	

Produkt-Nr.	P1.523000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	5 Gestaltung der Umwelt 52 Bauen und Wohnen 523 Denkmalschutz und -pflege
Verantwortlich	Herr Ribinski
Kurzbeschreibung	Zuschuss an den Monumentendienst für die Begutachtung und Betreuung von Baudenkmalen Aufwendungen für kleinere Gutachten, etc.
Auftragsgrundlage	Nds. Denkmalschutzgesetz, Kreistagsbeschlüsse
Ziele	Erhaltung der denkmalschutzwürdigen Bausubstanz im Landkreis Cloppenburg

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT61 Planungsamt Produkt P1.523000 Denkmalschutz und -pflege

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.095,50	-1.769,55		-1.769,55	
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.868,00	-6.884,00	-6.800	-84,00	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge		-12,00	-2.000	1.988,00	
12. =Summe ordentliche Erträge	-7.963,50	-8.665,55	-8.800	134,45	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	43.769,97	49.361,73	40.000	9.361,73	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.097,71	1.353,37	4.600	-3.246,63	
16. Abschreibungen	940,38	856,08	500	356,08	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	25.800,00	25.800,00	26.000	-200,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.228,45	1.313,94	1.100	213,94	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	73.836,51	78.685,12	72.200	6.485,12	
21. ordentliches Ergebnis	65.873,01	70.019,57	63.400	6.619,57	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	65.873,01	70.019,57	63.400	6.619,57	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	65.873,01	70.019,57	63.400	6.619,57	

Produkt-Nr.	P1.542000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	5 Gestaltung der Umwelt 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 542 Kreisstraßen
Verantwortlich	Herr Ribinski
Kurzbeschreibung	 Wahrnehmung der Aufgaben aus dem NStrG für die Kreisstraßen im LK Cloppenburg straßenrechtliche Plangenehmigungs- und Planfeststellungsverfahren Einziehungen, Umstufungen, Widmung von Kreisstraßen, Festsetzung von Ortsdurchfahrten, Sondernutzungserlaubnisse Steuerung der Nds. Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr, Geschäftsbereich Lingen, die mit der Unterhaltung und Durchführung baulicher Maßnahmen an den Kreisstraßen im Landkreis Cloppenburg beauftragt ist
Auftragsgrundlage	Bundesfernstraßengesetz, Nds. Straßengesetz Satzung des Landkreises Cloppenburg zur Erhebung von Gebühren für Sondernutzungen an Kreisstraßen
Ziele	 Erhalt und Verbesserung der verkehrlichen Infrastruktur im Landkreis Cloppenburg Gewährleistung der Verkehrssicherheit Instandhaltung des Kreisstraßennetzes nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT61 Planungsamt Produkt P1.542000 Kreisstraßen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-1.071.818,12	-1.265.190,00	-1.387.000	121.810,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-4.976,77	-10.518,77	-2.000	-8.518,77	
06. privatrechtliche Entgelte	-45.862,06	-58.971,92		-58.971,92	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-19.899,00		-19.899,00	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-1.122.656,95	-1.354.579,69	-1.389.000	34.420,31	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.139.016,15	1.132.185,35	1.162.700	-30.514,65	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.370.913,23	4.151.222,16	4.088.800	62.422,16	
16. Abschreibungen	2.275.854,44	2.837.791,87	2.793.000	44.791,87	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00		0	0,00	
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	353.366,97	397.487,59	403.800	-6.312,41	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	8.139.150,79	8.518.686,97	8.448.300	70.386,97	
21. ordentliches Ergebnis	7.016.493,84	7.164.107,28	7.059.300	104.807,28	
22. außerordentliche Erträge		-19.073,44		-19.073,44	
23. außerordentliche Aufwendungen		56.914,05		56.914,05	
24. außerordentliches Ergebnis		37.840,61		37.840,61	
25. Jahresergebnis	7.016.493,84	7.201.947,89	7.059.300	142.647,89	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	7.016.493,84	7.201.947,89	7.059.300	142.647,89	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT61 Planungsamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03. sonstige Transfereinzahlungen					
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-11.135,77	-16.397,76	-2.500	13.897,76	
05. privatrechtliche Entgelte	-36.959,11	-87.847,93	-18.100	69.747,93	
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-74.343,00	-74.515,00	-74.100	415,00	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-2.275,32	-16.810,12	-2.000	14.810,12	
10. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-124.713,20	-195.570,81	-96.700	98.870,81	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	1.508.202,65	1.534.919,43	1.660.500	125.580,57	
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	5.224.246,89	4.052.037,17	4.220.000	167.962,83	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00				
15. Transferauszahlungen	67.197,14	33.647,12	38.000	4.352,88	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.105.459,34	863.925,55	1.484.500	620.574,45	
17. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.905.106,02	6.484.529,27	7.403.000	918.470,73	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.780.392,82	6.288.958,46	7.306.300	1.017.341,54	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT61 Planungsamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeiten					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-5.750.609,64	-4.363.000,00	-6.407.200	-2.044.200,00	
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen		-27.926,25	-14.200	13.726,25	
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-5.750.609,64	-4.390.926,25	-6.421.400	-2.030.473,75	
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten					
25. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	142.271,24	142.709,22	911.000	768.290,78	
26. Baumaßnahmen	10.931.516,06	11.630.982,47	12.301.500	670.517,53	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.012,96	19.263,74		-19.263,74	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen	280.826,95				
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	11.368.627,21	11.792.955,43	13.212.500	1.419.544,57	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	5.618.017,57	7.402.029,18	6.791.100	-610.929,18	
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	13.398.410,39	13.690.987,64	14.097.400	406.412,36	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungtätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
37. Finanzmittelveränderung	13.398.410,39	13.690.987,64	14.097.400	406.412,36	

Teilhaushalt Amt 67 Amt für Natur und Umwelt

A. Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT67 Naturschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-52.000,00	-133.583,40	-49.000	-84.583,40	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-50.043,60	-24.589,85	-35.100	10.510,15	
06. privatrechtliche Entgelte	-553,00	-1.735,71	0	-1.735,71	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			0	0,00	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	-2.985,25	-4.112,00	-2.500	-1.612,00	
12. =Summe ordentliche Erträge	-105.581,85	-164.020,96	-86.600	-77.420,96	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	625.485,92	808.077,59	783.000	25.077,59	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.028,80	107.678,20	146.700	-39.021,80	
16. Abschreibungen	9.537,73	13.769,06	7.300	6.469,06	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	6.932,84	5.716,26	10.000	-4.283,74	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	14.415,51	22.599,73	55.500	-32.900,27	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	737.400,80	957.840,84	1.002.500	-44.659,16	
21. ordentliches Ergebnis	631.818,95	793.819,88	915.900	-122.080,12	
22. außerordentliche Erträge		-12.355,71		-12.355,71	
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		-12.355,71		-12.355,71	
25. Jahresergebnis	631.818,95	781.464,17	915.900	-134.435,83	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-138,98		-2.600	2.600,00	
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-138,98		-2.600	2.600,00	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	631.679,97	781.464,17	913.300	-131.835,83	

Produkt-Nr.	P1.554100
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	5 Gestaltung der Umwelt 55 Natur- und Landschaftspflege 554 Naturschutz und Landschaftspflege
Verantwortlich	Herr Viets
Kurzbeschreibung	Zuweisungen und Aufwendungen für Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen in Schutzgebieten im Landkreis Cloppenburg (Natura 2000, NSG, LSG, sonstige schutzwürdige Bereiche), z. B. Gelege- und Kükenschutzprogramm im Bereich des Vogelschutzgebietes Süd- und Mittelradde Gewässerrandstreifenprogramm des Landkreises Wallheckenprogramm des Landkreises Mitgliedsbeiträge (Schutzgemeinschaft Deutscher Wald, Verein zur Revitalisierung der Haseauen) Kleinere Artenschutzmaßnahmen, kleinere Anschaffungen Zuschüsse
Auftragsgrundlage	Bundesnaturschutzgesetz, Nds. Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz, Vogelschutzrichtlinie, FFH-Richtlinie, Kreistagsbeschlüsse
Ziele	Umsetzung des Arten- und Biotopschutzes auf Kreisebene, Entwicklung und Verbesserung schutzwürdiger Gebiete, Erhaltung landschaftsprägender Strukturen, etc

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT67 Naturschutz Produkt P1.554100 Natur- und Landschaftspflege

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-52.000,00	-133.583,40	-49.000	-84.583,40	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten					
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-100,00		-100	100,00	
06. privatrechtliche Entgelte	-553,00	-1.735,71	0	-1.735,71	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-52.653,00	-135.319,11	-49.100	-86.219,11	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal					
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.176,13	87.711,52	125.400	-37.688,48	
16. Abschreibungen					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	1.932,84	91,26	5.000	-4.908,74	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	86,00	2.789,50	33.000	-30.210,50	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	64.194,97	90.592,28	163.400	-72.807,72	
21. ordentliches Ergebnis	11.541,97	-44.726,83	114.300	-159.026,83	
22. außerordentliche Erträge		-12.355,71		-12.355,71	
23. außerordentliche Aufwendungen					
24. außerordentliches Ergebnis		-12.355,71		-12.355,71	
25. Jahresergebnis	11.541,97	-57.082,54	114.300	-171.382,54	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	11.541,97	-57.082,54	114.300	-171.382,54	

Teilergebnisrechnung-sonstige 2015_AMT67 Naturschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
P1.554000 Ordnungaufgaben d.unt.Naturschutzbehörde					
Erträge	-53.067,83	-28.701,85	-40.100,00	11.398,15	
Aufwendungen	673.205,83	867.248,56	839.100,00	28.148,56	
Ergebnis	620.138,00	838.546,71	799.000,00	39.546,71	
Summe	620.138,00	838.546,71	799.000,00	39.546,71	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT67 Naturschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-52.000,00	-92.003,12	-49.000	43.003,12	
03. sonstige Transfereinzahlungen					
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-50.343,70	-38.339,75	-35.100	3.239,75	
05. privatrechtliche Entgelte	-553,00	-1.735,71		1.735,71	
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-3.038,75	-4.112,00	-2.500	1.612,00	
10. = Summe Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-105.935,45	-136.190,58	-86.600	49.590,58	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	637.426,20	629.954,78	783.000	153.045,22	
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	80.870,34	90.509,88	146.700	56.190,12	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen	6.932,84	5.716,26	10.000	4.283,74	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	14.415,51	9.823,75	55.500	45.676,25	
17. = Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	739.644,89	736.004,67	995.200	259.195,33	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	633.709,44	599.814,09	908.600	308.785,91	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT67 Naturschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeiten					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	193.920,22				
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen					
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	193.920,22				
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten					
25. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden			30.000	30.000,00	
26. Baumaßnahmen					
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen					
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			30.000	30.000,00	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	193.920,22		30.000	30.000,00	
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	827.629,66	599.814,09	938.600	338.785,91	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungtätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
37. Finanzmittelveränderung	827.629,66	599.814,09	938.600	338.785,91	

Teilhaushalt

Amt 70

Amt für Wasser- und Abfallwirtschaft

A. Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT70 Wasser/Abfallamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-24.260,76	-22.378,56	-20.000	-2.378,56	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-7.796.577,46	-228.451,38	-2.764.000	2.535.548,62	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-11.270.777,02	-12.098.087,88	-11.620.000	-478.087,88	
06. privatrechtliche Entgelte	-1.060.626,63	-1.128.480,02	-1.048.000	-80.480,02	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-80.014,00	-80.017,00	-79.900	-117,00	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-38.407,48		0	0,00	
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	15.199,76	-2.477,00	-30.000	27.523,00	
12. =Summe ordentliche Erträge	-20.255.463,59	-13.559.891,84	-15.561.900	2.002.008,16	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.856.098,21	2.001.018,08	1.867.900	133.118,08	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.987.118,40	6.335.569,14	8.652.500	-2.316.930,86	
16. Abschreibungen	1.611.257,47	1.598.299,69	1.756.600	-158.300,31	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen			0	0,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.193.759,47	4.089.790,13	3.705.400	384.390,13	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	20.648.233,55	14.024.677,04	15.982.400	-1.957.722,96	
21. ordentliches Ergebnis	392.769,96	464.785,20	420.500	44.285,20	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	392.769,96	464.785,20	420.500	44.285,20	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	278.564,17	226.868,69	267.800	-40.931,31	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	278.564,17	226.868,69	267.800	-40.931,31	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	671.334,13	691.653,89	688.300	3.353,89	

Produkt-Nr.	P1.537100
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	5 Gestaltung der Umwelt 53 Ver- und Entsorgung 537 Abfallwirtschaft
Verantwortlich	Herr Meyer
Kurzbeschreibung	14-tägige bzw. 4-wöchentliche Abholung des Restabfalls einschließlich Transport zur Vorbehandlung in Wiefels 14-tägige Abholung des Bioabfalls 4-wöchentliche Abholung des Altpapiers Sperrmüll-/Altmetallabfuhr auf Antrag des Abfallbesitzers Annahme von Abfällen zur Beseitigung Annahme und Verwertung von Wertstoffen Annahme und Entsorgung von Problemabfällen Kompostierung der Bio- und Grünabfälle im Kompostwerk Deponiebetrieb Sedelsberg und Betrieb des Entsorgungszentrums in Stapelfeld Gebührenveranlagung für die Abfallbehälter und Abrechnung der Selbstanlieferungsgebühren Information und Beratung über Möglichkeiten der Vermeidung, Verwertung und Beseitigung von Abfällen sowie über die Verwendung abfallarmer Produkte und Verfahren
Auftragsgrundlage	KrWG einschließlich entsprechender Verordnungen, Nds. Abfallgesetz Satzung über die Abfallentsorgung im Landkreis Cloppenburg Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Abfallentsorgung im Landkreis Cloppenburg Satzung des Landkreises Cloppenburg über die Benutzung der kreiseigenen Abfallbeseitigungsanlagen
Ziele	Förderung der Kreislaufwirtschaft zur Schonung der natürlichen Ressourcen, zur ordnungsgemäßen und schadlosen Verwertung und zur Sicherung der umweltverträglichen Ablagerung von Abfällen

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT70 Wasser/Abfallamt Produkt P1.537100 Abfallwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen					
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-7.796.577,46	-228.451,38	-2.764.000	2.535.548,62	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-9.535.361,13	-9.701.425,95	-9.440.000	-261.425,95	
06. privatrechtliche Entgelte	-1.060.668,73	-1.128.480,02	-1.033.000	-95.480,02	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-38.407,48		0	0,00	
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00				
12. =Summe ordentliche Erträge	-18.431.014,80	-11.058.357,35	-13.237.000	2.178.642,65	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.042.569,33	1.100.402,83	1.070.500	29.902,83	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.926.217,75	6.285.527,87	8.531.800	-2.246.272,13	
16. Abschreibungen	1.598.333,80	1.581.817,22	1.747.200	-165.382,78	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen			0	0,00	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.585.329,75	1.863.740,74	1.619.700	244.040,74	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	18.152.450,63	10.831.488,66	12.969.200	-2.137.711,34	
21. ordentliches Ergebnis	-278.564,17	-226.868,69	-267.800	40.931,31	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	-278.564,17	-226.868,69	-267.800	40.931,31	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	278.564,17	226.868,69	267.800	-40.931,31	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	278.564,17	226.868,69	267.800	-40.931,31	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0,00	

Produkt-Nr.	P1.538200
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	5 Gestaltung der Umwelt 53 Ver- und Entsorgung 538 Abwasserbeseitigung
Verantwortlich	Herr Meyer
Kurzbeschreibung	Entscheidungen über Anträge nach rechtlicher und technischer Prüfung für Gewässerbenutzungen (Einleitungen, Entnahmen etc.) Festsetzung von Überschwemmungsgebieten Durchführung ordnungsrechtlicher Maßnahmen bei Gewässerverschmutzungen Stellungnahmen zu Raumordnungsverfahren, Bauleitplänen, Bauvorhaben, Entwässerungsplänen Berechnung, Veranlagung und Abführung der Abwasserabgabe, Wasserentnahmegebühr Durchführung von Gewässerschauen bei den Entwässerungsverbänden Entscheidungen über Anträge nach rechtlicher und technischer Prüfung für bauliche Maßnahmen an und in Gewässern Aufgaben nach der Klärschlammverordnung Wahrnehmung der Aufgaben der unteren Deichbehörde Wahrnehmung der Aufgaben der unteren Bodenschutzbehörde
Auftragsgrundlage	WHG, NWG, NDG, BBodSchG, VwVfG
Ziele	Erreichung und Sicherung einer optimalen Qualität von Grund- und Oberflächenwasser im Sinne der Europ. Wasserrahmenrichtlinie Sicheres Ableiten von Niederschlagswasser, Vermeidung von Überflutungen Schutz, Pflege und Entwicklung von Gewässern als Lebensraum für Pflanzen und Tiere und zur Erholungsvorsorge für Menschen

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT70 Wasser/Abfallamt Produkt P1.538200 Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-24.260,76	-22.378,56	-20.000	-2.378,56	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		0,00		0,00	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.730.004,76	-2.393.445,00	-2.150.000	-243.445,00	
06. privatrechtliche Entgelte	42,10		-15.000	15.000,00	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-79.239,00	-79.240,00	-79.200	-40,00	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge	15.655,16	472,00	-12.500	12.972,00	
12. =Summe ordentliche Erträge	-1.817.807,26	-2.494.591,56	-2.276.700	-217.891,56	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	777.729,58	862.656,45	760.500	102.156,45	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.980,53	49.329,67	99.200	-49.870,33	
16. Abschreibungen	12.227,85	15.911,70	8.900	7.011,70	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.604.945,29	2.223.791,41	2.079.600	144.191,41	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.453.883,25	3.151.689,23	2.948.200	203.489,23	
21. ordentliches Ergebnis	636.075,99	657.097,67	671.500	-14.402,33	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	636.075,99	657.097,67	671.500	-14.402,33	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	636.075,99	657.097,67	671.500	-14.402,33	

Teilergebnisrechnung-sonstige 2015_AMT70 Wasser/Abfallamt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
P1.537200 Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht					
Erträge	-6.641,53	-6.942,93	-48.000,00	41.257,07	
Aufwendungen	41.899,67	41.499,15	65.000,00	-23.500,85	
Ergebnis	35.258,14	34.556,22	16.800,00	17.756,22	
Summe	35.258,14	34.556,22	16.800,00	17.756,22	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT70 Wasser/Abfallamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.700,76	-32.938,56	-20.000	12.938,56	
03. sonstige Transfereinzahlungen					
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-11.290.412,89	-12.099.182,40	-11.620.000	479.182,40	
05. privatrechtliche Entgelte	-1.176.799,12	-1.123.573,61	-1.048.000	75.573,61	
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-80.014,00	-80.017,00	-79.900	117,00	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-38.407,48				
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-52.033,45	-48.358,77	-55.300	-6.941,23	
10. = Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.651.367,70	-13.384.070,34	-12.823.200	560.870,34	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	1.860.852,85	1.690.945,14	1.867.900	176.954,86	
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	13.986.940,38	7.204.578,44	8.652.500	1.447.921,56	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen					
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.712.361,68	2.310.940,30	2.230.700	-80.240,30	
17. = Summe Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	17.560.154,91	11.206.463,88	12.751.100	1.544.636,12	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.908.787,21	-2.177.606,46	-72.100	2.105.506,46	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT70 Wasser/Abfallamt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeiten					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		-5.503,94		5.503,94	
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen					
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		-5.503,94		5.503,94	
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten					
25. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden					
26. Baumaßnahmen	14.598,91	360.658,69	565.000	204.341,31	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	114.708,24	192.823,44	170.000	-22.823,44	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen					
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	129.307,15	553.482,13	735.000	181.517,87	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	129.307,15	547.978,19	735.000	187.021,81	
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	5.038.094,36	-1.629.628,27	662.900	2.292.528,27	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungtätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
37. Finanzmittelveränderung	5.038.094,36	-1.629.628,27	662.900	2.292.528,27	

Teilhaushalt

Stabsstelle

Wirtschaftsförderung

A. Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT80 Wirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-88.978,44	-278.111,93	-237.900	-40.211,93	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-258.614,58	-368.745,97	-317.800	-50.945,97	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte	-2.137,48	-1.793,81	-1.800	6,19	
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-387.741,57	-236.408,84	-244.700	8.291,16	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-737.472,07	-885.060,55	-802.200	-82.860,55	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	458.714,13	589.902,47	540.700	49.202,47	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.473,96	28.104,70	32.400	-4.295,30	
16. Abschreibungen	591.837,36	840.448,48	982.000	-141.551,52	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	1.699.992,30	1.851.602,06	2.050.400	-198.797,94	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	139.929,08	225.913,56	304.200	-78.286,44	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.932.946,83	3.535.971,27	3.909.700	-373.728,73	
21. ordentliches Ergebnis	2.195.474,76	2.650.910,72	3.107.500	-456.589,28	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	2.195.474,76	2.650.910,72	3.107.500	-456.589,28	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.195.474,76	2.650.910,72	3.107.500	-456.589,28	

Produkt-Nr.	P1.571000
Produkt/ Produktgruppe/ Produktbereich	5 Gestaltung der Umwelt 57 Wirtschaft und Tourismus 571 Wirtschaftsförderung
Verantwortlich	Frau Deeben
Kurzbeschreibung	Einzelbetriebliche Förder- und Finanzierungsangelegenheiten sowie Informations- und Vermittlungsaufgaben Ansiedlung von Gewerbe- und Industriebetrieben Verbesserung wirtschaftsnaher Infrastruktur Breitbandversorgung Geschäftsstellenleitung "Wachstumsregion Hansalinie e.V." Koordinierung und Ausbau des Logistiknetzwerks "Wachstumsregion Hansalinie e.V." Koordinierung des demografischen Wandels Entwicklung und Umsetzung der Fachkräfteoffensive Förderung des Tourismus Informations-, Vermittlungs- und Koordinierungsaufgaben sowie Förderangelegenheiten im Rahmen von EU-Programmen Förderung der Entwicklung des ländlichen Raumes Regionalwirtschaftliche Aktivitäten und Kooperationsverbünde Landwirtschaftswesen Einheitlicher Ansprechpartner nach der EU-Dienstleistungsrichtlinie (EU-DLR)
Auftragsgrundlage	GRW-Koordinierungsrahmen, KMU-Richtlinie, EU-Strukturfonds, GVG, EU-DLR, Beschlüsse des Kreistages, Verträge, Kooperationsvereinbarungen
Ziele	Stärkung der Wettbewerbsfähigkeit von Unternehmen und der Gründungsintensität Ansiedlung weiterer Unternehmen Stärkung der Standortattraktivität Verbesserung der Beschäftigungslage Verbesserung der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen insbes. zukunftsfähige Infrastrukturen Ausbau von Kooperationsnetzwerken Intensivierung des Informations- und Wissenstransfers Einwerbung von Fördermitteln Verbesserung der kommunalen Finanzkraft

Teil-Ergebnisrechnung 2015_AMT80 Wirtschaft Produkt P1.571000 Wirtschaftsförderung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
Ordentliche Erträge					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-88.978,44	-278.111,93	-237.900	-40.211,93	
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	-258.614,58	-368.745,97	-286.100	-82.645,97	
04. sonstige Transfererträge					
05. öffentlich-rechtliche Entgelte					
06. privatrechtliche Entgelte					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-140.103,58	-47.758,38	-72.600	24.841,62	
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09. aktivierte Eigenleistungen					
10. Bestandsveränderungen					
11. sonstige ordentliche Erträge					
12. =Summe ordentliche Erträge	-487.696,60	-694.616,28	-596.600	-98.016,28	
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	268.460,06	353.782,27	294.900	58.882,27	
14. Aufwendungen für Versorgung					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.604,51	15.105,94	15.200	-94,06	
16. Abschreibungen	585.475,97	833.385,56	913.600	-80.214,44	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18. Transferaufwendungen	1.075.759,20	1.256.113,46	1.454.800	-198.686,54	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	103.609,60	192.199,15	199.500	-7.300,85	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.059.909,34	2.650.586,38	2.878.000	-227.413,62	
21. ordentliches Ergebnis	1.572.212,74	1.955.970,10	2.281.400	-325.429,90	
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0,00		0,00	
24. außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00	
25. Jahresergebnis	1.572.212,74	1.955.970,10	2.281.400	-325.429,90	
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.572.212,74	1.955.970,10	2.281.400	-325.429,90	

Teilergebnisrechnung-sonstige 2015_AMT80 Wirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Aufwen- dungen - Euro -
P1.111890 Demografischer Wandel					
Erträge			0,00	0,00	
Aufwendungen			70.000,00	-70.000,00	
Ergebnis			70.000,00	-70.000,00	
P1.551000 Sonstige Erholungseinrichtungen					
Erträge	-1.818,00	-1.482,00	-1.500,00	18,00	
Aufwendungen	407.657,61	375.666,87	378.200,00	-2.533,13	
Ergebnis	405.839,61	374.184,87	376.700,00	-2.515,13	
P1.555000 Land- und Forstwirtschaft					
Erträge	-19.661,00	-19.661,00	-19.600,00	-61,00	
Aufwendungen	28.971,99	36.645,01	32.900,00	3.745,01	
Ergebnis	9.310,99	16.984,01	13.300,00	3.684,01	
P1.575000 Tourismus					
Erträge	-228.296,47	-169.301,27	-184.500,00	15.198,73	
Aufwendungen	436.407,89	473.073,01	550.600,00	-77.526,99	
Ergebnis	208.111,42	303.771,74	366.100,00	-62.328,26	
Summe	623.262,02	694.940,62	826.100,00	-131.159,38	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT80 Wirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
01. Steuern und ähnliche Abgaben					
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-86.947,63	-192.585,79	-237.900	-45.314,21	
03. sonstige Transfereinzahlungen					
04. öffentlich-rechtliche Entgelte					
05. privatrechtliche Entgelte	-2.137,48	-1.761,20	-1.800	-38,80	
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-358.572,59	-250.577,82	-244.700	5.877,82	
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
08. Einzahl. aus der Veräußerung GWG					
09. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
10. = Summe Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-447.657,70	-444.924,81	-484.400	-39.475,19	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	457.780,39	456.818,15	540.700	83.881,85	
12. Auszahlungen für Versorgung					
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen u. GWG	42.473,96	11.914,60	32.400	20.485,40	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
15. Transferauszahlungen	1.699.992,30	1.851.602,06	2.050.400	198.797,94	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	139.846,08	216.436,85	304.200	87.763,15	
17. = Summe Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	2.340.092,73	2.536.771,66	2.927.700	390.928,34	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.892.435,03	2.091.846,85	2.443.300	351.453,15	

B. Teil-Finanzrechnung 2015_AMT80 Wirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansätze 2015	mehr(+), weniger(-)	aus Sp. 5: bisher nicht bewilligte üpl./apl. Auszahlungen - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeiten					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-300.470,58	-412.915,97	-5.309.000	-4.896.084,03	
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit					
21. Veräußerung von Sachvermögen					
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
23. sonstige Investitionstätigkeit					
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-300.470,58	-412.915,97	-5.309.000	-4.896.084,03	
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten					
25. Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden					
26. Baumaßnahmen			4.450.000	4.450.000,00	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
29. Aktivierbare Zuwendungen	1.414.827,87	1.068.083,09	4.130.000	3.061.916,91	
30. Sonstige Investitionstätigkeit					
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.414.827,87	1.068.083,09	8.580.000	7.511.916,91	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	1.114.357,29	655.167,12	3.271.000	2.615.832,88	
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	3.006.792,32	2.747.013,97	5.714.300	2.967.286,03	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungtätigkeit					
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit					
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit					
37. Finanzmittelveränderung	3.006.792,32	2.747.013,97	5.714.300	2.967.286,03	

Erläuterungen

Erläuterungen Abweichungen

Anliegend werden die Abweichungen in den Teilhaushalten auf den einzelnen Produkten und Leistungen erläutert. Dabei wird nur auf die von den einzelnen Ämtern selbst bewirtschafteten Positionen eingegangen. Die übrigen Bereiche (Personalaufwendungen, Buchungen auf den Sammelnachweisen, Abschreibungen, außerordentliche Erträge und Aufwendungen) werden im Rechenschaftsbericht dargestellt.

Amt 10 – Amt für zentrale Aufgaben

Ergebnishaushalt

P1.111000 - Kreisorgane

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
346100 So.privr.LeistEntg.	15.981,56-	6.300,00-	9.681,56-	153,68
401100 Dienstaufwendungen Beamte	325.175,21	405.200,00	80.024,79-	19,75-
402100 Beitr. Vers. Beamte	104.118,94	153.600,00	49.481,06-	32,21-
404100 Beihilfen Beamte	17.858,69	36.300,00	18.441,31-	50,80-
422110 Unterh.bew.Verm	1.023,43	600,00	423,43	70,57
422210 Erwerb geringw.Verm.	1.916,17	1.100,00	816,17	74,20
423110 Mieten und Pachten	2.554,39	300,00	2.254,39	751,46
424120 Abg.Vers.beiträge	808,33	900,00	91,67-	10,19-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	12.046,70	23.900,00	11.853,30-	49,60-
425100 Haltung von Fahrzeugen	17.006,07	20.000,00	2.993,93-	14,97-
426120 Aus- und Fortbildung SN	75,83	700,00	624,17-	89,17-
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	15.430,04	14.000,00	1.430,04	10,21
428150 Datenverarbeitung SN	13.104,36	1.800,00	11.304,36	628,02
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	3.308,20		3.308,20	
442100 Ehrenamtl./So.Tät.	230.916,87	230.000,00	916,87	0,40
442900 Inansp.Recht/Dienstl	22.230,54	25.000,00	2.769,46-	11,08-
443100 Geschäftsaufwendungen	1.334,75	4.000,00	2.665,25-	66,63-
443110 Bürobedarf SN	3.009,28	400,00	2.609,28	652,32
443120 Bücher und Zeitschriften SN	3.939,48	300,00	3.639,48	1.213,16
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	32.625,38	21.400,00	11.225,38	52,46
443140 Dienstreisen SN	2.518,35	2.000,00	518,35	25,92
445800 Erst. an übrige B.	10.608,00	11.000,00	392,00-	3,56-
471100 AfA Imm.VG u. SV	1.994,57		1.994,57	
471130 AfA auf Gebäude	8.723,84	7.900,00	823,84	10,43
471140 AfA InfrastrukVerm	512,95		512,95	
471160 AfA auf Fahrzeuge	280,24		280,24	
471170 AfA BGA	2.970,26	5.500,00	2.529,74-	46,00-
471180 Auflösung Sammelposten	9.417,66		9.417,66	
* Alle Kostenarten	829.526,97	959.600,00	130.073,03-	13,55-

Sachkonto 431800:

Die Ausgaben sind für den Transport von Krankenhausbetten nach Benin verwendet worden. Die Mittel wurden außerplanmäßig bereitgestellt.

P1.111100.200 – Personalangelegenheiten

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
369900 Weitere sonstige Finanzerträge	3.660,34-	4.000,00-	339,66	8,49-
401100 Dienstaufwendungen Beamte	476.929,85	566.900,00	89.970,15-	15,87-
401200 Dienstaufw. AN	102.115,72	89.700,00	12.415,72	13,84
402100 Beitr. Vers. Beamte	147.397,28	156.400,00	9.002,72-	5,76-
402200 Beitr.Vers. AN	7.122,82	7.000,00	122,82	1,75
403200 Sozialvers. AN	20.642,85	20.100,00	542,85	2,70
404100 Beihilfen Beamte	25.637,71	42.100,00	16.462,29-	39,10-
407000 Rückst.ATZ u. and.	92.401,14		92.401,14	
422110 Unterh.bew.Verm	412,66	500,00	87,34-	17,47-
422210 Erwerb geringw.Verm.	708,38	900,00	191,62-	21,29-
423110 Mieten und Pachten	2.226,51	3.900,00	1.673,49-	42,91-
424120 Abg.Vers.beiträge	704,58	800,00	95,42-	11,93-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	10.500,39	3.000,00	7.500,39	250,01
426120 Aus- und Fortbildung SN	42.783,38	35.000,00	7.783,38	22,24
428150 Datenverarbeitung SN	11.422,31	24.900,00	13.477,69-	54,13-
431600 Zusch. an so.öSoRe	104.428,26	105.000,00	571,74-	0,54-
441100 So.Pers/Vers.Aufw	5.815,46	7.900,00	2.084,54-	26,39-
443110 Bürobedarf SN	2.313,01	6.000,00	3.686,99-	61,45-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	3.612,99	4.500,00	887,01-	19,71-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	10.457,83	20.000,00	9.542,17-	47,71-
443140 Dienstreisen SN	113,50	300,00	186,50-	62,17-
443150 Bekanntmachungen	103.622,27	90.000,00	13.622,27	15,14
443160 Sachverständigenk.	3.041,89	3.100,00	58,11-	1,87-
445300 Erstattungen an Zweckverbände	96.648,10	95.000,00	1.648,10	1,73
471100 AfA Imm.VG u. SV	1.738,55		1.738,55	
471130 AfA auf Gebäude	7.604,08	7.100,00	504,08	7,10
471140 AfA InfrastrukVerm	447,08		447,08	
471160 AfA auf Fahrzeuge	244,29	4 000 00	244,29	47.1
471170 AfA BGA	2.589,01	4.900,00	2.310,99-	47,16-
471180 Auflösung Sammelposten	8.208,82		8.208,82	
502900 Sonst.perfr. Erträ	4.690,82-	1 001 000 00	4.690,82-	0.50
* Alle Kostenarten	1.283.539,56	1.291.000,00	7.460,44-	0,58-

Sachkonto 443150:

Es wurden mehr Stellenausschreibungen durchgeführt als geplant. Die Mehraufwendungen wurden über das Budget gedeckt.

P1.111100.400 – Öffentlichkeitsarbeit

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
401100 Dienstaufwendungen Beamte	314.457,84	319.600,00	5.142,16-	1,61-
401200 Dienstaufw. AN	366.365,46	366.100,00	265,46	0,07
402100 Beitr. Vers. Beamte	30.733,91	107.200,00	76.466,09-	71,33-
402200 Beitr.Vers. AN	25.494,29	25.700,00	205,71-	0,80-
403200 Sozialvers. AN	73.401,25	72.800,00	601,25	0,83
404100 Beihilfen Beamte	6.697,86	29.900,00	23.202,14-	77,60-
407000 Rückst.ATZ u. and.	137.367,50		137.367,50	
422110 Unterh.bew.Verm	55,12	500,00	444,88-	88,98-
422210 Erwerb geringw.Verm.	94,63	800,00	705,37-	88,17-
423110 Mieten und Pachten	297,35	2.300,00	2.002,65-	87,07-
424120 Abg.Vers.beiträge	94,11	200,00	105,89-	52,95-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	1.402,45	1.600,00	197,55-	12,35-
426120 Aus- und Fortbildung SN	7.996,80	5.500,00		45,40
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	12.565,92	8.000,00	4.565,92	57,07
428150 Datenverarbeitung SN	1.525,58	15.700,00	14.174,42-	90,28-
443110 Bürobedarf SN	308,94	2.800,00	2.491,06-	88,97-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	325,03	2.100,00	1.774,97-	84,52-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	1.396,76	9.300,00	7.903,24-	84,98-
443140 Dienstreisen SN	359,70	1.000,00	640,30-	64,03-
471100 AfA Imm.VG u. SV	232,20		232,20	
471130 AfA auf Gebäude	1.015,61	1.000,00	15,61	1,56
471140 AfA InfrastrukVerm	59,72		59,72	
471160 AfA auf Fahrzeuge	32,63		32,63	
471170 AfA BGA	345,78	700,00	354,22-	50,60-
471180 Auflösung Sammelposten	1.096,39		1.096,39	
* Alle Kostenarten	983.722,83	972.800,00	10.922,83	1,12

Sachkonto 427100:

Es sind zusätzliche ungeplante Aufwendungen wie zum Beispiel für PINs, Fotos und ähnliches entstanden. Die Mehraufwendungen wurden über das Budget gedeckt.

P1.111200 – Gleichstellungsbeauftragte

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
332100 Benutzungsgeb. u.ä.	1.010,00-	1.500,00-	490,00	32,67-
342100 Erträge aus Verkauf		100,00-	100,00	100,00-
401200 Dienstaufw. AN	63.029,91	61.900,00	1.129,91	1,83
402200 Beitr.Vers. AN	4.328,86	4.300,00	28,86	0,67
403200 Sozialvers. AN	11.357,87	11.200,00	157,87	1,41
404100 Beihilfen Beamte	297,58	200,00	97,58	48,79
407000 Rückst.ATZ u. and.	5.643,00		5.643,00	
422110 Unterh.bew.Verm	32,51	100,00	67,49-	67,49-
422210 Erwerb geringw.Verm.	55,79	100,00	44,21-	44,21-
423110 Mieten und Pachten	175,38	200,00	24,62-	12,31-
424120 Abg.Vers.beiträge	55,50	100,00	44,50-	44,50-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	827,09	1.100,00	272,91-	24,81-
426120 Aus- und Fortbildung SN	307,00	500,00	193,00-	38,60-
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	5.631,82	18.000,00	12.368,18-	68,71-
428150 Datenverarbeitung SN	899,71	900,00	0,29-	0,03-
443110 Bürobedarf SN	182,19	200,00	17,81-	8,91-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	575,61	200,00	375,61	187,81
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	823,73	700,00	123,73	17,68
443140 Dienstreisen SN	1.363,70	1.000,00	363,70	36,37
471100 AfA Imm.VG u. SV	136,95		136,95	
471130 AfA auf Gebäude	598,96	600,00	1,04-	0,17-
471140 AfA InfrastrukVerm	35,22		35,22	
471160 AfA auf Fahrzeuge	19,24		19,24	
471170 AfA BGA	203,92	400,00	196,08-	49,02-
471180 Auflösung Sammelposten	646,57		646,57	
* Alle Kostenarten	96.218,11	100.100,00	3.881,89-	3,88-

Sachkonto 427100:

Es konnten nicht alle geplanten Maßnahmen umgesetzt werden. Zudem sind die Kosten niedriger ausgefallen als geplant.

P1.111800.100 – Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

P1.111800.100 – Einrichtungen für die gesamte Verwaltung							
Kostenarten 314800 Zusch.lfd.übr.B	1st	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %			
	2.021,19-	10 500 00	2.021,19-	05.05			
316110 Aufl. SoPo Zuw. Land	2.600,00-	18.500,00-	15.900,00	85,95-			
316120 Aufl. SoPo Zuw. Gem.	353,87-	100.00	353,87-	41.10			
316140 Aufl. SoPo Zuw.s.öB.	58,81-	100,00-	41,19	41,19-			
316180 Aufl. Zusch. übr. B.	264,30-		264,30-				
342100 Erträge aus Verkauf	90,00-	100,00-	10,00	10,00-			
346100 So.privr.LeistEntg.	53.631,90-	34.900,00-	18.731,90-	53,67			
346110 So.privr.LeistEntg.	6.831,21-	7.000,00-	168,79	2,41-			
348200 Erstattung Gemeinden	6.288,60-		6.288,60-				
348300 Erstattung Zweckverb	82.970,24-	63.100,00-	19.870,24-	31,49			
348800 Erstattung übr.Ber	4.363,59-	3.700,00-	663,59-	17,93			
358200 Aufl./Herabs.Rückst.	269.159,00-	758.000,00-	488.841,00	64,49-			
369900 Weitere sonstige Finanzerträge	4.277,93-	4.000,00-	277,93-	6,95			
381100 Ertr.internLeist.bez	885.950,34-	903.800,00-	17.849,66	1,98-			
401200 Dienstaufw. AN	479.765,87	591.700,00	111.934,13-	18,92-			
401900 DieAufw.Son.Besch.	272,87		272,87				
402100 Beitr. Vers. Beamte	464.064,30	450.200,00	13.864,30	3,08			
402200 Beitr. Vers. AN	25.012,87-	33.800,00	58.812,87-	174,00-			
403200 Sozialvers. AN	264.573,77	261.800,00	2.773,77	1,06			
404100 Beihilfen Beamte	1.812,11	1.700,00	112,11	6,59			
405100 Pensionsrück.Beamte	1.141.126,00	1.240.600,00	99.474,00-	8,02-			
406100 Beihilferück.Beamte	160.898,77	175.000,00	14.101,23-	8,06-			
407000 Rückst.ATZ u. and.	2.929.145,06-	110.000,00	3.039.145,06-	2.762,86-			
414100 Beih.,Unterstützung	223.831,53		223.831,53				
415100 Pensionsrück.Vers.	829.926,00		829.926,00				
416100 Beihilferück.Vers.	117.019,57		117.019,57				
421140 Unterh.GS,baul.Anl	277.823,24	622.100,00	344.276,76-	55,34-			
422110 Unterh.bew.Verm	2.704,94	1.300,00	1.404,94	108,07			
422210 Erwerb geringw.Verm.	6.159,98	14.000,00	7.840,02-	56,00-			
423110 Mieten und Pachten	12.039,96	1.900,00	10.139,96	533,68			
423140 Mieten und Pachten		800,00	-00,008	100,00-			
424120 Abg. Vers. beiträge	3.810,01	4.300,00	489,99-	11,40-			
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	57.568,07	104.600,00	47.031,93-	44,96-			
425100 Haltung von Fahrzeugen 426110 Dienst- und Schutzkleidung SN	87.980,42 50,00	121.500,00	33.519,58- 250,00-	27,59- 83,33-			
426170 Diensi- and Scholzkieldung SN 426120 Aus- und Fortbildung SN	43.410,25	45.000,00	1.589,75-	3,53-			
428150 Datenverarbeitung SN	61.373,88	16.500,00	44.873,88	271,96			
443100 Geschäftsaufwendungen	24.471,05	60.000,00	35.528,95-	59,21-			
443110 Bürobedarf SN	14.118,72	4.500,00	9.618,72	213,75			
443120 Bücher und Zeitschriften SN	13.289,13	15.700,00	2.410,87-	15,36-			
443130 Post- und Fernmeldegeb. SN	56.551,01	27.200,00	29.351,01	107,91			
443140 Dienstreisen SN 443150 Bekanntmachungen	732,32 7.473,20	1.000,00	267,68- 3.526,80-	26,77- 32,06-			
443160 Sachverständigenk.	660,14	5.000,00	4.339,86-	86,80-			
444100 Steuern, Vers., Schad	196.460,43	245.000,00	48.539,57-	19,81-			
445100 Erstattungen an das Land	15.562,05	15.300,00	262,05	1,71			
445200 Erst. an Gemeinden	13.041,73	11.000,00	2.041,73	18,56			
471100 AfA Imm.VG u. SV	10.966,30	113.500,00	102.533,70-	90,34-			
471130 AfA auf Gebäude	50.493,61	117.000,00	66.506,39-	56,84-			
471140 AfA InfrastrukVerm	2.417,81	15.300,00	12.882,19-	84,20-			
471160 AfA auf Fahrzeuge	1.320,99	7.400,00	6.079,01-	82,15-			
471170 AfA BGA	55.115,69	14.600,00	40.515,69	277,50			
471180 Auflösung Sammelposten	50.713,58	357.100,00	306.386,42-	85,80-			
481100 Auf. int. Leistung	48.974,40	30.000,00	18.974,40	63,25			
502900 Sonst.perfr. Erträ	5.259,16-	İ	5.259,16-	İ			
532200 Aufw.bewVG>1000EUR	14.427,00		14.427,00				
* Alle Kostenarten	534.722,63	3.054.500,00	2.519.777,37-	82,49-			

Sachkonto 348300:

Ein Zweckverband wurde nicht wie geplant verselbstständigt. Aus diesem Grund sind die Abrechnungskosten höher als geplant. Die Mehraufwendungen wurden über das Budget gedeckt.

Sachkonto 425100:

Die Aufwendungen sind durch die günstige Benzinpreisentwicklung gesunken. Dieses war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht ersichtlich.

Sachkonto 443100:

Es sind viele Pauschalplanungen gemacht worden. Rückblickend waren weniger Aufwendungen erforderlich als tatsächlich eingeplant worden sind.

Sachkonto 443150:

Neben den Pauschalen, die für Bekanntmachungen mit den örtlichen Tageszeitungen abgeschlossen werden, werden alle sonstigen Veröffentlichungen (keine Stellenausschreibungen) an dieser Stelle gebucht. Es wurden im vergangenen Jahr weniger sonstige Bekanntmachungen veröffentlicht als eingeplant.

Sachkonto 443160:

Es sind keine Beratungsleistungen erforderlich gewesen. Die Mittel wurden eingespart.

P1.111800.200 - Betriebsärztlicher Dienst, Arbeitssicherheit

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348200 Erstattung Gemeinden	3.802,86-	22.000,00-	18.197,14	82,71-
348300 Erstattung Zweckverb	700,55-		700,55-	
348800 Erstattung übr.Ber	957,21-	3.000,00-	2.042,79	68,09-
381100 Ertr.internLeist.bez	2.624,62-	15.000,00-	12.375,38	82,50-
401200 Dienstaufw. AN	38.679,89	38.000,00	679,89	1,79
401900 DieAufw.Son.Besch.	21.135,00	25.000,00	3.865,00-	15,46-
402200 Beitr.Vers. AN	2.708,91	2.700,00	8,91	0,33
403200 Sozialvers. AN	7.784,17	7.700,00	84,17	1,09
404100 Beihilfen Beamte	148,05	200,00	51,95-	25,98-
407000 Rückst.ATZ u. and.	2.983,17		2.983,17	
422110 Unterh.bew.Verm	33,91	100,00	66,09-	66,09-
422210 Erwerb geringw.Verm.	58,22	100,00	41,78-	41,78-
423110 Mieten und Pachten	183,01	200,00	16,99-	8,50-
424120 Abg.Vers.beiträge	57,91	100,00	42,09-	42,09-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	863,05	800,00	63,05	7,88
426120 Aus- und Fortbildung SN		100,00	100,00-	100,00-
428100 Verbrauch von Vorräten	6.211,25	10.000,00	3.788,75-	37,89-
428150 Datenverarbeitung SN	938,81	900,00	38,81	4,31
443110 Bürobedarf SN	190,12	200,00	9,88-	4,94-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	694,08	200,00	494,08	247,04
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	859,54	700,00	159,54	22,79
443140 Dienstreisen SN	609,90	500,00	109,90	21,98
471100 AfA Imm.VG u. SV	142,91	500.00	142,91	0.4.00
471130 AfA auf Gebäude	624,96	500,00	124,96	24,99
471140 AfA InfrastrukVerm	36,77		36,77	
471160 AfA auf Fahrzeuge	20,08	200.00	20,08	00.07
471170 AfA BGA	212,78	300,00	87,22-	29,07-
471180 Auflösung Sammelposten	674,69	40 200 00	674,69	/1.01
* Alle Kostenarten	77.765,94	48.300,00	29.465,94	61,01

Sachkonto 348200:

Es konnten deutlich weniger Leistungen den Gemeinden in Rechnung gestellt werden als geplant.

Sachkonto 348300:

Die Abrechnung der Fachkraft für Arbeitssicherheit mit den Zweckverbänden ecopark und Erholungsgebiet Thülsfelder Talsperre wurde nicht geplant.

P1.111800.400 - Kantine

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
342100 Erträge aus Verkauf	87.779,85-	67.000,00-	20.779,85-	31,01
346100 So.privr.LeistEntg.	7.519,50-	5.000,00-	2.519,50-	50,39
381100 Ertr.internLeist.bez	48.974,40-	30.000,00-	18.974,40-	63,25
401200 Dienstaufw. AN	110.871,61	101.600,00	9.271,61	9,13
402200 Beitr. Vers. AN	7.601,67	7.100,00	501,67	7,07
403200 Sozialvers. AN	21.778,87	19.900,00	1.878,87	9,44
404100 Beihilfen Beamte	384,73	300,00	84,73	28,24
407000 Rückst.ATZ u. and.	21.736,80		21.736,80	
422110 Unterh.bew.Verm	228,94	2.800,00	2.571,06-	91,82-
422140 Unterh.bew.Verm	426,57		426,57	
422210 Erwerb geringw.Verm.	3.541,24	600,00	2.941,24	490,21
423110 Mieten und Pachten	1.235,25	800,00	435,25	54,41
424120 Abg. Vers. beiträge	390,89	500,00	109,11-	21,82-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	7.600,35	9.600,00	1.999,65-	20,83-
426110 Dienst- und Schutzkleidung SN	1.655,98	1.800,00	144,02-	8,00-
426120 Aus- und Fortbildung SN		100,00	100,00-	100,00-
428100 Verbrauch von Vorräten	67.015,59	65.000,00	2.015,59	3,10
428150 Datenverarbeitung SN	7.315,04	6.000,00	1.315,04	21,92
443110 Bürobedarf SN	1.283,25	1.100,00	183,25	16,66
443120 Bücher und Zeitschriften SN	1.350,15	800,00	550,15	68,77
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	5.801,93	500,00	5.301,93	1.060,39
443140 Dienstreisen SN	24,00	200,00	176,00-	88,00-
471100 AfA Imm.VG u. SV	964,54		964,54	
471130 AfA auf Gebäude	4.218,70	4.200,00	18,70	0,45
471140 AfA InfrastrukVerm	248,05		248,05	
471160 AfA auf Fahrzeuge	135,54		135,54	
471170 AfA BGA	1.436,36	2.900,00	1.463,64-	50,47-
471180 Auflösung Sammelposten	4.554,20		4.554,20	
* Alle Kostenarten	127.526,50	123.800,00	3.726,50	3,01

Sachkonto 342100:

Da mehr Essen verkauft wurden, konnten mehr Erträge erwirtschaftet werden.

P1.121000 - Wahlen

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348100 Erstattungen vom Land	50.711,51-	30.000,00-	20.711,51-	69,04
356100 Bußgelder	109,50		109,50	
426120 Aus- und Fortbildung SN		100,00	100,00-	100,00-
442100 Ehrenamtl./So.Tät.		1.000,00	1.000,00-	100,00-
443140 Dienstreisen SN		100,00	100,00-	100,00-
445200 Erst. an Gemeinden	48.081,02	30.000,00	18.081,02	60,27
* Alle Kostenarten	2.520,99-	1.200,00	3.720,99-	310,08-

Sachkonto 348100:

Die Abrechnung der Europawahl 2014 durch das Land Niedersachsen ist entgegen den Planungen überwiegend erst in 2015 erfolgt. Dementsprechend sind die Einnahmen in 2015 höher als eingeplant.

Sachkonto 445200:

Da die Abrechnung der Europawahl 2014 durch das Land Niedersachsen überwiegend erst in 2015 erfolgt ist, konnten die Beträge an die angehörigen Kommunen auch erst in 2015 weitergereicht werden. Daher sind die Ausgaben höher als eingeplant. Dem steht jedoch auch die höhere Einnahme unter dem Sachkonto 348100 gegenüber.

Investitionen

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haushalts- reste
11.100084.510	ATKIS-Daten, Luftbil-					
783110	der, digitale Karten	3.164,40	30.000,00	-89,45	-26.835,60	
11.100085.510	Erweiterung ADVIS-					
783110	Programm	0,00	2.000,00	-100	-2.000,00	
11.100088.510	Erweiterung Pro-	0.00	5 000 00	100	5,000,00	
783110	gramm-Lämmerzahl	0,00	5.000,00	-100	-5.000,00	
11.100089.510 783110	Erweiterung Statikpro- gramme	0,00	5.000,00	-100	-5.000,00	
	Erweiterung Pro-					
11.100090.510	gramme MS-Bau und					
783110	TIS	0,00	5.000,00	-100	-5.000,00	
11.100092.510	Spektiv, GPS-Scanner					
783110	für Koordinaten	0,00	8.000,00	-100	-8.000,00	
11.100113.500	Anbau Kreishaus	0.40.0.40.07	0.00	100	0.40.0.40.07	000 001 51
787100	C = = = +-	240.368,07	0,00	100	240.368,07	990.831,51
11.100113.555 681800	Schadensersatz Wasserschaden	-20.300,3	0,00	100,00	-20.300,3	
11.100114.500	Erweiterung Parkplatz					
787200		2.149,96	0,00	100	2.149,96	
11.100115.500	Bau einer Krippe					
787100		2.664,37	0,00	100	2.664,37	50.420,67
11.100115.510	Bau einer Krippe-					
783110	Ersteinrichtung	0,00	0,00	100	0,00	11.536,71
11.100115.555	Bau einer Krippe Zuw.	001.000	0.00			
681100	vom Land	-231.000	0,00	100,00	-231.000	(-231.000)
11.100138.510	Erweiterung Zeiterfas-	05/00	10,000,00	01.44	0.1.40.70	
783110	sung	856,32	10.000,00	-91,44	-9.143,68	
11.100141.510 783110	Photovoltaikanlage	10.190,52	0,00	100	10 100 50	00 400 70
11.100142.510	Blockheizkraftwerk	10.190,52	0,00	100	10.190,52	28.428,68
783110	BIOCKHEIZKIGITWEIK	0,00	0,00	100	0,00	15.412,88
11.100150.510	Liegenschaftsverwal-	0,00	0,00	100	0,00	10.112,00
783110	tungsprogramm	1.487,50	0,00	100	1.487,50	26.038,90
11.100211.510	Programm Immissions-					
783110	Ausbreitung	0,00	8.000,00	-100	-8.000,00	
11.100244.510	Umstellung Netzwerk-					
783110	betriebssysteme	162.447,35	200.000,00	-18,78	-37.552,65	
11.100245.510	Erwu.Austausch Ser-					
783110	verhardware	31.124,45	50.000,00	-37,75	-18.875,55	
11.100247.510	Ergänzung digitale Ar-				-	
783110	chivierung	10.345,91	120.000,00	-91,38	109.654,09	
11.100248.510	SaPo allg. Verwaltung				-	
783120		355.554,92	526.000,00	-32,4	170.445,08	
11.100249.510	Mobiliarergänzung	10 //7 47	30,000,00	/ / / /	10 220 52	
783110		10.667,47	30.000,00	-64,44	-19.332,53	

11.100249.555	Mobiliarergänzung -					
681400	Zusch. Rentenvers.	-2.016,81	0,00	100,00	-2.016,81	
11.100251.510	sonstige EDV-Pro-	2,0.0,0.	0,00	. 00,00	2,0 : 0,0 :	
783110	gramme	16.103,08	50.000,00	-67,79	-33.896,92	
11.100252.510	Anschaffung Elektro-	·	·	•		
783110	KFZ	2.501,42	20.000,00	-87,49	-17.498,58	
11.100254.510	Gefriertruhe					
783110		0,00	1.500,00	-100	-1.500,00	
11.100255.510	Getränkekühlung Es-					
783110	sensausgabe	0,00	6.600,00	-100	-6.600,00	
11.100256.510	Etagenverkabelung				-	
783110	u. WLAN Kreishaus	0,00	100.000,00	-100	100.000,00	
11.100257.510	Drucker und DIN A0					
783110	Plotter	0,00	5.000,00	-100	-5.000,00	
11.100258.510	Scanner Zulassungs-					
783110	stelle	0,00	6.000,00	-100	-6.000,00	
11.100259.510	BALVI mobil inkl. Ge-					
783110	räte	0,00	5.000,00	-100	-5.000,00	
11.100260.510	Programmierergän-					
783110	zung CAD/IMS	0,00	10.000,00	-100	-10.000,00	
11.100261.510	Programm Aqua-Info					
783110		0,00	5.000,00	-100	-5.000,00	
	Programm Baustel-					
11.100262.510	len/Verkehrsüberwa-		15000			
783110	chung	0,00	15.000,00	-100	-15.000,00	
11.100311.510	Elektrotankstelle Tief-	, ,=0		100.55		
783110	garage Kreishaus	6.479,55	0,00	100,00	6.479,55	
11.100314.510	Hausmeisterfahrzeug	0.070.00	0.00	100	0.070.00	
783110	Erstaufnahme	8.870,00	0,00	100	8.870,00	

11.100084.510:

Auf diesem I-PSP-Element befindet sich die Beschaffung von Kartenmaterial (Luftbilder, digitale Karten). Die Anschaffung wurde nicht in dem Umfang wie geplant getätigt.

I1.100085.510, I1.100088.510, I1.100089.510:

Die geplanten Anschaffungen wurden nicht getätigt.

11.100090.510:

Die Programme MS-Bau und MS-Wasser wurden zusammengelegt in MSAMT. Es sind keine Kosten für die Erweiterung der Programme entstanden.

11.100092.510:

Unter dieser Position befindet sich der Erwerb eines GPS-Scanners für Koordinaten. Im Haushaltsjahr 2015 ist die Anschaffung nicht erfolgt.

11.100113.500:

Unter dieser Position befindet sich die Baumaßnahme des Anbaus am Kreishaus. Im Jahr 2015 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 990.831,51 EUR zur Endabrechnung der Maßnahme gebildet und in Höhe von 100.000,00 EUR in das Haushaltsjahr 2016 weiter übertragen.

11.100113.555:

Der Anspruch auf Schadensersatz ist erst nach Aufstellung des Haushaltsplanes entstanden und konnte somit nicht veranschlagt werden. Der Betrag wurde in 2015 eingenommen.

11.100114.500:

Es wurde eine außerplanmäßige Ausgabe in Höhe von 10.000,00 EUR genehmigt. Es handelt sich um nachträgliche Herstellungskosten zu einer Maßnahme, die bereits in den Vorjahren fertig gestellt wurde

11.100115.500:

Hier wurde die Baumaßnahme "Bau einer Krippe" gebucht. Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 50.420,67 EUR zur Endabrechnung der Maßnahme gebildet und in Höhe von 47.756,30 EUR in das Haushaltsjahr 2016 weiter übertragen.

11.100115.510:

Die Mittel wurden erneut übertragen und stehen in 2016 zur Verfügung.

11.100115.555:

Für den Bau der Krippe waren Investitionszuweisungen vom Land eingeplant.

11.100138.510:

Hierunter befindet sich die Erweiterung des Zeiterfassungssystems. Die geplante Anschaffung wurde nicht in dem Umfang wie geplant getätigt.

11.100141.510:

Unter dieser Position befindet sich die Beschaffung der Photovoltaikanlage. Zur Abrechnung der Maßnahme wurde ein Haushaltsausgaberest gebildet.

11.100150.510:

Unter dieser Position befindet sich der Erwerb eines Liegenschaftsprogrammes. Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsausgaberest gebildet, um die Anschaffung abschließend abrechnen zu können. Es sind deutlich weniger Kosten angefallen als geplant.

11.100211.510:

Die geplante Anschaffung wurde nicht getätigt.

I1.100244.510, I1.100245.510, I1.100247.510:

Die Anschaffungen wurden nicht in dem Umfang wie geplant getätigt.

11.100248.510, 11.100249.510:

Auf diesem IPSP-Element sind teilweise Pauschalansätze enthalten. Es wurde weniger benötigt als geplant.

11.100249.555:

Die Rentenversicherung hat aufgrund ärztlicher Gutachten Zuschüsse zu Mobiliarergänzungen geleistet, die im Vorfeld nicht bekannt waren und damit nicht eingeplant werden konnten.

11.100251.510:

Die Anschaffung wurde nicht in dem Umfang wie geplant getätigt.

11.100252.510:

Die Elektro-Fahrzeuge wurden nicht gekauft, sondern im Wege von Leasing beschafft.

11.100254.510, 11.100255.510, 11.100256.510, 11.100257.510, 11.100258.510:

Die Anschaffungen wurden nicht getätigt.

11.100259.510:

Die hier geplante Anschaffung wurde unter 11.100248.510 (Sammelposten allgemeine Verwaltung) gebucht, da die Einzelwerte einen Wert von 1.000,00 EUR nicht überstiegen haben.

I1.100260.510, I1.100261.510, I1.100262.510:

Die geplanten Anschaffungen wurden nicht getätigt.

11.100311.510:

Die Maßnahme wurde außerplanmäßig genehmigt.

I1.100314.510:

Es wurde eine außerplanmäßige Ausgabe in Höhe von 10.000,00 EUR genehmigt.

Amt 20 – Amt für Finanzen

Ergebnishaushalt

P1.111300 – Finanzverwaltung

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
346100 So.privr.LeistEntg.	610,00-	2.000,00-	1.390,00	69,50-
356100 Bußgelder	250,00-		250,00-	
356200 Säumniszuschläge	71.029,38-	45.000,00-	26.029,38-	57,84
356210 Mahngebühren	72.196,62-	50.000,00-	22.196,62-	44,39
356230 Vollstreckungsgeb.	83.040,06-	65.000,00-	18.040,06-	27,75
359120 Erstattung Rückläufergebühren	1.402,33-		1.402,33-	
381100 Ertr.internLeist.bez		1.700,00-	1.700,00	100,00-
401100 Dienstaufwendungen Beamte	274.025,02	245.700,00	28.325,02	11,53
401200 Dienstaufw. AN	390.088,56	406.000,00	15.911,44-	3,92-
402100 Beitr. Vers. Beamte	87.811,15	82.400,00	5.411,15	6,57
402200 Beitr.Vers. AN	26.940,76	28.500,00	1.559,24-	5,47-
403200 Sozialvers. AN	77.995,30	81.000,00	3.004,70-	3,71-
404100 Beihilfen Beamte	16.534,12	23.400,00	6.865,88-	29,34-
407000 Rückst.ATZ u. and.	126.545,75		126.545,75	
422110 Unterh.bew.Verm	696,55	500,00	196,55	39,31
422210 Erwerb geringw.Verm.	800,40	900,00	99,60-	11,07-
423110 Mieten und Pachten	2.279,89	2.900,00	620,11-	21,38-
424120 Abg. Vers. beiträge	721,47	800,00	78,53-	9,82-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	10.752,14	7.000,00	3.752,14	53,60
426120 Aus- und Fortbildung SN	3.581,80	5.000,00	1.418,20-	28,36-
428150 Datenverarbeitung SN	24.222,87	28.400,00	4.177,13-	14,71-
442900 Inansp.Recht/Dienstl	593,49	500,00	93,49	18,70
443100 Geschäftsaufwendungen	9.558,58	3.100,00	6.458,58	208,34
443110 Bürobedarf SN	3.933,93	4.200,00	266,07-	6,34-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	2.729,00	3.100,00	371,00-	11,97-
443129 Rückläufergebühren	1.402,33		1.402,33	
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	10.708,53	13.800,00	3.091,47-	22,40-
443140 Dienstreisen SN	13.841,90	14.000,00	158,10-	1,13-
471100 AfA Imm.VG u. SV	1.780,22		1.780,22	
471130 AfA auf Gebäude	7.786,33	6.700,00	1.086,33	16,21
471140 AfA InfrastrukVerm	457,80		457,80	
471160 AfA auf Fahrzeuge	250,11		250,11	
471170 AfA BGA	2.651,05	4.700,00	2.048,95-	43,59-
471180 Auflösung Sammelposten	8.405,61		8.405,61	
472111 AfA uneinbringl.Ford	43.613,80	70.000,00	26.386,20-	37,69-
* Alle Kostenarten	922.180,07	868.900,00	53.280,07	6,13

Sachkonto 356200:

Säumniszuschläge sind nur schwer planbar. Diese fallen je nach Zahlungsverhalten des Zahlungspflichtigen an

Sachkonto 356210:

Mahngebühren sind nur schwer planbar. Diese fallen je nach Zahlungsverhalten des Zahlungspflichtigen an.

P1.531000 – Elektrizitätsversorgung

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
365100 Gewinnant.verb.U.u.	6.156.000,00-	5.643.000,00-	513.000,00-	9,09
* Alle Kostenarten	6.156.000,00-	5.643.000,00-	513.000,00-	9,09

Sachkonto 365100:

Die Dividende des EWE-Verbandes ist höher ausgefallen. Dies war bei Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht bekannt.

P1.543000 – Landesstraßen

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348100 Erstattungen vom Land	12.809,00-		12.809,00-	
348110 Erstattungen vom Land		12.800,00-	12.800,00	100,00-
* Alle Kostenarten	12.809,00-	12.800,00-	9,00-	0,07

Sachkonto 348100 und 348110:

Aufgrund von statistischen Änderungen sind die Zuweisungen dort zu verbuchen. Dies war zum Zeitpunkt der der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht bekannt.

P1.611000 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen

				Abw.
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	%
303300 Jagdsteuer	76.346,50-	77.000,00-	653,50	0,85-
305200 Leist.Grunds.Arb.s.	1.754.846,37-	1.754.800,00-	46,37-	0,00
311100 Schlüsselzuw. vom Land	31.376.808,00-	29.590.400,00-	1.786.408,00-	6,04
313100 Sonst.allg.Zuw.Land	5.299.776,00-	5.270.000,00-	29.776,00-	0,57
318200 Allg.Uml.Gemeinde	66.461.376,00-	66.363.000,00-	98.376,00-	0,15
435200 Allg.Zuw. Gemeinde	1.500.000,00		1.500.000,00	
437100 Allg. Umlagen an Land	327.120,00	324.600,00	2.520,00	0,78
* Alle Kostenarten	103.142.032,87-	102.730.600,00-	411.432,87-	0,40

Sachkonto 311100:

Gegenüber vorläufigen Berechnung zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung haben sich die Schlüsselzuweisungen aufgrund des Anstiegs der FAG-Zuteilungsmasse sowie zweier Nachzahlungen im September und Dezember erhöht.

Sachkonto 435200:

Es handelt sich um eine außerplanmäßige Zuwendung an die Städte und Gemeinden aufgrund des grundlegenden Kreistagsbeschlusses vom 19.02.2015. Da der Jahresüberschuss 2014 um ca. 5,6 Mio. € höher als veranschlagt ausgefallen ist, war die vereinbarte volle Auszahlung einer Zuwendung in Höhe von 1,5 Mio. € an Städte u. Gemeinden zu leisten, die zuvor jedoch im Haushalt noch nicht veranschlagt werden konnte, da der Beschluss erst auf der Haushaltssitzung gefasst wurde und darüber hinaus noch nicht bekannt war, wie der Jahresabschluss 2014 ausfallen wird.

P1.612000 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
381100 Ertr.internLeist.bez	99.343,47-	91.400,00-	7.943,47-	8,69
451700 Zinsen an Kreditinst	1.347.284,49	1.300.000,00	47.284,49	3,64
452100 Zinsen Liquid.kred.		5.000,00	5.000,00-	100,00-
* Alle Kostenarten	1.247.941,02	1.213.600,00	34.341,02	2,83

Sachkonto 452100:

Liquiditätskredite wurden nicht in Anspruch genommen.

Investitionen

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haus- haltsreste
11.400059.525 781800	Zuw. Neub. Bettenhaus StMarien-Hosp.	400.000,00	534.200,00	-25.12	-134.200	
11.400092.525 781100	Krankenhausumlage	2.053.568,00	1.844.000,00	11,36	209.568	

11.400059.525:

Der verbleibende Restzuschuss kann erst nach Vorlage des vom Land geprüften Verwendungsnachweises ausgezahlt werden. Da dieser noch nicht vorlag, wurden die Haushaltsmittel nach 2016 übertragen.

11.400092.525:

Der Betrag für die Krankenhausumlage hat sich erhöht, da der vom Land festgesetzte Bedarf gegenüber den vorläufigen Angaben um landesweit ca. 10,6 Mio. EUR angestiegen ist, was entsprechend auf die einzelnen Landkreise und kreisfreien Städte umgelegt wurde.

Amt 30 - Rechtsamt

Ergebnishaushalt

P1.111500 – Rechtsangelegenheiten

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
331100 Verwaltungsgebühren	6.592,19	5.000,00-	11.592,19	231,84-
348800 Erstattung übr.Ber	2.789,73-	2.000,00-	789,73-	39,49
401100 Dienstaufwendungen Beamte	106.630,87	121.200,00	14.569,13-	12,02-
401200 Dienstaufw. AN	49.654,17	24.400,00	25.254,17	103,50
402100 Beitr. Vers. Beamte	34.079,09	45.000,00	10.920,91-	24,27-
402200 Beitr. Vers. AN	3.461,47	1.800,00	1.661,47	92,30
403200 Sozialvers. AN	9.824,12	4.900,00	4.924,12	100,49
404100 Beihilfen Beamte	6.024,66	12.200,00	6.175,34-	50,62-
407000 Rückst.ATZ u. and.	19.296,47		19.296,47	
422110 Unterh.bew.Verm	96,11	100,00	3,89-	3,89-
422210 Erwerb geringw.Verm.	164,98	200,00	35,02-	17,51-
423110 Mieten und Pachten	518,51	500,00	18,51	3,70
424120 Abg.Vers.beiträge	164,08	300,00	135,92-	45,31-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	2.445,30	2.900,00	454,70-	15,68-
426120 Aus- und Fortbildung SN	4.138,20	2.000,00	2.138,20	106,91
428150 Datenverarbeitung SN	2.660,00	3.200,00	540,00-	16,88-
443110 Bürobedarf SN	538,67	800,00	261,33-	32,67-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	1.648,44	600,00	1.048,44	174,74
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	2.435,37	2.600,00	164,63-	6,33-
443140 Dienstreisen SN	2.682,36	500,00	2.182,36	436,47
445100 Erstattungen an das Land	13.941,52	24.000,00	10.058,48-	41,91-
471100 AfA Imm.VG u. SV	404,87		404,87	
471130 AfA auf Gebäude	1.770,79	1.900,00	129,21-	6,80-
471140 AfA InfrastrukVerm	104,11		104,11	
471160 AfA auf Fahrzeuge	56,91		56,91	
471170 AfA BGA	602,92	1.300,00	697,08-	53,62-
471180 Auflösung Sammelposten	1.911,63		1.911,63	
* Alle Kostenarten	269.058,08	243.400,00	25.658,08	10,54

Sachkonto 331100:

Aufgrund von Klageverfahren mussten die hier in Vorjahren eingebuchten Forderungen zum Abgang gebracht werden.

Sachkonto 445100:

Die vorgesehene Richterabordnung vom Land erfolgte erst zum 01.05.2015.

Investitionen

Im Teilhaushalt Amt 30 wurden keine Investitionen getätigt.

Amt 32 – Ordnungsamt

Ergebnishaushalt

P1.122000 – Ordnungsaufgaben

P1.122000 – Oranungsautgaben				
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
331100 Verwaltungsgebühren	69.357,08-	60.000,00-	9.357,08-	15,60
331110 Verwaltungsgebühren	23.393,39-	20.000,00-	3.393,39-	16,97
331120 Verwaltungsgebühren	140.255,04-	130.000,00-	10.255,04-	7,89
348100 Erstattungen vom Land	5.383,00-	5.200,00-	183,00-	3,52
348110 Erstattungen vom Land	99.795,00-	99.700,00-	95,00-	0,10
348120 Erstattungen vom Land	4.766,00-	4.700,00-	66,00-	1,40
356100 Bußgelder	18.159,60-	35.000,00-	16.840,40	48,12-
381100 Ertr.internLeist.bez	111.633,53-	108.000,00-	3.633,53-	3,36
401100 Dienstaufwendungen Beamte	368.240,59	366.000,00	2.240,59	0,61
401200 Dienstaufw. AN	303.852,55	281.400,00	22.452,55	7,98
402100 Beitr. Vers. Beamte	118.126,90	122.700,00	4.573,10-	3,73-
402200 Beitr.Vers. AN	20.980,22	19.600,00	1.380,22	7,04
403200 Sozialvers. AN	60.980,16	56.400,00	4.580,16	8,12
404100 Beihilfen Beamte	21.413,07	33.700,00	12.286,93-	36,46-
407000 Rückst.ATZ u. and.	50.932,34		50.932,34	
422110 Unterh.bew.Verm	460,72	500,00	39,28-	7,86-
422210 Erwerb geringw.Verm.	796,84	1.000,00	203,16-	20,32-
423110 Mieten und Pachten	2.485,75	2.600,00	114,25-	4,39-
424120 Abg.Vers.beiträge	786,62	900,00	113,38-	12,60-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	11.723,05	12.700,00	976,95-	7,69-
426110 Dienst- und Schutzkleidung SN	281,32	500,00	218,68-	43,74-
426120 Aus- und Fortbildung SN	3.567,85	3.000,00	567,85	18,93
428150 Datenverarbeitung SN	23.728,75	33.200,00	9.471,25-	28,53-
428160 Kosten der Gefahrenabwehr	6.471,95	3.000,00	3.471,95	115,73
443100 Geschäftsaufwendungen	74.204,17	73.000,00	1.204,17	1,65
443110 Bürobedarf SN	3.629,48	3.800,00	170,52-	4,49-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	2.716,99	2.800,00	83,01-	2,96-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	11.675,50	13.300,00	1.624,50-	12,21-
443140 Dienstreisen SN	2.096,40	1.900,00	196,40	10,34
443160 Sachverständigenk.	10.699,52	20.000,00	9.300,48-	46,50-
471100 AfA lmm.VG u. SV	1.940,98		1.940,98	
471130 AfA auf Gebäude	8.489,46	7.600,00	889,46	11,70
471140 AfA InfrastrukVerm	499,19		499,19	
471160 AfA auf Fahrzeuge	272,74		272,74	
471170 AfA BGA	2.890,45	5.300,00	2.409,55-	45,46-
471180 Auflösung Sammelposten	9.164,67		9.164,67	
472111 AfA uneinbringl.Ford	641,45-		641,45-	
* Alle Kostenarten	649.724,14	602.300,00	47.424,14	7,87

Sachkonto 356100:

Es sind weniger Einnahmen als geplant erzielt worden. Bußgelder lassen sich nur schwer planen.

Sachkonto 331100:

Durch unerwartet stark gestiegene Fallzahlen im Bereich der Ausländerbehörde sind die Einnahmen aus Verwaltungsgebühren entsprechend gestiegen.

P1.122100 - Bußgeldstelle

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
331100 Verwaltungsgebühren	20.905,45-	15.500,00-	5.405,45-	34,87
356100 Bußgelder	1.156.457,00-	900.000,00-	256.457,00-	28,50
401100 Dienstaufwendungen Beamte	88.515,58	83.500,00	5.015,58	6,01
401200 Dienstaufw. AN	174.769,38	182.200,00	7.430,62-	4,08-
402100 Beitr. Vers. Beamte	28.434,08	28.000,00	434,08	1,55
402200 Beitr. Vers. AN	11.952,08	12.700,00	747,92-	5,89-
403200 Sozialvers. AN	34.626,68	36.000,00	1.373,32-	3,81-
404100 Beihilfen Beamte	5.508,95	8.100,00	2.591,05-	31,99-
407000 Rückst.ATZ u. and.	28.911,67		28.911,67	
422110 Unterh.bew.Verm	130,01	300,00	169,99-	56,66-
422210 Erwerb geringw.Verm.	1.651,19	500,00	1.151,19	230,24
423110 Mieten und Pachten	701,52	1.200,00	498,48-	41,54-
424120 Abg.Vers.beiträge	222,00	400,00	178,00-	44,50-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	3.308,33	3.100,00	208,33	6,72
426120 Aus- und Fortbildung SN	22,80	3.500,00	3.477,20-	99,35-
428150 Datenverarbeitung SN	60.733,49	77.200,00	16.466,51-	21,33-
443100 Geschäftsaufwendungen	787,63	8.000,00	7.212,37-	90,15-
443110 Bürobedarf SN	1.234,87	1.800,00	565,13-	31,40-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	766,76	1.300,00	533,24-	41,02-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	3.294,93	5.900,00	2.605,07-	44,15-
443140 Dienstreisen SN	36,50	200,00	163,50-	81,75-
443160 Sachverständigenk.	2.357,27	8.000,00	5.642,73-	70,53-
445200 Erst. an Gemeinden		15.000,00	15.000,00-	100,00-
471100 AfA Imm.VG u. SV	547,75		547,75	
471130 AfA auf Gebäude	2.395,82	2.900,00	504,18-	17,39-
471140 AfA InfrastrukVerm	140,83		140,83	
471160 AfA auf Fahrzeuge	76,96		76,96	
471170 AfA BGA	815,72	2.000,00	1.184,28-	59,21-
471180 Auflösung Sammelposten	2.586,33		2.586,33	–
* Alle Kostenarten	722.833,32-	433.700,00-	289.133,32-	66,67

Sachkonto 356100:

Aufgrund der hohen Fallzahlen im Bereich der Abstandsmessungen wurden mehr Bußgelder festgesetzt.

Sachkonto 443100:

Es wurde zunächst mit einem Mehrbedarf an Büromaterialien gerechnet. Aufgrund der bevorstehenden Umstellung auf die digitale Bußgeldakte sind jedoch keine Anschaffungen getätigt worden.

Sachkonto 443160:

Es sind weniger Anwalts- und Sachverständigenkosten in den Bußgeldverfahren zu erstatten gewesen als ursprünglich geplant.

Sachkonto 445200:

Eine Abrechnung der Kosten für den Betrieb der Abstandsmessanlage ist noch nicht erfolgt.

P1.122200 - Zulassungsstelle

P1.122200 – Zulassungsstelle				Abw.
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	%
331100 Verwaltungsgebühren	1.843.053,02-	1.600.000,00-	243.053,02-	15,19
342100 Erträge aus Verkauf	56.338,56-	50.000,00-	6.338,56-	12,68
348100 Erstattungen vom Land	2.076,00-	2.000,00-	76,00-	3,80
401100 Dienstaufwendungen Beamte	65.497,89	56.100,00	9.397,89	16,75
401200 Dienstaufw. AN	672.270,75	701.800,00	29.529,25-	4,21-
402100 Beitr. Vers. Beamte	20.907,40	18.800,00	2.107,40	11,21
402200 Beitr.Vers. AN	46.112,46	48.200,00	2.087,54-	4,33-
403200 Sozialvers. AN	133.788,45	139.500,00	5.711,55-	4,09-
404100 Beihilfen Beamte	6.163,07	7.400,00	1.236,93-	16,72-
407000 Rückst.ATZ u. and.	69.750,95		69.750,95	
422110 Unterh.bew.Verm	1.411,27	700,00	711,27	101,61
422210 Erwerb geringw.Verm.	1.469,09	1.400,00	69,09	4,94
423110 Mieten und Pachten	3.019,52	3.800,00	780,48-	20,54-
423140 Mieten und Pachten	34.617,36	35.000,00	382,64-	1,09-
424120 Abg.Vers.beiträge	1.051,80	1.300,00	248,20-	19,09-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	20.079,31	23.300,00	3.220,69-	13,82-
426120 Aus- und Fortbildung SN		500,00	500,00-	100,00-
428100 Verbrauch von Vorräten	11.738,97	12.000,00	261,03-	2,18-
428150 Datenverarbeitung SN	112.831,84	136.300,00	23.468,16-	17,22-
443100 Geschäftsaufwendungen	114.158,02	110.000,00	4.158,02	3,78
443110 Bürobedarf SN	4.696,00	5.500,00	804,00-	14,62-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	5.480,15	4.100,00	1.380,15	33,66
443130 Post- und Fernmeldegeb. SN	14.182,52	18.200,00	4.017,48-	22,07-
443140 Dienstreisen SN	8.376,90	6.000,00	2.376,90	39,62
443150 Bekanntmachungen	108,00	500,00	392,00-	78,40-
443160 Sachverständigenk.		200,00	200,00-	100,00-
445000 Erstattungen an den Bund	56.710,70	65.000,00	8.289,30-	12,75-
471100 AfA Imm.VG u. SV	2.357,78		2.357,78	
471130 AfA auf Gebäude	10.312,37	10.200,00	112,37	1,10
471140 AfA InfrastrukVerm	606,35		606,35	
471160 AfA auf Fahrzeuge	331,26		331,26	
471170 AfA BGA	3.511,11	7.100,00	3.588,89-	50,55-
471180 Auflösung Sammelposten	11.132,55		11.132,55	
472111 AfA uneinbringl.Ford	10.187,98	25.000,00	14.812,02-	59,25-
* Alle Kostenarten	458.605,76-	214.100,00-	244.505,76-	114,20

Sachkonto 331100:

Die Gesamtzahl aller Vorgänge in der Zulassungsbehörde (Schalterfälle, Außerbetriebssetzungsverfahren, Ausnahmegenehmigungen, Zuteilung von roten Dauerkennzeichen, Versicherungen an Eides statt usw.) lassen sich am Anfang des Geschäftsjahres sehr schlecht schätzen. Die Fallzahlen am Schalter 2015 waren mit 61.660 Fällen noch einmal deutlich besser als im Jahr 2014 mit 60.180. Somit ergeben sich auch mehr Einnahmen.

P1.122400 - Verkehrslenkung- und Verkehrssicherheit

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
331100 Verwaltungsgebühren	206.311,00-	150.000,00-	56.311,00-	37,54
348100 Erstattungen vom Land	8.341,00-	8.300,00-	41,00-	0,49
356100 Bußgelder	3.000,00-		3.000,00-	
401100 Dienstaufwendungen Beamte	94.591,67	92.400,00	2.191,67	2,37
401200 Dienstaufw. AN	83.168,79	82.500,00	668,79	0,81
402100 Beitr. Vers. Beamte	30.315,75	30.600,00	284,25-	0,93-
402200 Beitr.Vers. AN	5.581,64	5.600,00	18,36-	0,33-
403200 Sozialvers. AN	16.559,57	16.400,00	159,57	0,97
404100 Beihilfen Beamte	5.507,88	8.500,00	2.992,12-	35,20-
407000 Rückst.ATZ u. and.	33.266,10		33.266,10	
422110 Unterh.bew.Verm	104,59	100,00	4,59	4,59
422210 Erwerb geringw.Verm.	179,52	300,00	120,48-	40,16-
423110 Mieten und Pachten	564,24	800,00	235,76-	29,47-
424120 Abg. Vers. beiträge	178,56	300,00	121,44-	40,48-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	2.661,05	2.200,00	461,05	20,96
426120 Aus- und Fortbildung SN	1.970,95	500,00	1.470,95	294,19
428150 Datenverarbeitung SN	3.177,70	4.400,00	1.222,30-	27,78-
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	26.042,07	50.000,00	23.957,93-	47,92-
443100 Geschäftsaufwendungen	290,38	1.000,00	709,62-	70,96-
443110 Bürobedarf SN	586,17	1.100,00	513,83-	46,71-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	616,74	800,008	183,26-	22,91-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	2.650,27	3.600,00	949,73-	26,38-
443140 Dienstreisen SN	78,20	300,00	221,80-	73,93-
443160 Sachverständigenk.	13.774,25	15.000,00	1.225,75-	8,17-
471100 AfA Imm.VG u. SV	10.397,59	10.000,00	397,59	3,98
471130 AfA lafrantruk) (area	1.927,06	1.900,00	27,06	1,42
471140 AfA InfrastrukVerm	113,29		113,29	
471160 AfA auf Fahrzeuge 471170 AfA BGA	61,89 656,09	1.300,00	61,89 643,91-	49,53-
471170 AIA BGA 471180 Auflösung Sammelposten	2.080,31	1.300,00	2.080,31	47,33-
* Alle Kostenarten	119.450,32	171.300,00	51.849,68-	30,27-

Sachkonto 331100:

Die Erteilung von Lizenzen nach dem GüKG hat sich fast verdoppelt, die Anzahl der Abschriften für Lizenzen mehr als verdoppelt und die Anzahl der zusätzlichen Abschriften fast verdreifacht. Zudem wurden mehr Baustellengenehmigungen erteilt und die Kontrollen der Fahrtenbuchauflagen mit Zwangsgeld intensiviert.

Sachkonto 431800:

Geringere Teilnehmerzahl beim Fahrsicherheitstraining und weniger Zuweisungen in Ermangelung von Anträgen auf Bezuschussung.

P1.122500 – Kommunale Geschwindigkeitsüberwachung

71.122300 – Kollillolldie Geschwilldigke		9		Abw.
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	%
331100 Verwaltungsgebühren	6.948,00-	7.500,00-	552,00	7,36-
338100 Aufl.SoPo.GebAusgl		122.600,00-	122.600,00	100,00-
346100 So.privr.LeistEntg.	1.023,94-		1.023,94-	
356100 Bußgelder	1.570.688,33-	1.600.000,00-	29.311,67	1,83-
358390 S.ni.zahlw.ord.Ertr.	126.919,06-		126.919,06-	
401100 Dienstaufwendungen Beamte	56.851,31	42.900,00	13.951,31	32,52
401200 Dienstaufw. AN	628.423,76	645.800,00	17.376,24-	2,69-
402100 Beitr. Vers. Beamte	18.189,46	14.400,00	3.789,46	26,32
402200 Beitr.Vers. AN	43.770,68	45.000,00	1.229,32-	2,73-
403200 Sozialvers. AN	124.457,32	127.600,00	3.142,68-	2,46-
404100 Beihilfen Beamte	5.344,79	5.900,00	555,21-	9,41-
407000 Rückst.ATZ u. and.	71.249,36		71.249,36	
421200 Unterh.so.unbew.V	2.171,68	50.000,00	47.828,32-	95,66-
422100 Unterh.bew.Verm	30.410,95	15.000,00	15.410,95	102,74
422110 Unterh.bew.Verm	356,14	500,00	143,86-	28,77-
422200 Erwerb geringw.Verm.	330,71	500,00	169,29-	33,86-
422210 Erwerb geringw.Verm.	611,34	900,00	288,66-	32,07-
423110 Mieten und Pachten	1.921,51	3.100,00	1.178,49-	38,02-
424120 Abg. Vers. beiträge	4.425,44	4.800,00	374,56-	7,80-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	9.668,35	5.900,00	3.768,35	63,87
425100 Haltung von Fahrzeugen	16.419,33	25.000,00	8.580,67-	34,32-
426120 Aus- und Fortbildung SN	652,50	3.000,00	2.347,50-	78,25-
428150 Datenverarbeitung SN	70.393,84	78.000,00	7.606,16-	9,75-
443100 Geschäftsaufwendungen	3.862,50	5.000,00	1.137,50-	22,75-
443110 Bürobedarf SN	2.152,96	4.500,00	2.347,04-	52,16-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	2.100,27	3.400,00	1.299,73-	38,23-
443130 Post- und Fernmeldegeb. SN	9.025,24	14.800,00	5.774,76-	39,02-
443140 Dienstreisen SN	21.227,40	21.500,00	272,60-	1,27-
443160 Sachverständigenk.	523,60	5.000,00	4.476,40-	89,53-
471100 AfA Imm.VG u. SV	1.500,41		1.500,41	
471130 AfA auf Gebäude	6.562,42	6.600,00	37,58-	0,57-
471140 AfA InfrastrukVerm	1.273,86	900,00	373,86	41,54
471160 AfA auf Fahrzeuge	6.585,25	5.800,00	785,25	13,54
471170 AfA BGA	9.338,77	12.500,00	3.161,23-	25,29-
471180 Auflösung Sammelposten	7.896,50	24.400,00	16.503,50-	67,64-
481100 Auf. int. Leistung	116.647,22	93.300,00	23.347,22	25,02
* Alle Kostenarten	431.234,46-	464.100,00-	32.865,54	7,08-

Sachkonto 338100/358390:

Die Planung erfolgte auf einem falschen Sachkonto. Da es sich bei dem Bereich Kommunalen Geschwindigkeitsüberwachung nicht um einen Gebührenhaushalt handelt, muss künftig das Sachkonto 358390 beplant werden. Der gebuchte Betrag stimmt in etwa mit den Planzahlen überein.

Sachkonto 421200:

Größere Ausgaben zur Erhaltung der stationären Messplätze sind nicht angefallen.

Sachkonto 422100:

Hier sind Mehraufwendungen durch Reparatur und Wartung (mobil und stationär) entstanden.

Sachkonto 425100:

Ein geringerer Wartungs- und Reparaturaufwand führte zu Einsparungen.

Sachkonto 443160:

Es sind weniger Anwalts- und Sachverständigenkosten in den Bußgeldverfahren zu erstatten gewesen als ursprünglich geplant.

P1.122600 – Aufgaben der unteren Jagdbehörde

P1.122600 – Aufgaben der unteren Jagdbehörde					
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %	
331100 Verwaltungsgebühren	2.723,80-	2.500,00-	223,80-	8,95	
331110 Verwaltungsgebühren	125.353,60-	105.000,00-	20.353,60-	19,38	
331120 Verwaltungsgebühren	14.580,00-	9.000,00-	5.580,00-	62,00	
348100 Erstattungen vom Land	8.937,00-	8.900,00-	37,00-	0,42	
401100 Dienstaufwendungen Beamte	18.679,60	17.000,00	1.679,60	9,88	
401200 Dienstaufw. AN	22.680,69	22.600,00	80,69	0,36	
402100 Beitr. Vers. Beamte	6.063,14	5.700,00	363,14	6,37	
402200 Beitr.Vers. AN	1.490,83	1.500,00	9,17-	0,61-	
403200 Sozialvers. AN	4.501,43	4.500,00	1,43	0,03	
404100 Beihilfen Beamte	1.120,25	1.600,00	479,75-	29,98-	
407000 Rückst.ATZ u. and.	4.725,80		4.725,80		
422110 Unterh.bew.Verm	26,84	100,00	73,16-	73,16-	
422210 Erwerb geringw.Verm.	46,06	100,00	53,94-	53,94-	
423110 Mieten und Pachten	144,87	200,00	55,13-	27,57-	
424120 Abg.Vers.beiträge	45,85	200,00	154,15-	77,08-	
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	683,25	2.000,00	1.316,75-	65,84-	
426120 Aus- und Fortbildung SN		100,00	100,00-	100,00-	
428100 Verbrauch von Vorräten	17.754,80	9.000,00	8.754,80	97,28	
428150 Datenverarbeitung SN	4.595,26	4.100,00	495,26	12,08	
442100 Ehrenamtl./So.Tät.	3.938,85	4.000,00	61,15-	1,53-	
443100 Geschäftsaufwendungen		100,00	100,00-	100,00-	
443110 Bürobedarf SN	150,50	300,00	149,50-	49,83-	
443120 Bücher und Zeitschriften SN	158,34	200,00	41,66-	20,83-	
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	680,48	900,00	219,52-	24,39-	
443140 Dienstreisen SN		100,00	100,00-	100,00-	
445100 Erstattungen an das Land	68.675,00	58.000,00	10.675,00	18,41	
445800 Erst. an übrige B.	500,00	500,00			
471100 AfA Imm.VG u. SV	113,12		113,12		
471130 AfA auf Gebäude	494,81	900,00	405,19-	45,02-	
471140 AfA InfrastrukVerm	29,09		29,09		
471160 AfA auf Fahrzeuge	15,90		15,90		
471170 AfA BGA	168,47	700,00	531,53-	75,93-	
471180 Auflösung Sammelposten	534,13		534,13		
* Alle Kostenarten	6.422,96	9.000,00	2.577,04-	28,63-	

Sachkonto 331120/428100:

Höhere Anmeldungen zur Jägerprüfung verursachen höhere Einnahmen, sowie Ausbildungs- und Prüfungskosten.

P1.126000 - Feuerschutz

P1.126000 – Feuerschutz Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land	120.330,95-	103.800,00-	16.530,95-	15,93
314110 Zuw.lfd.Land	153.369,21-		153.369,21-	.,
314500 Zusch.lfd.verbUN	50.157,18-	72.300,00-	22.142,82	30,63-
316110 Aufl. SoPo Zuw. Land	67.610,50-	58.400,00-	9.210,50-	15,77
316120 Aufl. SoPo Zuw. Gem.	3.140,00-	3.100,00-	40,00-	1,29
316140 Aufl. SoPo Zuw.s.öB.	400,00-	100,00-	300,00-	300,00
316180 Aufl. Zusch. übr. B.	436,00-	200,00-	236,00-	118,00
316190 Aufl. SoPo Zu. paus.	8.526,30-	10.100,00-	1.573,70	15,58-
316210 Aufl.SoPoSapo.Land	7.768,89-	5.800,00-	1.968,89-	33,95
342100 Erträge aus Verkauf		5.000,00-	5.000,00	100,00-
346100 So.privr.LeistEntg.	67.621,25-	50.000,00-	17.621,25-	35,24
348200 Erstattung Gemeinden	185.804,16-	187.700,00-	1.895,84	1,01-
401100 Dienstaufw. Beamte	17.073,52	17.800,00	726,48-	4,08-
401200 Dienstaufw. AN	360.502,70	399.600,00	39.097,30-	9,78-
402100 Beitr. Vers. Beamte	5.435,94	5.300,00	135,94	2,56
402200 Beitr.Vers. AN	25.954,23	27.900,00	1.945,77-	6,97-
403200 Sozialvers. AN	70.324,37	77.400,00	7.075,63-	9,14-
404100 Beihilfen Beamte	2.339,43	2.800,00	460,57-	16,45-
407000 Rückst.ATZ u. and.	54.041,84		54.041,84	
421100 Unterh.GS,baul.Anl	30,46		30,46	
421140 Unterh.GS,baul.Anl	22.697,28	67.000,00	44.302,72-	66,12-
422100 Unterh.bew.Verm	24.896,39	22.000,00	2.896,39	13,17
422110 Unterh.bew.Verm	178,06		178,06	
422200 Erwerb geringw.Verm.	16.965,20	24.000,00	7.034,80-	29,31-
422210 Erwerb geringw.Verm.	305,68		305,68	
423100 Mieten und Pachten		900,00	900,00-	100,00-
423110 Mieten und Pachten	960,75	200,00	760,75	380,38
424120 Abg. Vers. beiträge	5.099,58	4.200,00	899,58	21,42
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	28.074,15	26.000,00	2.074,15	7,98
425100 Haltung von Fahrzeugen	53.785,94	45.000,00	8.785,94	19,52
426100 Bes.Aufw.Besch.	10.135,28	16.000,00	5.864,72-	36,65-
426110 Dienst-/Schutzkleidung SN	1.488,76	1.000,00	488,76	48,88
426120 Aus- und Fortbildung SN	1.272,56	6.000,00	4.727,44-	78,79-
427100 Bes. Verw./Betr.aufw	46.837,54	42.000,00	4.837,54	11,52 310,74
428150 Datenverarbeitung SN	4.928,82	1.200,00	3.728,82	310,/4
431200 Zuweisung Gemeinde 431600 Zusch. an so.öSoRe	153.369,21	300,000,00	153.369,21	4.00
431800 Zuweis, an übr. Bereiche	285.054,12 1.100,00	300.000,00	14.945,88-	4,98-
442100 Ehrenamtl./So.Tät.	61.975,90	62.000,00	24,10-	0,04-
443100 Geschäftsaufwendungen	118.986,88	114.000,00	4.986,88	4,37
443110 Bürobedarf SN	998,08	300,00	698,08	232,69
443120 Bücher/ Zeitschriften SN	1.050,12	200,00	850,12	425,06
443130 Post-/Fernmeldegeb. SN	4.512,63	200,00	4.512,63	420,00
443140 Dienstreisen SN	5.539,30	5.100,00	439,30	8,61
444100 Steuern, Vers., Schad	185.804,16	187.700,00	1.895,84-	1,01-
471100 AfA Imm.VG u. SV	36.502,89	238.200,00	201.697,11-	84,68-
471130 AfA auf Gebäude	31.663,20	29.200,00	2.463,20	8,44
471140 AfA InfrastrukVerm	192,95		192,95	-,
471150 AfA MA,techn.Anl	15,92	100,00	84,08-	84,08-
471160 AfA auf Fahrzeuge	57.086,90	109.300,00	52.213,10-	47,77-
471170 AfA BGA	55.931,78	81.200,00	25.268,22-	31,12-
471180 Auflösung Sammelposten	36.161,77	49.900,00	13.738,23-	27,53-
* Alle Kostenarten	1.124.109,85	1.468.100,00	343.990,15-	23,43-

Sachkonto 314100:

Es wurden Mehreinnahmen aus der Feuerschutzsteuer durch höhere Kosten für Brandschutzprüfer erzielt.

Sachkonto 314500:

Hierunter fallen die Personalkostenerstattungen durch die Großleitstelle Oldenburg. Die Abrechnung erfolgte für eine Person weniger als zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung geplant war.

Sachkonto 342100:

Es konnten keine Erlöse aus Verkäufen generiert werden.

Sachkonto 346100:

Es sind Mehreinnahmen durch Versicherungsleistungen erzielt worden.

P1.127000 - Rettungsdienst

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314500 Zusch.lfd.verbUN	75.235,76-	108.400,00-	33.164,24	30,59-
332100 Benutzungsgeb. u.ä.	6.472.688,17-	7.500.000,00-	1.027.311,83	13,70-
342100 Erträge aus Verkauf	400,00-	500,00-	100,00	20,00-
401100 Dienstaufwendungen Beamte	40.465,24	39.400,00	1.065,24	2,70
401200 Dienstaufw. AN	137.858,95	134.900,00	2.958,95	2,19
402100 Beitr. Vers. Beamte	12.962,59	13.200,00	237,41-	1,80-
402200 Beitr. Vers. AN	9.472,33	9.000,00	472,33	5,25
403200 Sozialvers. AN	28.111,17	26.400,00	1.711,17	6,48
404100 Beihilfen Beamte	2.719,71	4.000,00	1.280,29-	32,01-
407000 Rückst.ATZ u. and.	5.458,37		5.458,37	
421100 Unterh.GS,baul.Anl		3.000,00	3.000,00-	100,00-
421140 Unterh.GS,baul.Anl		3.000,00	3.000,00-	100,00-
422100 Unterh.bew.Verm	91,00	2.000,00	1.909,00-	95,45-
422110 Unterh.bew.Verm	104,59	100,00	4,59	4,59
422200 Erwerb geringw.Verm.	95,20	2.000,00	1.904,80-	95,24-
422210 Erwerb geringw.Verm.	179,52	200,00	20,48-	10,24-
423110 Mieten und Pachten	564,24	400,00	164,24	41,06
424120 Abg.Vers.beiträge	783,49	1.000,00	216,51-	21,65-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	2.685,08	9.400,00	6.714,92-	71,44-
425100 Haltung von Fahrzeugen	3.363,97	3.000,00	363,97	12,13
426100 Bes.Aufw.Besch.	388,54	5.000,00	4.611,46-	92,23-
426120 Aus- und Fortbildung SN	1.002,40	400,00	602,40	150,60
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	6.033.241,45	6.050.000,00	16.758,55-	0,28-
427101 Bes.Verw./Betr.aufw	803.960,48	820.000,00	16.039,52-	1,96-
428150 Datenverarbeitung SN	2.894,70	2.600,00	294,70	11,33
431600 Zusch, an so.öSoRe	427.581,16	450.000,00	22.418,84-	4,98-
442100 Ehrenamtl./So.Tät.	8.668,11	4.000,00	4.668,11	116,70
443100 Geschäftsaufwendungen 443110 Bürobedarf SN	69.278,29	65.000,00	4.278,29	6,58
443110 Burobedan SN 443120 Bücher und Zeitschriften SN	586,17 616,74	600,00 500,00	13,83- 116,74	2,31- 23,35
443130 Post- und Fernmeldegeb. SN	2.650,27	2.100,00	550,27	26,20
443140 Dienstreisen SN	1.459,60	2.500,00	1.040,40-	41,62-
444100 Steuern, Vers., Schad	1.407,00	2.300,00	2.300,00-	100,00-
445700 Erst. an priv. Unt.	16.708,00	17.000,00	292,00-	1,72-
471100 AfA Imm.VG u. SV	6.826,71	12.500,00	5.673,29-	45,39-
471130 AfA auf Gebäude	1.927,06	1.700,00	227,06	13,36
471140 AfA InfrastrukVerm	113,29	55,50	113,29	. 3,33
471150 AfA MA,techn.Anl	30.585,97	12.400,00	18.185,97	146,66
471160 AfA auf Fahrzeuge	10.567,04	8.500,00	2.067,04	24,32
471170 AfA BGA	964,09	1.600,00	635,91-	39,74-
471180 Auflösung Sammelposten	6.413,53	5.300,00	1.113,53	21,01
481100 Auf. int. Leistung	281.147,16	269.700,00	11.447,16	4,24
* Alle Kostenarten	1.404.172,28	375.800,00	1.028.372,28	273,65

Sachkonto 314500:

Hierunter fallen die Personalkostenerstattungen durch die Großleitstelle Oldenburg. Die Abrechnung erfolgte für eine Person weniger als zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung geplant war.

Sachkonto 3312100:

Die Entgelte im Rettungsdienst für 2015 waren zu niedrig kalkuliert. Der Ausgleich erfolgt über die erhöhten Entgelte im nächsten Haushaltsjahr.

Sachkonto 426100:

Die Ausgaben sind geringer ausgefallen, als zur Planung registriert.

P1.128000 – Katastrophenschutz

P1.128000 – Katastrophenschutz							
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %			
316110 Aufl. SoPo Zuw. Land	2.420,00-	2.500,00-	80,00	3,20-			
332100 Benutzungsgeb. u.ä.		5.000,00-	5.000,00	100,00-			
346100 So.privr.LeistEntg.	6.287,69-	5.000,00-	1.287,69-	25,75			
348200 Erstattung Gemeinden	778,48-	400,00-	378,48-	94,62			
348800 Erstattung übr.Ber	4.080,00-	4.500,00-	420,00	9,33-			
401100 Dienstaufwendungen Beamte	39.550,59	38.400,00	1.150,59	3,00			
402100 Beitr. Vers. Beamte	12.753,52	12.900,00	146,48-	1,14-			
404100 Beihilfen Beamte	2.187,52	3.500,00	1.312,48-	37,50-			
407000 Rückst.ATZ u. and.	1.727,10		1.727,10				
421140 Unterh.GS,baul.Anl	27.512,13	70.000,00	42.487,87-	60,70-			
422100 Unterh.bew.Verm	4.171,52	3.000,00	1.171,52	39,05			
422110 Unterh.bew.Verm	254,39	300,00	45,61-	15,20-			
422200 Erwerb geringw.Verm.	6.591,72	6.000,00	591,72	9,86			
422210 Erwerb geringw.Verm.	436,67	600,00	163,33-	27,22-			
423110 Mieten und Pachten	1.372,52	200,00	1.172,52	586,26			
424120 Abg.Vers.beiträge	702,36	700,00	2,36	0,34			
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	9.507,97	20.200,00	10.692,03-	52,93-			
425100 Haltung von Fahrzeugen	10.421,44	10.000,00	421,44	4,21			
426100 Bes.Aufw.Besch.	4.336,44	6.000,00	1.663,56-	27,73-			
426120 Aus- und Fortbildung SN	88,50	700,00	611,50-	87,36-			
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	3.327,92	4.000,00	672,08-	16,80-			
428150 Datenverarbeitung SN	7.041,15	1.000,00	6.041,15	604,12			
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	4.000,00	4.000,00					
443100 Geschäftsaufwendungen	1.863,72	3.500,00	1.636,28-	46,75-			
443110 Bürobedarf SN	1.425,83	300,00	1.125,83	375,28			
443120 Bücher und Zeitschriften SN	1.740,57	200,00	1.540,57	770,29			
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	6.446,59	800,00	5.646,59	705,82			
443140 Dienstreisen SN	206,40	200,00	6,40	3,20			
445700 Erst. an priv. Unt.		1.000,00	1.000,00-	100,00-			
471100 AfA Imm.VG u. SV	22.603,74	2.200,00	20.403,74	927,44			
471101 AfA ImmVGgel.Invest.		30.600,00	30.600,00-	100,00-			
471130 AfA auf Gebäude	4.687,46	4.700,00	12,54-	0,27-			
471140 AfA InfrastrukVerm	275,59	,	275,59				
471160 AfA auf Fahrzeuge	26.223,11	24.400,00	1.823,11	7,47			
471170 AfA BGA	7.501,49	10.200,00	2.698,51-	26,46-			
471180 Auflösung Sammelposten	16.381,57	12.800,00	3.581,57	27,98			
* Alle Kostenarten	211.773,36	255.000,00	43.226,64-	16,95-			

Sachkonto 346100:

Durch die Beschaffung eines zusätzlichen Fahrzeuges (Gerätewagen Sanitär) hat das Land mehr sind mehr Selbstbewirtschaftungsmittel für die entsprechende Ausbildung von Personen für die Nutzung des Fahrzeugs gezahlt.

Investitionen

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in	Abw. abs.	Haushalts- reste
11.100131.510 783110	Löschgruppenfahrzeug	178.938,47	0,00		178.938,47	211.754,02
11.100135.510 783110	Abrechnungsprogramm RettDienst	30.623,12	0,00		30.623,12	36.000,00
11.100163.510 783110	ABC-Erkunder	15.148,94	0,00		15.148,94	9.676,96
11.100164.510 783110	Ausstattung KatS-Stab- raum	0,00	0,00		0,00	11.892,99
11.100168.510 783110	Rettungsdienst Beschaf- fung ELW	73.568,15	10.000,00	635,68	63.568,15	25.400,00
11.100173.510 783110	Ersatzbeschaffung ELW2	344.840,18	225.000,00	53,26	119.840,18	138.331,15
11.100173.555 681800	ELW2 - Zuschuss von Landesbrandkasse	73.568,15	10.000,00	635,68	63.568,15	
11.100194.510 783110	Ausstattung KatS-Stab- raum	0,00	0,00			10.000,00
11.100198.525 781600	Investitionszuschuss (1/6) an GOL	0,00	5.000,00	-100	-5.000,00	20.000,00
11.100218.525 781600	Einführung digitale POCSAG Alarmierung	0,00	180.000,00	-100	-180.000,00	
11.100218.525 783110	Einführung digitale POCSAG Alarmierung	149.634,37	0,00	100	149.634,37	
11.100225.510 783110	Ausstattung des Gefahrgutzuges	2.347,57	24.300,00	-90,34	-21.952,43	
11.100227.550 681100	Zuw. 20% Feuerschutz- steuer vom Land	-38.342,3	-28.400	35,01	-9.942,3	
11.100229.510 783120	Katastrophenschutz Sammelposten	17.227,85	37.000,00	-53,44	-19.772,15	
11.100231.510 783120	Rettungsdienst Sammel- posten	9.675,22	21.000,00	-53,93	-11.324,78	
11.100235.510 783110	Atemschutzprüfstand FTZ	0,00	13.500,00	-100	-13.500,00	
11.100236.510 783110	Prüfgerät LUKAS Hydrau- likgeräte	10.085,30	13.000,00	-22,42	-2.914,70	
11.100237.510 783110	Überwachungssystem Atemschutzübungsanlag	0,00	80.000,00	-100	-80.000,00	
11.100239.525 781800	Zusch. an THW - 310 kVA Generator - KatS	31.163,72	20.000,00	55,82	11.163,72	
11.100263.525 781800	Zuschuss DLRG für GW- Taucher	0,00	40.000,00	-100	-40.000,00	

11.100168.510:

Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsausgaberest gebildet. Die Fahrzeugfunkausstattung war in dieser Höhe nicht eingeplant, war aber notwendigerweise an den Standard für Einsatzleitwagen der Feuerwehr anzugleichen.

11.100173.510:

Hier werden die Auszahlungen für die Beschaffung eines neuen Einsatzleitwagens gebucht. Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsausgaberest gebildet.

11.100173.555:

Der Zuschuss der Öffentlichen Versicherung für Einsatzleitwagen ist niedriger ausgefallen als erwartet.

11.100198.525:

Es war in 2015 kein Investitionszuschuss erforderlich.

11.100218.525:

Ein Teil der Kosten wird 2016 abgerechnet.

11.100225.510:

Es wurde ein Haushaltsrest in Höhe von 4.000,00 EUR gebildet.

11.100227.550:

Die Zuweisung aus der Feuerschutzsteuer fiel höher aus als geplant.

11.100229.510, 11.100231.510:

Diverse Anschaffungen sind entfallen.

11.100235.510:

Die geplante Anschaffung wurde zurückgestellt und soll im Zuge des Umbaus 2016/2017 erfolgen.

11.100237.510:

Die Ausgaben fielen geringer aus als geplant. Es wurde ein Haushaltsrest gebildet.

11.100239.525:

Der Umbau der Elektronik war erheblich teurer als erwartet. Die Deckung war über das Budget gewährleistet.

11.100263.525:

Vom DLRG wurden keine Kosten nachgewiesen.

Amt 39 – Veterinäramt

Ergebnishaushalt

P1.122700.100 – Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

P1.122/00.100 – Veterinarwesen und Lebensmittelüberwachung							
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %			
331100 Verwaltungsgebühren	34.063,20-	40.000,00-	5.936,80	14,84-			
331110 Verwaltungsgebühren	339.694,22-	400.000,00-	60.305,78	15,08-			
346100 So.privr.LeistEntg.	2.600,00-	5.000,00-	2.400,00	48,00-			
346110 So.privr.LeistEntg.		100,00-	100,00	100,00-			
348100 Erstattungen vom Land	258.936,33-	250.000,00-	8.936,33-	3,57			
348200 Erstattung Gemeinden	14.197,95-	6.000,00-	8.197,95-	136,63			
356100 Bußgelder	13.882,00-	10.000,00-	3.882,00-	38,82			
356110 Bußgelder	115.276,64-	5.000,00-	110.276,64-	2.205,53			
356120 Bußgelder	30.010,00-	1.000,00-	29.010,00-	2.901,00			
401100 Dienstaufwendungen Beamte	410.149,22	398.300,00	11.849,22	2,97			
401200 Dienstaufw. AN	802.153,99	781.300,00	20.853,99	2,67			
402100 Beitr. Vers. Beamte	131.507,65	133.400,00	1.892,35-	1,42-			
402200 Beitr.Vers. AN	54.531,64	53.500,00	1.031,64	1,93			
403200 Sozialvers. AN	148.509,74	144.300,00	4.209,74	2,92			
404100 Beihilfen Beamte	25.687,94	38.200,00	12.512,06-	32,75-			
407000 Rückst.ATZ u. and.	228.351,77		228.351,77				
422100 Unterh.bew.Verm	635,15	1.000,00	364,85-	36,49-			
422110 Unterh.bew.Verm	682,58	900,00	217,42-	24,16-			
422200 Erwerb geringw.Verm.	2.397,33	2.000,00	397,33	19,87			
422210 Erwerb geringw.Verm.	1.171,76	1.700,00	528,24-	31,07-			
423110 Mieten und Pachten	3.682,93	4.500,00	817,07-	18,16-			
424120 Abg.Vers.beiträge	1.165,45	1.500,00	334,55-	22,30-			
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	22.004,08	48.600,00	26.595,92-	54,72-			
426100 Bes.Aufw.Besch.	4.901,31	6.000,00	1.098,69-	18,31-			
426110 Dienst- und Schutzkleidung SN	159,48	200,00	40,52-	20,26-			
426120 Aus- und Fortbildung SN	12.298,72	9.500,00	2.798,72	29,46			
428100 Verbrauch von Vorräten	4.461,09	3.000,00	1.461,09	48,70			
428150 Datenverarbeitung SN	39.638,19	90.200,00	50.561,81-	56,06-			
428160 Kosten der Gefahrenabwehr	37.054,48	50.000,00	12.945,52-	25,89-			
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	800,00	800,00					
443100 Geschäftsaufwendungen	1.778,29	2.000,00	221,71-	11,09-			
443110 Bürobedarf SN	3.825,98	6.500,00	2.674,02-	41,14-			
443120 Bücher und Zeitschriften SN	4.025,50	4.900,00	874,50-	17,85-			
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	17.298,36	21.500,00	4.201,64-	19,54-			
443140 Dienstreisen SN	27.573,90	35.000,00	7.426,10-	21,22-			
443150 Bekanntmachungen		100,00	100,00-	100,00-			
443160 Sachverständigenk.	1.647,90	30.000,00	28.352,10-	94,51-			
445100 Erstattungen an das Land	27.242,62	35.000,00	7.757,38-	22,16-			
445700 Erst. an priv. Unt.	175.963,35	190.000,00	14.036,65-	7,39-			
471100 AfA Imm.VG u. SV	15.758,76	14.200,00	1.558,76	10,98			
471130 AfA auf Gebäude	17.534,75	15.400,00	2.134,75	13,86			
471140 AfA InfrastrukVerm	739,55		739,55				
471150 AfA MA,techn.Anl	524,00	600,00	76,00-	12,67-			
471160 AfA auf Fahrzeuge	404,07		404,07				
471170 AfA BGA	9.343,81	35.600,00	26.256,19-	73,75-			
471180 Auflösung Sammelposten	23.757,43	5.500,00	18.257,43	331,95			
481100 Auf. int. Leistung	365.736,87	174.000,00	191.736,87	110,19			
* Alle Kostenarten	1.816.439,30	1.622.100,00	194.339,30	11,98			

Sachkonto 331110:

Aufgrund der Anpassung der EDV konnten weniger Erträge erwirtschaftet werden. Nicht alle Dienstgeschäfte konnten in 2015 abgerechnet werden.

Sachkonto 348200:

Aufgrund der gestiegenen Anzahl an Sektionen bei der OFK, die gegenüber anderen Landkreisen abgerechnet werden, konnten Mehrerträge erzielt werden.

Sachkonten 356110/356120:

Es kam zu Mehrerträge aufgrund von Zwangsgeldfestsetzungen.

Sachkonto 443160:

Da nur in einem Fall Rechtsanwaltskosten entstanden sind, konnten Mittel eingespart werden.

P1.122700.200 - Tierschutz

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
331100 Verwaltungsgebühren	42.469,85-	25.000,00-	17.469,85-	69,88
342100 Erträge aus Verkauf	16.734,11-	100,00-	16.634,11-	16.634,11
356100 Bußgelder	78.054,38-	20.000,00-	58.054,38-	290,27
401100 Dienstaufwendungen Beamte	168.646,36	138.000,00	30.646,36	22,21
401200 Dienstaufw. AN	332.573,20	400.400,00	67.826,80-	16,94-
402100 Beitr. Vers. Beamte	53.941,13	46.300,00	7.641,13	16,50
402200 Beitr. Vers. AN	22.394,87	27.200,00	4.805,13-	17,67-
403200 Sozialvers. AN	59.234,53	71.500,00	12.265,47-	17,15-
404100 Beihilfen Beamte	10.742,67	13.700,00	2.957,33-	21,59-
407000 Rückst.ATZ u. and.	89.943,82		89.943,82	
422110 Unterh.bew.Verm	238,85	200,00	38,85	19,43
422210 Erwerb geringw.Verm.	410,00	300,00	110,00	36,67
423110 Mieten und Pachten	1.288,62	1.500,00	211,38-	14,09-
424120 Abg.Vers.beiträge	407,78	300,00	107,78	35,93
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	6.077,28	200,00	5.877,28	2.938,64
426120 Aus- und Fortbildung SN	4.300,18	2.000,00	2.300,18	115,01
428150 Datenverarbeitung SN	6.610,85	8.800,00	2.189,15-	24,88-
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	45.000,00	45.000,00		
443110 Bürobedarf SN	1.338,70	2.200,00	861,30-	39,15-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	1.408,50	1.600,00	191,50-	11,97-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	6.052,64	7.200,00	1.147,36-	15,94-
443140 Dienstreisen SN	10.744,85	9.000,00	1.744,85	19,39
471100 AfA Imm.VG u. SV	1.006,21		1.006,21	
471130 AfA auf Gebäude	4.400,97	2.400,00	2.000,97	83,37
471140 AfA InfrastrukVerm	258,79		258,79	
471160 AfA auf Fahrzeuge	141,40		141,40	
471170 AfA BGA	1.498,43	1.700,00	201,57-	11,86-
471180 Auflösung Sammelposten	4.750,99		4.750,99	
* Alle Kostenarten	696.153,28	734.400,00	38.246,72-	5,21-

Sachkonto 331100:

Aufgrund gestiegener Fallzahlen kam es in diesem Bereich zu Mehrerträgen bei den Verwaltungsgebühren.

Sachkonto 342100:

Aufgrund der Auflösung eines Tierbestandes kam es zu Mehrerträgen auf dieser Position.

Sachkonto 356100:

Aufgrund gestiegener Fallzahlen kam es im Bereich Tierschutz zu Mehrerträgen.

P1.414100 - Fleischhygiene

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
332110 Benutzungsgebühren	12.763.978,12-	13.290.000,00-	526.021,88	3,96-
332120 Benutzungsgebühren	249.412,21-	266.000,00-	16.587,79	6,24-
332130 Benutzungsgebühren	476.838,84-	671.600,00-	194.761,16	29,00-
338100 Aufl.SoPo.GebAusgl	1.454.896,94-	73.500,00-	1.381.396,94-	1.879,45
348200 Erstattung Gemeinden	29.984,89-	25.000,00-	4.984,89-	19,94
348600 Erstatt. s.öff.SoRg	4.565,07-	17.200,00-	12.634,93	73,46-
381100 Ertr.internLeist.bez	365.736,87-	174.000,00-	191.736,87-	110,19
401100 Dienstaufwendungen Beamte	204.108,17	246.400,00	42.291,83-	17,16-
401200 Dienstaufw. AN	9.682.982,47	9.660.600,00	22.382,47	0,23
402100 Beitr. Vers. Beamte	65.440,21	82.600,00	17.159,79-	20,77-
402200 Beitr. Vers. AN	563.665,76	549.200,00	14.465,76	2,63
403200 Sozialvers. AN	1.718.786,20	1.721.700,00	2.913,80-	0,17-
404100 Beihilfen Beamte	56.426,56	54.200,00	2.226,56	4,11
407000 Rückst.ATZ u. and.	934.772,50		934.772,50	
422100 Unterh.bew.Verm	6.437,41	9.000,00	2.562,59-	28,47-
422110 Unterh.bew.Verm	455,05	600,00	144,95-	24,16-
422200 Erwerb geringw.Verm.	3.385,26	7.000,00	3.614,74-	51,64-
422210 Erwerb geringw.Verm.	781,18	1.000,00	218,82-	21,88-
423100 Mieten und Pachten	30.645,48	31.000,00	354,52-	1,14-
423110 Mieten und Pachten	2.455,30	3.200,00	744,70-	23,27-
424120 Abg. Vers. beiträge	966,22	1.100,00	133,78-	12,16-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	11.579,22	8.000,000	3.579,22	44,74
425100 Haltung von Fahrzeugen	18.905,77	25.500,00	6.594,23-	25,86-
426100 Bes.Aufw.Besch.	144.090,93	150.000,00	5.909,07-	3,94-
426120 Aus- und Fortbildung SN	8.032,40	10.500,00	2.467,60-	23,50-
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	1.052.695,61	1.050.000,00	2.695,61	0,26
427140 Institutuntersuchungsgebühren	13.623,13	18.000,00	4.376,87-	24,32-
428100 Verbrauch von Vorräten	222.689,94	190.000,00	32.689,94	17,21
428150 Datenverarbeitung SN	12.595,84	18.900,00	6.304,16-	33,36-
428160 Kosten der Gefahrenabwehr		1.000,00	1.000,00-	100,00-
443100 Geschäftsaufwendungen	18.121,00	15.000,00	3.121,00	20,81
443110 Bürobedarf SN	2.550,67	4.700,00	2.149,33-	45,73-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	3.318,65	3.500,00	181,35-	5,18-
443130 Post- und Fernmeldegeb. SN	11.532,25	8.900,00	2.632,25	29,58
443140 Dienstreisen SN	35.437,10	41.000,00	5.562,90-	13,57-
443150 Bekanntmachungen		500,00	500,00-	100,00-
443160 Sachverständigenk.	35.420,86	30.000,00	5.420,86	18,07
445300 Erstattungen an ZV	38.043,22	42.000,00	3.956,78-	9,42-
471100 AfA Imm.VG u. SV	6.266,29	7.200,00	933,71-	12,97-
471130 AfA auf Gebäude	8.385,31	7.600,00	785,31	10,33
471140 AfA InfrastrukVerm	493,03	_	493,03	
471160 AfA auf Fahrzeuge	2.686,38	2.900,00	213,62-	7,37-
471170 AfA BGA	7.302,21	12.100,00	4.797,79-	39,65-
471180 Auflösung Sammelposten	17.450,77	15.000,00	2.450,77	16,34
481100 Auf. int. Leistung	474.888,89	487.400,00	12.511,11-	2,57-
502900 Sonst.perfr. Erträ	40.746,90-		40.746,90-	
* Alle Kostenarten	31.257,40		31.257,40	

Sachkonto 332130:

Aufgrund der Anpassung der EDV konnten weniger Erträge erwirtschaftet werden. Nicht alle Dienstgeschäfte konnten in 2015 abgerechnet werden.

Sachkonto 422200:

Es wurde weniger aufgewendet als geplant. Die Mittel wurden eingespart.

P1.537110 - Tierkörperbeseitigung

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
431300 Zuweisungen an Zweckverbände	1.217.171,00	1.520.000,00	302.829,00-	19,92-
* Alle Kostenarten	1.217.171,00	1.520.000,00	302.829,00-	19,92-

Sachkonto 431300:

Die Umlage der Mitglieder an den OOZV wurde von 5.000.000 EUR auf 4.083.000 EUR gesenkt. Dadurch ergibt sich ein geringerer Aufwand von 302.829 EUR.

Investitionen

			Betrag		Abw.	Haushalts-
Objekt	Objekt Rozeichnung	Betrag Ist	Plan	Abw. in %	abs.	reste
Objekt	Objekt-Bezeichnung	bellag isi	FIGIT			16316
11.100117.500.001	Tierseuchenkrisenzent-			100,00	405.685,50	
787100	rum	405.685,50	0,00			
11.100117.510.001	Tierseuchenkrisenzentr.	59.287,22	0,00	100,00	59.287,22	
783110	Inventar					
11.100117.510.001	Tierseuchenkrisenzentr.	349,00	0,00	100,00	349,00	
783120	Inventar					
11.100242.510	Sammelposten Veteri-					
783120	närwesen	452,08	5.000,00	-90,96	-4.547,92	
11.100243.510	Neuanschaffung Soft-					
783110	ware	0	10.000,00	-100	-10.000,00	
11.400075.510	Änder./Erweit. Zeiterfas-					
783110	sung	15.137,34	15.000,00	0,92	137,34	
11.400077.510	Programmupdate					
783110	(Flesh)	19.792,08	10.000,00	97,92	9.792,08	
11.400091.510	Sammelposten Fleisch &					
783120	Geflügelfleisch	8.837,18	30.000,00	-70,54	-21.162,82	
11.400091.510	Sammelposten Fleisch &					
783110	Geflügelfleisch	13.280,40	0	100	13.280,40	

11.100117.500.001:

Auf diesem PSP-Element wird der Neubau des Tierseuchenkrisenzentrums gebucht. Die freien Mittel werden ins nächste Jahr übertragen. Die Baumaßnahme wurde 2014 noch nicht abgeschlossen und es wurde eine Haushaltsausgaberest im Jahr 2014 gebildet.

11.100117.510.001:

Auf diesem PSP-Element wird die Beschaffung des Inventars des Tierseuchenkrisenzentrums gebucht. Die Einrichtung wurde im Jahr 2014 nicht abgeschlossen, es wurde eine Haushaltsausgaberest gebildet.

11.100242.510:

Es kam im Jahr 2015 zu Minderausgaben, da nur eine Anschaffung angefallen ist.

11.100243.510:

Es kam im Jahr 2015 zu Minderausgaben, da eine neue Software in 2015 noch nicht angeschafft wurde.

11.400077.510:

Es kam zu einer unvorhergesehenen Mehrausgabe für das Programmupdate des Programms Flesh wegen einer neuen Gebührenordnung. Die Mehrausgabe wurde durch Einsparungen bei 11.100243.510 gedeckt.

11.400091.510:

Im Jahr 2015 wurden anstelle der ursprünglich eingeplanten 20 neuen Rechner nur 15 Stück angeschafft.

Amt 40 - Schul- und Kulturamt

Ergebnishaushalt

P1.111400 – Allgemeines Grundvermögen

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
316110 Aufl. SoPo Zuw. Land	59.588,00-	59.600,00-	12,00	0,02-
316120 Aufl. SoPo Zuw. Gem.	25.853,00-	25.800,00-	53,00-	0,21
341100 Mieten und Pachten	96.970,22-	120.000,00-	23.029,78	19,19-
346100 So.privr.LeistEntg.		100,00-	100,00	100,00-
401100 Dienstaufw. Beamte	54.318,76	55.900,00	1.581,24-	2,83-
401200 Dienstaufw. AN	193.623,09	98.800,00	94.823,09	95,97
402100 Beitr. Vers. Beamte	17.353,16	18.700,00	1.346,84-	7,20-
402200 Beitr. Vers. AN	13.618,78	7.000,00	6.618,78	94,55
403200 Sozialvers. AN	39.293,76	19.400,00	19.893,76	102,55
404100 Beihilfen Beamte	9.308,46	5.400,00	3.908,46	72,38
407000 Rückst.ATZ u. and.	95.279,39		95.279,39	
421100 Unterh.GS,baul.Anl	89.038,60	99.500,00	10.461,40-	10,51-
422110 Unterh.bew.Verm	156,86	100,00	56,86	56,86
422210 Erwerb geringw.Verm.	269,29	300,00	30,71-	10,24-
423110 Mieten und Pachten	846,39	800,00	46,39	5,80
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	64.914,44	120.000,00	55.085,56-	45,90-
424120 Abg. Vers. beiträge	59.277,15	66.000,00	6.722,85-	10,19-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	4.070,71	2.400,00	1.670,71	69,61
426120 Aus- und Fortbildung SN	554,70	1.000,00	445,30-	44,53-
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	4.139,98	30.000,00	25.860,02-	86,20-
428150 Datenverarbeitung SN	8.645,31	14.400,00	5.754,69-	39,96-
442900 Inansp.Recht/Dienstl		1.000,00	1.000,00-	100,00-
443100 Geschäftsaufwendungen	5.235,62		5.235,62	
443110 Bürobedarf SN	879,25	1.100,00	220,75-	20,07-
443120 Bücher/Zeitschriften SN	1.089,80	800,00	289,80	36,23
443130 Post- u. Fernmeldegeb. SN	3.975,40	3.600,00	375,40	10,43
443140 Dienstreisen SN	729,10	1.000,00	270,90-	27,09-
471100 AfA Imm.VG u. SV	660,87		660,87	
471130 AfA auf Gebäude	175.420,55	174.800,00	620,55	0,36
471140 AfA InfrastrukVerm	169,98		169,98	
471160 AfA auf Fahrzeuge	92,86		92,86	
471170 AfA BGA	24.209,18	24.700,00	490,82-	1,99-
471180 Auflösung Sammelposten	3.120,47	2.000,00	1.120,47	56,02
531100 Veräuß.Grundstücke	28.181,65-		28.181,65-	
532100 Auf. Verä. Grundst. Geb	6,46		6,46	
* Alle Kostenarten	659.705,50	543.200,00	116.505,50	21,45

Sachkonto 424100:

Die Ausgaben wurden überschlägig geplant. Dies wird zukünftig korrigiert.

Sachkonto 427100:

Die Mittel mussten nur in geringer Höhe in Anspruch genommen werden.

P1.217000.010 - Clemens-August Gymnasium

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314200 Zuw.lfd.v.Gem	24.600,45-		24.600,45-	
341100 Mieten und Pachten	12.500,00-		12.500,00-	
421100 Unterh.GS,baul.Anl	163.006,17	178.500,00	15.493,83-	8,68-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	191.773,67	270.000,00	78.226,33-	28,97-
* Alle Kostenarten	317.679,39	448.500,00	130.820,61-	29,17-

Sachkonto 421100:

Die Sanierung der Stahlkonstruktion der Aula (30.000,00 EUR) konnte im Jahr 2015 nicht durchgeführt werden. Andere Maßnahmen konnten aufgrund guter Ausschreibungsergebnisse günstiger abgerechnet werden.

Sachkonto 424100:

Die Energie- und Gaskosten machen einen erheblichen Anteil an den Bewirtschaftungskosten aus. Die Abrechnung der jeweiligen Verbrauchsmengen erfolgt kurzfristig. Daher ist bei der Planungen der Beträge eine angemessene Schwankungsbreite einzuplanen, die aufgrund der letztjährigen Wetterverhältnisse groß ausfällt.

P1.217000.020 – Albertus Magnus Gymnasium

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348200 Erstattung Gemeinden		5.000,00-	5.000,00	100,00-
421100 Unterh.GS,baul.Anl	153.795,14	154.000,00	204,86-	0,13-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	201.940,64	204.200,00	2.259,36-	1,11-
* Alle Kostenarten	355.735,78	353.200,00	2.535,78	0,72

Sachkonto 348200:

Hierbei handelt es sich um die Erstattung der Bewirtschaftungskosten für die Nutzung der Pausenhalle durch die Stadt Friesoythe. Die letzte Zahlung in Höhe von 5.000,00 EUR ist 2009 erfolgt. Es liegt keine Regelung vor.

Es besteht noch Klärungsbedarf wegen der Kostenerstattung mit der Stadt Friesoythe für die Jahre 2010 bis 2015.

P1.217000.030 – Copernicus Gymnasium Löningen

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
421100 Unterh.GS,baul.Anl	582.413,94	815.000,00	232.586,06-	28,54-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	108.390,86	121.000,00	12.609,14-	10,42-
* Alle Kostenarten	690.804,80	936.000,00	245.195,20-	26,20-

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen

Die Umbaumaßnahme Verwaltung konnte noch nicht schlussgerechnet werden. Der Umbau der Lehrerbibliothek (ursprünglich im Souterraingeschoss vorgesehen) soll nun mit dem Umbau des Pilzgebäudes umgesetzt werden.

P1.217000.040 – Sporthalle Hansaplatz

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
421100 Unterh.GS,baul.Anl	33.835,70	66.000,00	32.164,30-	48,73-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	26.845,20	45.000,00	18.154,80-	40,34-
* Alle Kostenarten	60.680,90	111.000,00	50.319,10-	45,33-

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Die Restzahlungen für Maßnahmen aus 2014 fielen geringer aus.

Sachkonto 424100 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Die Energie- und Gaskosten machen einen erheblichen Anteil an den Bewirtschaftungskosten aus. Die Abrechnung der jeweiligen Verbrauchsmengen erfolgt kurzfristig. Daher ist bei der Planungen der Beträge eine angemessene Schwankungsbreite einzuplanen, die aufgrund der letztjährigen Wetterverhältnisse groß ausfällt.

P1.217000.050 –Sporthalle Löningen

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
421100 Unterh.GS,baul.Anl	2.341,91	10.500,00	8.158,09-	77,70-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	9.877,50	12.000,00	2.122,50-	17,69-
* Alle Kostenarten	12.219,41	22.500,00	10.280,59-	45,69-

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Kleine Maßnahmen wurden verschoben, um diese später im Rahmen der Durchführung größerer Maßnahmen zu erledigen.

P1.217000.060 – Pilz Löningen

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
421100 Unterh.GS,baul.Anl	5.629,01	30.000,00	24.370,99-	81,24-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	38.763,29	54.000,00	15.236,71-	28,22-
* Alle Kostenarten	44.392,30	84.000,00	39.607,70-	47,15-

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Die Maßnahme konnte kostengünstiger abgewickelt werden als geplant.

Sachkonto 424100 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Die Energie- und Gaskosten machen einen erheblichen Anteil an den Bewirtschaftungskosten aus. Die Abrechnung der jeweiligen Verbrauchsmengen erfolgt kurzfristig. Daher ist bei der Planung der Beträge eine angemessene Schwankungsbreite einzuplanen, die aufgrund der letztjährigen Wetterverhältnisse groß ausfällt.

P1.21700.070 – Laurentius-Siemer-Gymnasium

1 11217 00:07 0 20010:11100 0:011101	<u> </u>			
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
421100 Unterh.GS,baul.Anl	25.339,63	49.500,00	24.160,37-	48,81-
423100 Mieten und Pachten	2.286,94	3.000,00	713,06-	23,77-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	45.769,48	47.800,00	2.030,52-	4,25-
445210 Erst. an Gemeinden		31.000,00	31.000,00-	100,00-
445220 Erst. an Gemeinden	55.000,00	70.000,00	15.000,00-	21,43-
* Alle Kostenarten	128.396,05	201.300,00	72.903,95-	36,22-

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Der Sonnenschutz wurde als Maßnahme im Jahr 2015 begonnen, wird jedoch erst 2016 abrechnet.

Sachkonto 445210 – Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände:

Die Abrechnung mit der Gemeinde Saterland konnte erst im Jahr 2016 durchgeführt werden.

P1.217000.099 - Gymnasien

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land	17.866,00-	16.800,00-	1.066,00-	6,35
316110 Aufl. SoPo Zuw. Land	63.773,00-	60.200,00-	3.573,00-	5,94
316120 Aufl. SoPo Zuw. Gem.	158.834,49-	138.100,00-	20.734,49-	15,01
316180 Aufl. Zusch. übr. B.	168,20-	130.100,00-	168,20-	13,01
316220 Aufl.SoPoSapo.Gem.	434,00-	500,00-	66,00	13,20-
316280 Aufl.SoPoSapo übr.B.	584,00-	300,00-	284,00-	94,67
331100 Verwaltungsgebühren	304,00-	100,00-	100,00	100,00-
341100 Mieten und Pachten	6.435,64-	6.700,00-	264,36	3,95-
341110 Mieten und Pachten	7.800,00-	9.000,00-	1.200,00	13,33-
342100 Erträge aus Verkauf	7.000,00	100,00-	100,00	100,00-
346100 So.privr.LeistEntg.		100,00-	100,00	100,00-
348210 Sportstättennutzung	27.767,46-	38.500,00-	10.732,54	27,88-
401200 Dienstaufw. AN	474.411,91	479.900,00	5.488,09-	1,14-
402200 Beitr. Vers. AN	33.025,30	33.600,00	574,70-	1,71-
403200 Sozialvers. AN	96.840,17	97.600,00	759,83-	0,78-
404100 Beihilfen Beamte	1.755,07	1.600,00	155,07	9,69
407000 Rückst.ATZ u. and.	30.022,25		30.022,25	
422100 Unterh.bew.Verm	19.780,47	20.000,00	219,53-	1,10-
422200 Erwerb geringw.Verm.	16.121,19	11.000,00	5.121,19	46,56
427110 Lehr- und Lernmittel	26.047,79	38.300,00	12.252,21-	31,99-
427150 Sportstättennutzung	94.672,20	121.000,00	26.327,80-	21,76-
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	167.846,27	169.700,00	1.853,73-	1,09-
431810 Zuweisungen an übrige Bereiche	62.892,49	81.000,00	18.107,51-	22,36-
432200 Schuldenh. Gemeinde		4.000,00	4.000,00-	100,00-
443100 Geschäftsaufwendungen		500,00	500,00-	100,00-
443130 Post- und Fernmeldegeb. SN	1.227,85	2.000,00	772,15-	38,61-
443150 Bekanntmachungen		600,00	600,00-	100,00-
443160 Sachverständigenk.	3.853,19		3.853,19	
445200 Erst. an Gemeinden		1.800,00	1.800,00-	100,00-
471100 AfA Imm.VG u. SV	46.509,53	56.900,00	10.390,47-	18,26-
471130 AfA auf Gebäude	489.709,56	507.200,00	17.490,44-	3,45-
471140 AfA InfrastrukVerm	1.585,00	12.400,00	10.815,00-	87,22-
471160 AfA auf Fahrzeuge	2.322,00	4.800,00	2.478,00-	51,63-
471170 AfA BGA	122.339,49	172.500,00	50.160,51-	29,08-
471180 Auflösung Sammelposten	96.210,46	85.200,00	11.010,46	12,92
* Alle Kostenarten	1.503.509,40	1.631.200,00	127.690,60-	7,83-

Sachkonto 422200 – Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände:

Bei der Haushaltsplanung kann in vielen Fällen nur schwer ermittelt werden, ob die Anschaffungen investiv zu buchen sind (Sammelposten) oder unter geringwertige Wirtschaftsgüter fallen.

Sachkonto 427110 – Lehr- und Lernmittel:

Bei der Haushaltsplanung kann in vielen Fällen nur schwer ermittelt werden, ob die Anschaffungen investiv zu buchen sind (Sammelposten) oder unter geringwertige Wirtschaftsgüter fallen.

Sachkonto 427150 – Kosten für die Benutzung der Sportstätten:

Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2016.

P1.221000.010 - Soeste-Schule Barßel

	Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
	421100 Unterh.GS,baul.Anl	4.221,58	13.000,00	8.778,42-	67,53-
	424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	36.457,33	46.200,00	9.742,67-	21,09-
	427100 Bes.Verw./Betr.aufw	2.424,50	3.400,00	975,50-	28,69-
l	* Alle Kostenarten	43.103,41	62.600,00	19.496,59-	31,14-

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Es wurden hier Maßnahmen eingeplant, die zeitlich doch noch 2014 abgewickelt werden konnten.

P1.221000.020 – Albert-Schweizer-Schule

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
421100 Unterh.GS,baul.Anl	22.968,25	45.500,00	22.531,75-	49,52-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	92.432,86	121.000,00	28.567,14-	23,61-
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	6.545,00	14.300,00	7.755,00-	54,23-
* Alle Kostenarten	121.946,11	180.800,00	58.853,89-	32,55-

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Es sind weniger laufende Unterhaltungskosten angefallen als erwartet.

Sachkonto 424100 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Die Energie- und Gaskosten machen einen erheblichen Anteil an den Bewirtschaftungskosten aus. Die Abrechnung der jeweiligen Verbrauchsmengen erfolgt kurzfristig. Daher ist bei der Planung der Beträge eine angemessene Schwankungsbreite einzuplanen, die aufgrund der letztjährigen Wetterverhältnisse groß ausfällt.

Sachkonto 427100 – Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen:

Es fielen geringere Kosten an als geplant. Es wurde zudem auf eine teure Gutachtenerstellung verzichtet.

P1.221000.040 - Maximilian-Kolbe-Schule

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
421100 Unterh.GS,baul.Anl	16.920,92	30.500,00	13.579,08-	44,52-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	45.711,57	60.700,00	14.988,43-	24,69-
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	2.899,50	2.100,00	799,50	38,07
* Alle Kostenarten	65.531,99	93.300,00	27.768,01-	29,76-

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Die Planungskosten fielen aufgrund der noch nicht abgeschlossenen Raumprogrammvorstellungen noch nicht an.

P1.221000.060 – Förderschule für Erziehungshilfe

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land	18.879,01-		18.879,01-	
314200 Zuw.lfd.v.Gem	22.130,73-		22.130,73-	
421100 Unterh.GS,baul.Anl	68.150,61	16.000,00	52.150,61	325,94
423100 Mieten und Pachten	4.400,00	3.600,00	800,008	22,22
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	41.406,40	48.600,00	7.193,60-	14,80-
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	3.869,50	3.400,00	469,50	13,81
* Alle Kostenarten	76.816,77	71.600,00	5.216,77	7,29

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Es fielen geringere laufende Bauunterhaltungskosten an als geplant.

P1.221000.099 - Förderschulen

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land	2.994,00-	2.900,00-	94,00-	3,24
316110 Aufl. SoPo Zuw. Land	20.126,81-	25.400,00-	5.273,19	20,76-
316120 Aufl. SoPo Zuw. Gem.	62.917,15-	29.100,00-	33.817,15-	116,21
316180 Aufl. Zusch. übr. B.	127,00-	100,00-	27,00-	27,00
316210 Aufl.SoPoSapo.Land	769,99-		769,99-	
316250 Aufl.SoPoSapo.v.U.	200,00-		200,00-	
316270 Aufl.SoPoSapo pr.U.	60,35-		60,35-	
316280 Aufl.SoPoSapo übr.B.	156,00-		156,00-	
331100 Verwaltungsgebühren		100,00-	100,00	100,00-
342100 Erträge aus Verkauf	1.819,00-	2.500,00-	681,00	27,24-
346100 So.privr.LeistEntg.	35,79-	100,00-	64,21	64,21-
348210 Sportstättennutzung	21.487,58-	18.500,00-	2.987,58-	16,15
348220 Gastschulbeiträge	56.164,87-	25.000,00-	31.164,87-	124,66
401200 Dienstaufw. AN	244.253,42	236.300,00	7.953,42	3,37
402200 Beitr.Vers. AN	17.201,68	16.900,00	301,68	1,79
403200 Sozialvers. AN	50.060,94	48.600,00	1.460,94	3,01
404100 Beihilfen Beamte	947,28	800,00	147,28	18,41
407000 Rückst.ATZ u. and.	45.675,54		45.675,54	
422100 Unterh.bew.Verm	15.093,76	20.000,00	4.906,24-	24,53-
422200 Erwerb geringw.Verm.	20.137,17	15.000,00	5.137,17	34,25
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	63,07		63,07	
427110 Lehr- und Lernmittel	23.789,93	29.600,00	5.810,07-	19,63-
427130 Veranstaltungen	1.560,60	1.600,00	39,40-	2,46-
427150 Sportstättennutzung	36.532,46	60.000,00	23.467,54-	39,11-
427160 Beförderung zum Fachunterricht	33.289,79	22.000,00	11.289,79	51,32
427170 Betreuter Mittagstisch	121.969,68	130.000,00	8.030,32-	6,18-
442900 Inansp.Recht/Dienstl		500,00	500,00-	100,00-
443100 Geschäftsaufwendungen	1 010 17	600,00	600,00-	100,00-
443130 Post- und Fernmeldegeb. SN	1.319,16	1.800,00	480,84-	26,71-
443150 Bekanntmachungen	4E1 270 2E	200,00	200,00-	100,00-
445800 Erst. an übrige B. 471100 AfA Imm.VG u. SV	451.378,35 12.803,00	500.000,00 12.900,00	48.621,65-	9,72-
471100 AIA IMM.VG 0.5V 471130 AfA auf Gebäude	208.359,76	214.900,00	97,00-	0,75-
471130 ATA dui Gebaude 471140 AfA InfrastrukVerm	2.014,00	2.100,00	6.540,24- 86,00-	3,04- 4,10-
471140 ATA ITIITUSTIOKVEITTI 471160 AfA auf Fahrzeuge	545,00	600,00	55,00-	9,17-
471170 AfA BGA	41.065,30	59.500,00	18.434,70-	30,98-
471170 AIA BGA 471180 Auflösung Sammelposten	37.745,65	44.100,00	6.354,35-	14,41-
* Alle Kostenarten	1.198.947,00			8,78-

Sachkonto 348220 – Gastschulbeiträge:

Die Gastschulbeiträge hängen immer mit den entsprechenden Schülerzahlen zusammen. Es sind mehr "auswärtige" Schüler/innen aufgenommen worden als geplant.

Sachkonto 422100 – Unterhaltung des beweglichen Vermögens:

Die Kosten für den Support der EDV sind unvorhersehbar und nur schwer zu planen.

Sachkonto 422200 – Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände:

Bei der Haushaltsplanung kann in vielen Fällen nur schwer ermittelt werden, ob die Anschaffungen investiv zu buchen sind (Sammelposten) oder unter geringwertige Wirtschaftsgüter fallen.

Sachkonto 427110 – Lehr- und Lernmittel:

Die Anschaffungen konnten kostengünstig umgesetzt werden.

Sachkonto 427150 – Kosten für die Benutzung der Sportstätte:

Das bisher übliche Abrechnungsintervall konnte aufgrund der erhöhten Arbeitsbelastung nicht eingehalten werden. Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2016.

Sachkonto 427160 – Beförderung zum Fachunterricht:

Es sind mehr Fahrten in Auftrag gegeben worden als ursprünglich angenommen.

P1.231000.010 - BBS am Museumsdorf Cloppenburg

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
421100 Unterh.GS,baul.Anl	127.151,45	231.500,00	104.348,55-	45,08-
423100 Mieten und Pachten	9.000,00	9.000,00		
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	286.382,15	350.000,00	63.617,85-	18,18-
427110 Lehr- und Lernmittel	20.720,00	24.000,00	3.280,00-	13,67-
* Alle Kostenarten	443.253,60	614.500,00	171.246,40-	27,87-

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Die Deckensanierung T6 konnte aufgrund guter Ausschreibungsergebnisse kostengünstiger abgerechnet werden. Die Planungskosten für das kleine Lehrerzimmer sind entfallen.

Sachkonto 424100 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Die Energie- und Gaskosten machen einen erheblichen Anteil an den Bewirtschaftungskosten aus. Die Abrechnung der jeweiligen Verbrauchsmengen erfolgt kurzfristig. Daher ist bei der Planung der Beträge eine angemessene Schwankungsbreite einzuplanen, die aufgrund der letztjährigen Wetterverhältnisse groß ausfällt.

P1.231000.020 - BBS Technik

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
421100 Unterh.GS,baul.Anl	424.381,93	546.000,00	121.618,07-	22,27-
423100 Mieten und Pachten	14.404,93	11.000,00	3.404,93	30,95
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	430.163,91	513.000,00	82.836,09-	16,15-
425100 Haltung von Fahrzeugen				
* Alle Kostenarten	868.950,77	1.070.000,00	201.049,23-	18,79-

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Die geplante Erneuerung der Eingangstüren wurde verschoben. Zudem waren Mittel für die Sanierung des Busbahnhofes eingeplant, was jedoch durch die Stadt Cloppenburg finanziert wird.

Sachkonto 424100 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Die Energie- und Gaskosten machen einen erheblichen Anteil an den Bewirtschaftungskosten aus. Die Abrechnung der jeweiligen Verbrauchsmengen erfolgt kurzfristig. Daher ist bei der Planung der Beträge eine angemessene Schwankungsbreite einzuplanen, die aufgrund der letztjährigen Wetterverhältnisse groß ausfällt.

P1.231000.030 - Haus Roter

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
421100 Unterh.GS,baul.Anl	89,35	8.000,00	7.910,65-	98,88-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	10.974,78	14.700,00	3.725,22-	25,34-
* Alle Kostenarten	11.064,13	22.700,00	11.635,87-	51,26-

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Es wurde ein Betrag für unvorherzusehende Maßnahmen aufgenommen. Dieser musste nicht in Anspruch genommen werden.

P1.231000.040 – BBS Friesoythe Scheefenkamp

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
346100 So.privr.LeistEntg.	59.626,51-		59.626,51-	
421100 Unterh.GS,baul.Anl	651.505,78	1.180.000,00	528.494,22-	44,79-
423100 Mieten und Pachten	2.940,00	3.000,00	60,00-	2,00-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	112.899,51	169.000,00	56.100,49-	33,20-
427110 Lehr- und Lernmittel	7.083,00	8.000,00	917,00-	11,46-
* Alle Kostenarten	714.801,78	1.360.000,00	645.198,22-	47,44-

Sachkonto 346100:

Hier wurden die Erstattungen von der Versicherung aufgrund des Brandschadens gebucht. Dieser Anteil entspricht den anteiligen Erstattungen für die bei 421100 angefallenen Kosten für die Räum- und Sicherungsarbeiten am Gebäude.

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Die Maßnahme konnte in 2015 noch nicht schlussgerechnet werden.

Sachkonto 424100 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Die Energie- und Gaskosten machen einen erheblichen Anteil an den Bewirtschaftungskosten aus. Die Abrechnung der jeweiligen Verbrauchsmengen erfolgt kurzfristig. Daher ist bei der Planungen der Beträge eine angemessene Schwankungsbreite einzuplanen, die aufgrund der letztjährigen Wetterverhältnisse groß ausfällt.

P1.231000.050 – BBS Friesoythe Thüler Straße

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
421100 Unterh.GS,baul.Anl	23.525,05	40.500,00	16.974,95-	41,91-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	89.006,37	125.100,00	36.093,63-	28,85-
445220 Erst. an Gemeinden	84.413,03	50.000,00	34.413,03	68,83
* Alle Kostenarten	196.944,45	215.600,00	18.655,55-	8,65-

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Die laufenden baulichen Unterhaltungskosten fielen geringer aus.

Sachkonto 424100 – Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Die Energie- und Gaskosten machen einen erheblichen Anteil an den Bewirtschaftungskosten aus. Die Abrechnung der jeweiligen Verbrauchsmengen erfolgt kurzfristig. Daher ist bei der Planungen der Beträge eine angemessene Schwankungsbreite einzuplanen, die aufgrund der letztjährigen Wetterverhältnisse groß ausfällt.

Sachkonto 445220 – Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände:

Außer der Nebenkostenabrechnung sind Kosten wegen dem unerwarteten Herrichten von Klassenräumen für die BBS Friesoythe entstanden.

P1.231000.060 – BBS Löningen

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
421100 Unterh.GS,baul.Anl	6.874,37	14.000,00	7.125,63-	50,90-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	31.075,45	42.300,00	11.224,55-	26,54-
* Alle Kostenarten	37.949,82	56.300,00	18.350,18-	32,59-

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Es wurde ein Betrag für unvorherzusehende Maßnahmen aufgenommen. Dieser musste nicht in Anspruch genommen werden.

P1.231000.070 – Sporthalle Cloppenburg Bahnhofstraße

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
421100 Unterh.GS,baul.Anl	131.916,79	178.800,00	46.883,21-	26,22-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	37.174,16	46.800,00	9.625,84-	20,57-
* Alle Kostenarten	169.090,95	225.600,00	56.509,05-	25,05-

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Die Sanierungsarbeiten konnten kostengünstiger abgewickelt werden.

P1.231000.080 – Sporthalle Cloppenburg Cappelner Damm

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %	
421100 Unterh.GS,baul.Anl	249.024,14	545.800,00	296.775,86-	54,37-	
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	14.742,17	24.900,00	10.157,83-	40,79-	
* Alle Kostenarten	263.766,31	570.700,00	306.933,69-	53,78-	

Sachkonto 421100 – Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen:

Einige der Auszahlungen verschieben sich in das Haushaltsjahr 2016, da die Prüfung der Zahlungsansprüche noch nicht beendet ist.

P1.231000.099 - Berufliche Schulen

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land	173.052,37-	31.800,00-	141.252,37-	444,19
314110 Zuw.lfd.Land	24.551,38-	189.600,00-	165.048,62	87,05-
314200 Zuw.lfd.v.Gem	8.117,53-	150.000,00-	141.882,47	94,59-
316110 Aufl. SoPo Zuw. Land	108.589,02-	103.300,00-	5.289,02-	5,12
316120 Aufl. SoPo Zuw. Gem.	80.759,85-	74.100,00-	6.659,85-	8,99
316180 Aufl. Zusch. übr. B.	3.638,48-	1.100,00-	2.538,48-	230,77
316210 Aufl.SoPoSapo.Land	837,00-		837,00-	
316220 Aufl.SoPoSapo.Gem.	17.872,13-		17.872,13-	
316280 Aufl.SoPoSapo übr.B.	600,00-		600,00-	
331100 Verwaltungsgebühren		100,00-	100,00	100,00-
341100 Mieten und Pachten	15.730,00-	14.800,00-	930,00-	6,28
342100 Erträge aus Verkauf	1.550,00-	100,00-	1.450,00-	1.450,00
346100 So.privr.LeistEntg.	12.046,72-	2.000,00-	10.046,72-	502,34
348100 Erstattungen vom Land	15.805,32-	12.000,00-	3.805,32-	31,71
348200 Erstattung Gemeinden	812,95-		812,95-	
348210 Sportstättennutzung	31.298,40-	31.500,00-	201,60	0,64-
348220 Gastschulbeiträge	189.550,00-	110.000,00-	79.550,00-	72,32
401100 Dienstaufwendungen Beamte	39.008,42	39.500,00	491,58-	1,24-
401200 Dienstaufw. AN	705.082,59	716.300,00	11.217,41-	1,57-
402100 Beitr. Vers. Beamte	12.544,45	13.300,00	755,55-	5,68-
402200 Beitr. Vers. AN	49.957,61	50.800,00	842,39-	1,66-
403200 Sozialvers. AN	144.041,35	145.000,00	958,65-	0,66-
404100 Beihilfen Beamte	9.137,54	6.000,00	3.137,54	52,29
407000 Rückst.ATZ u. and.	48.959,60		48.959,60	
422100 Unterh.bew.Verm	77.491,93	60.000,00	17.491,93	29,15
422200 Erwerb geringw.Verm.	49.157,88	45.000,00	4.157,88	9,24
427100 Bes.Verw./Betr.aufw		150.000,00	150.000,00-	100,00-
427110 Lehr- und Lernmittel	900,05	900,00	0,05	0,01
427150 Sportstättennutzung	20.110,35	30.000,00	9.889,65-	32,97-
427160 Beförderung zum Fachunterricht	1.027,20	7.000,00	5.972,80-	85,33-
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche		35.000,00	35.000,00-	100,00-
442900 Inansp.Recht/Dienstl		500,00	500,00-	100,00-
443100 Geschäftsaufwendungen	309,40	500,00	190,60-	38,12-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	16.961,37	17.300,00	338,63-	1,96-
443150 Bekanntmachungen	294,52	1.000,00	705,48-	70,55-
445200 Erst. an Gemeinden	331.566,20	400.000,00	68.433,80-	17,11-
445210 Erst. an Gemeinden	16.272,44	19.100,00	2.827,56-	14,80-
471100 AfA Imm.VG u. SV	10.466,08	3.000,00	7.466,08	248,87
471130 AfA auf Gebäude	753.847,80	771.700,00	17.852,20-	2,31-
471140 AfA InfrastrukVerm	10.299,39	11.300,00	1.000,61-	8,86-
471150 AfA MA,techn.Anl	67.356,47	66.700,00	656,47	0,98
471160 AfA auf Fahrzeuge	11.203,00	17.100,00	5.897,00-	34,49-
471170 AfA BGA	260.411,87	416.500,00	156.088,13-	37,48-
471180 Auflösung Sammelposten	194.451,55	178.500,00	15.951,55	8,94
* Alle Kostenarten	2.146.047,91	2.481.600,00	335.552,09-	13,52-

Sachkonto 314100/314110– Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land:

Hier werden die EDV-Systembetreuung der Schulen und die Personalkostenerstattung für die Verwaltungsleiter der drei berufsbildenden Schulen gebucht. Künftig sollen die Zuweisungen bei den jeweiligen PSP-Elementen der Schulen verbucht werden.

Sachkonto 314200 – Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden:

Zum Zeitpunkt der Planung ist von Einnahmen ausgegangen worden.

Sachkonto 342100 – Erträge aus Verkauf:

Hierbei handelt es sich um den Verkaufserlös aus dem Speiseraum der BBS am Museumsdorf.

Sachkonto 346100 – Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte:

Hier wurde die Erstattung von der Versicherung für den entstandenen Wasserschaden gebucht.

Sachkonto 348100 – Erstattungen vom Land:

Das Land hat mehr Umschulungsentgelt gezahlt als erwartet.

Sachkonto 348220 – Erstattung von Gastschulbeiträgen:

Die Gastschulbeiträge hängen immer mit den entsprechenden Schülerzahlen zusammen. Es sind mehr "auswärtige" Schüler/innen aufgenommen worden als geplant.

Sachkonto 422100 – Unterhaltung des beweglichen Vermögens:

Die Kosten für den Support der EDV sind unvorhersehbar.

Sachkonto 427100 – Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen:

Zum Zeitpunkt der Planung ist von Ausgaben ausgegangen worden.

Sachkonto 427150 – Kosten für die Benutzung der Sportstätten:

Das bisher übliche Abrechnungsintervall konnte aufgrund der erhöhten Arbeitsbelastung nicht eingehalten werden. Die Abrechnung erfolgt im Jahr 2016.

Sachkonto 427160 – Sachverständigenkosten:

Es waren weniger Beförderungen erforderlich als erwartet.

Sachkonto 431800 – Zuweisungen an übrige Bereiche:

Es wurde kein Zuschuss gezahlt.

Sachkonto 445200 – Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände:

Es waren geringere Gastschulgeldbeträge zu zahlen.

P1.231000.100 – Budget BBS a.M.

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
422100 Unterh.bew.Verm	1.614,81	2.800,00	1.185,19-	42,33-
422200 Erwerb geringw.Verm.	9.331,34	2.900,00	6.431,34	221,77
425100 Haltung von Fahrzeugen	1.564,94	1.500,00	64,94	4,33
427110 Lehr- und Lernmittel	75.405,57	82.400,00	6.994,43-	8,49-
427120 Schulbücherei		1.900,00	1.900,00-	100,00-
427130 Veranstaltungen	2.575,09	2.300,00	275,09	11,96
427135 Region des Lernens	30.000,00	30.000,00		
443110 Bürobedarf SN	4.971,14	5.000,00	28,86-	0,58-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	4.704,49	1.900,00	2.804,49	147,60
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	8.471,50	8.600,00	128,50-	1,49-
* Alle Kostenarten	138.638,88	139.300,00	661,12-	0,47-

Sachkonto 422200 – Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände:

Mehrausgaben werden über Gesamtetat gedeckt.

P1.231000.200 – Budget BBS T.

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
346100 So.privr.LeistEntg.	15.756,17-	25.000,00-	9.243,83	36,98-
422100 Unterh.bew.Verm	1.645,27	4.600,00	2.954,73-	64,23-
422200 Erwerb geringw.Verm.	226,76	4.600,00	4.373,24-	95,07-
423100 Mieten und Pachten	11.167,12	5.000,00	6.167,12	123,34
425100 Haltung von Fahrzeugen	661,00	700,00	39,00-	5,57-
427110 Lehr- und Lernmittel	91.942,18	81.100,00	10.842,18	13,37
427120 Schulbücherei		3.200,00	3.200,00-	100,00-
427130 Veranstaltungen	6.487,71	1.800,00	4.687,71	260,43
443110 Bürobedarf SN	20.519,95	29.000,00	8.480,05-	29,24-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	328,22	3.200,00	2.871,78-	89,74-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	4.986,30	6.900,00	1.913,70-	27,73-
* Alle Kostenarten	122.208,34	115.100,00	7.108,34	6,18

Sachkonto 423100 – Mieten und Pachten:

Es konnten Mehreinnahmen bei den Kopiergebühren erzielt werden.

Sachkonto 427130 – Veranstaltungen:

Mehrausgaben werden über Gesamtetat gedeckt.

P1.241000.030 – Behindertenbeförderung

Kostenarten	lst	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
442900 Inansp.Recht/Dienstl	1.300.153,88	1.100.000,00	200.153,88	18,20
* Alle Kostenarten	1.300.153,88	1.100.000,00	200.153,88	18,20

Sachkonto 442900 – Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten:

Bei der Aufstellung des Haushaltes kann noch nicht genau vorhergesehen werden, welche Beförderungen erforderlich werden.

P1.241000.099 – Schülerbeförderung

- 112 110001077 Control Contro				
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
332100 Benutzungsgeb. u.ä.	6.951,02-	10.000,00-	3.048,98	30,49-
332110 Benutzungsgebühren	232.663,80-	250.000,00-	17.336,20	6,93-
346100 So.privr.LeistEntg.		100,00-	100,00	100,00-
381100 Ertr.internLeist.bez		107.000,00-	107.000,00	100,00-
442900 Inansp.Recht/Dienstl	2.249,88		2.249,88	
442901 Inansp.Recht/Dienstl	77.024,09	400.000,00	322.975,91-	80,74-
* Alle Kostenarten	160.340,85-	32.900,00	193.240,85-	587,36-

Sachkonto 381100 – Erträge aus internen Leistungsbeziehungen:

Da die Abrechnungen mit den Verkehrsunternehmen für das Schuljahr 2014/2015 noch nicht erfolgt sind, wurden die Tarifierungsverluste noch nicht ermittelt. Die entsprechende Umbuchung zulasten P1.547000 SK 481100 erfolgt dann zum Abschluss des Haushaltsjahres in dem die Abrechnungen erfolgen.

Sachkonto 442901 – Aufw. Für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten:

Es handelt sich hier um die Zuschüsse für Fahrtkosten im SEK II-Bereich. Die Differenz Plan/Ist hätte am Jahresende zulasten P1.241000.020/442900 umgebucht werden müssen.

P1.243000.100 - Schul- und Kulturamt

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land	47.924,00-		47.924,00-	
346100 So.privr.LeistEntg.	2.225,00-	5.000,00-	2.775,00	55,50-
348000 Erstattungen vom Bund	12.104,51-		12.104,51-	
348200 Erstattung Gemeinden	14.546,92-	1.500,00-	13.046,92-	869,79
356100 Bußgelder	18.465,50-	7.000,00-	11.465,50-	163,79
401100 Dienstaufwendungen Beamte	138.133,54	139.100,00	966,46-	0,69-
401200 Dienstaufw. AN	47.364,01	73.400,00	26.035,99-	35,47-
402100 Beitr. Vers. Beamte	44.323,71	46.600,00	2.276,29-	4,88-
402200 Beitr. Vers. AN	3.243,10	5.100,00	1.856,90-	36,41-
403200 Sozialvers. AN	9.454,48	14.700,00	5.245,52-	35,68-
404100 Beihilfen Beamte	7.784,34	12.700,00	4.915,66-	38,71-
407000 Rückst.ATZ u. and.	17.311,50		17.311,50	
422110 Unterh.bew.Verm	97,52	100,00	2,48-	2,48-
422210 Erwerb geringw.Verm.	167,39	200,00	32,61-	16,31-
423110 Mieten und Pachten	526,12	800,00	273,88-	34,24-
424120 Abg.Vers.beiträge	166,50	300,00	133,50-	44,50-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	2.481,25	2.000,00	481,25	24,06
425100 Haltung von Fahrzeugen	13.561,77	3.000,00	10.561,77	352,06
426110 Dienst- und Schutzkleidung SN	545,51 983,40	200,00	345,51 1.016,60-	172,76 50,83-
426120 Aus- und Fortbildung SN 427100 Bes.Verw./Betr.aufw	152,16	2.000,00	1.847,84-	92,39-
427130 Veranstaltungen	20.760,10	17.000,00	3.760,10	22,12
428150 Datenverarbeitung SN	8.890,69	13.400,00	4.509,31-	33,65-
443110 Bürobedarf SN	546,57	1.100,00	553,43-	50,31-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	575,09	800,00	224,91-	28,11-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	2.471,19	3.600,00	1.128,81-	31,36-
443140 Dienstreisen SN	2.528,80	2.600,00	71,20-	2,74-
443160 Sachverständigenk.	31.066,09	25.000,00	6.066,09	24,26
444100 Steuern, Vers., Schad	501.364,52	477.000,00	24.364,52	5,11
471100 AfA Imm.VG u. SV	410,81		410,81	
471130 AfA auf Gebäude	1.796,84	1.800,00	3,16-	0,18-
471140 AfA InfrastrukVerm	105,67		105,67	
471160 AfA auf Fahrzeuge	57,74		57,74	
471170 AfA BGA	611,78	1.300,00	688,22-	52,94-
471180 Auflösung Sammelposten	1.939,76		1.939,76	
472111 AfA uneinbringl.Ford	0,50		0,50	
* Alle Kostenarten	764.156,52	832.300,00	68.143,48-	8,19-

Sachkonto 348200 – Erstattungen von Gemeinden (GV):

Es handelt sich um unerwartete Mehrerstattungen.

Sachkonto 356100 – Bußgelder:

Es wurde anhand der Vorjahreswerte kalkuliert. Im Haushaltsjahr 2015 erhöhte sich die Zahl der Bußgeldanzeigen und damit einhergehend die Einnahmen.

Sachkonto 425100 – Haltung von Fahrzeugen:

Es wurden weniger Mittel eingeplant. Deckung über Budget.

P1.243000.200 - Hochbauverwaltung

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
371101 Aktivierte Eigenleistung		50.000,00-	50.000,00	100,00-
401200 Dienstaufw. AN	227.876,37	281.700,00	53.823,63-	19,11-
402200 Beitr. Vers. AN	15.817,98	19.600,00	3.782,02-	19,30-
403200 Sozialvers. AN	44.369,81	54.800,00	10.430,19-	19,03-
404100 Beihilfen Beamte	998,37	1.000,00	1,63-	0,16-
407000 Rückst.ATZ u. and.	61.524,65		61.524,65	
422110 Unterh.bew.Verm	122,95	200,00	77,05-	38,53-
422210 Erwerb geringw.Verm.	211,05	300,00	88,95-	29,65-
423110 Mieten und Pachten	663,39	800,00	136,61-	17,08-
424120 Abg.Vers.beiträge	209,93	300,00	90,07-	30,02-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	3.128,53	4.300,00	1.171,47-	27,24-
426120 Aus- und Fortbildung SN	4.934,56	400,00	4.534,56	1.133,64
428150 Datenverarbeitung SN	6.622,89	9.200,00	2.577,11-	28,01-
443110 Bürobedarf SN	689,15	1.100,00	410,85-	37,35-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	933,35	800,00	133,35	16,67
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	3.115,85	3.600,00	484,15-	13,45-
443140 Dienstreisen SN	2.046,30	1.000,00	1.046,30	104,63
471100 AfA Imm.VG u. SV	518,02		518,02	
471130 AfA auf Gebäude	2.265,59	2.500,00	234,41-	9,38-
471140 AfA InfrastrukVerm	133,21		133,21	
471160 AfA auf Fahrzeuge	72,80		72,80	
471170 AfA BGA	771,39	1.800,00	1.028,61-	57,15-
471180 Auflösung Sammelposten	2.445,79		2.445,79	
* Alle Kostenarten	379.471,93	333.400,00	46.071,93	13,82

Sachkonto 371101 – Aktivierte Eigenleistung:

Die Eigenleistung wurde nicht berechnet.

P1.243100 - Medienzentrum

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
316110 Aufl. SoPo Zuw. Land	12.750,00-	15.300,00-	2.550,00	16,67-
346100 So.privr.LeistEntg.	400,00-		400,00-	
348000 Erstattungen vom Bund	2.675,00-	5.800,00-	3.125,00	53,88-
401200 Dienstaufw. AN	76.413,63	76.700,00	286,37-	0,37-
402200 Beitr. Vers. AN	5.081,19	5.200,00	118,81-	2,28-
403200 Sozialvers. AN	15.841,87	16.000,00	158,13-	0,99-
404100 Beihilfen Beamte	292,82	300,00	7,18-	2,39-
407000 Rückst.ATZ u. and.	2.529,50		2.529,50	
422100 Unterh.bew.Verm	1.658,33	2.000,00	341,67-	17,08-
422200 Erwerb geringw.Verm.	2.800,22	5.000,00	2.199,78-	44,00-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	984,06	2.000,00	1.015,94-	50,80-
426120 Aus- und Fortbildung SN	612,50	100,00	512,50	512,50
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	577,17	3.000,00	2.422,83-	80,76-
428150 Datenverarbeitung SN	5.590,38	8.000,00	2.409,62-	30,12-
442100 Ehrenamtl./So.Tät.	2.437,67	2.500,00	62,33-	2,49-
443100 Geschäftsaufwendungen	1.018,99	3.000,00	1.981,01-	66,03-
443110 Bürobedarf SN	1.871,82	2.200,00	328,18-	14,92-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	981,69	1.800,00	818,31-	45,46-
443140 Dienstreisen SN	92,10	300,00	207,90-	69,30-
471100 AfA Imm.VG u. SV	75,22		75,22	
471170 AfA BGA	18.515,81	21.000,00	2.484,19-	11,83-
471180 Auflösung Sammelposten	22.461,72	31.900,00	9.438,28-	29,59-
* Alle Kostenarten	144.011,69	159.900,00	15.888,31-	9,94-

Sachkonto 348000 – Erstattungen vom Bund:

Bei diesen Erträgen handelt es sich um Erstattungen für die Beschäftigung eines Freiwilligen nach dem Bundesfreiwilligendienst im Medienzentrum.

P1.251000 – Wissenschaft und Forschung

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	112.176,00	150.000,00	37.824,00-	25,22-
471100 AfA Imm.VG u. SV	1.667,00	1.700,00	33,00-	1,94-
* Alle Kostenarten	113.843,00	151.700,00	37.857,00-	24,96-

Sachkonto 431800 – Zuweisungen an übrige Bereiche:

Zum Zeitpunkt der Ermittlung des Haushaltsansatzes stand die Zahlung eines erhöhten Zuschusses an das Museumsdorf im Raum. Letztlich wurde aber lediglich der reguläre Zuschuss ausgezahlt.

P1.421000 – Förderung des Sports

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	160.511,49	160.000,00	511,49	0,32
431810 Zuweisungen an übrige Bereiche	5.000,00	65.000,00	-00,000,00	92,31-
471100 AfA Imm.VG u. SV	59.871,89	63.300,00	3.428,11-	5,42-
* Alle Kostenarten	225.383,38	288.300,00	62.916,62-	21,82-

Sachkonto 431810 – Zuweisungen an übrige Bereiche:

Zahlreiche angekündigte Maßnahmen wurden verschoben oder noch nicht schlussgerechnet.

P1.424000 – Sportschule Lastrup

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314800 Zusch.lfd.übr.B		77.800,00-	77.800,00	100,00-
316110 Aufl. SoPo Zuw. Land	71,00-	100,00-	29,00	29,00-
316120 Aufl. SoPo Zuw. Gem.	8.690,00-	8.700,00-	10,00	0,11-
316140 Aufl. SoPo Zuw.s.öB.	374,00-	400,00-	26,00	6,50-
348800 Erstattung übr.Ber	54.845,83-		54.845,83-	
401200 Dienstaufw. AN	43.084,33	61.300,00	18.215,67-	29,72-
402200 Beitr. Vers. AN	2.922,95	4.300,00	1.377,05-	32,02-
403200 Sozialvers. AN	8.358,96	11.900,00	3.541,04-	29,76-
404100 Beihilfen Beamte	157,10	300,00	142,90-	47,63-
421100 Unterh.GS,baul.Anl	994,30		994,30	
421140 Unterh.GS,baul.Anl	3.367,86	70.000,00	66.632,14-	95,19-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	897,45		897,45	
426110 Dienst- und Schutzkleidung SN	322,49	4.000,00	3.677,51-	91,94-
426120 Aus- und Fortbildung SN		100,00	100,00-	100,00-
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	50.000,00	50.000,00		
443140 Dienstreisen SN		100,00	100,00-	100,00-
471100 AfA lmm.VG υ. SV	16.667,00	16.700,00	33,00-	0,20-
471130 AfA auf Gebäude	37.035,00	37.100,00	65,00-	0,18-
471160 AfA auf Fahrzeuge	2.881,00	2.900,00	19,00-	0,66-
471170 AfA BGA	15.027,00	22.000,00	6.973,00-	31,70-
471180 Auflösung Sammelposten	1.764,00	7.300,00	5.536,00-	75,84-
* Alle Kostenarten	119.498,61	201.000,00	81.501,39-	40,55-

Sachkonto 314800 – Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen

Der Ansatz gehört zum SK 348800. Dort sind 54.845,83 EUR gebucht. Die Differenz von rund 23.000,00 EUR ist begründet durch Einsparung von Personalkosten aufgrund des Eintritts in den Ruhestand eines Mitarbeiters zur Mitte des Jahres 2015.

P1.547000 - ÖPNV

F1.547000 - OFNV							
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %			
314100 Zuw.lfd.Land	162.381,00-	160.000,00-	2.381,00-	1,49			
314110 Zuw.lfd.Land	460.684,63-	445.000,00-	15.684,63-	3,52			
316110 Aufl. SoPo Zuw. Land	52.653,44-	93.700,00-	41.046,56	43,81-			
401200 Dienstaufw. AN	87.488,27	70.000,00	17.488,27	24,98			
402200 Beitr.Vers. AN	6.101,84	4.900,00	1.201,84	24,53			
403200 Sozialvers. AN	16.927,33	13.700,00	3.227,33	23,56			
404100 Beihilfen Beamte	311,33	300,00	11,33	3,78			
407000 Rückst.ATZ u. and.	5.809,58		5.809,58				
422110 Unterh.bew.Verm	72,07	100,00	27,93-	27,93-			
422210 Erwerb geringw.Verm.	123,72	100,00	23,72	23,72			
423110 Mieten und Pachten	388,85	300,00	88,85	29,62			
424120 Abg.Vers.beiträge	123,06	100,00	23,06	23,06			
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	1.833,97	300,00	1.533,97	511,32			
426120 Aus- und Fortbildung SN	18,80	100,00	81,20-	81,20-			
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	2.975,00	3.000,00	25,00-	0,83-			
428150 Datenverarbeitung SN	1.994,99	1.800,00	194,99	10,83			
431700 Zusch. an priv. Unt.	215.349,16	215.000,00	349,16	0,16			
443110 Bürobedarf SN	403,98	400,00	3,98	1,00			
443120 Bücher und Zeitschriften SN	425,06	300,00	125,06	41,69			
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	1.826,53	1.500,00	326,53	21,77			
443140 Dienstreisen SN	54,90	100,00	45,10-	45,10-			
443160 Sachverständigenk.	109.393,13	120.000,00	10.606,87-	8,84-			
461100 Abf. Geb.überschuss	226.675,84		226.675,84				
471100 AfA Imm.VG u. SV	52.957,09	108.100,00	55.142,91-	51,01-			
471130 AfA auf Gebäude	1.328,10	600,00	728,10	121,35			
471140 AfA InfrastrukVerm	78,08		78,08				
471160 AfA auf Fahrzeuge	42,67		42,67				
471170 AfA BGA	452,18	400,00	52,18	13,05			
471180 Auflösung Sammelposten	1.433,74		1.433,74				
481100 Auf. int. Leistung		107.000,00		100,00-			
* Alle Kostenarten	58.870,20	50.600,00-	109.470,20	216,34-			

Sachkonto 481100 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen:

Da die Abrechnungen mit den Verkehrsunternehmen für das Schuljahr 2014/2015 noch nicht erfolgt sind, wurden die Tarifierungsverluste noch nicht ermittelt. Die entsprechende Umbuchung zugunsten P1.241000.099 SK 381100 erfolgt dann zum Abschluss des Haushaltsjahres in dem die Abrechnungen erfolgen.

Investitionen

Um die Ausgaben des Schulamtes im investiven Bereich übersichtlicher darzustellen, werden die investiven Maßnahmen nach Schulformen und Teilbereichen/Abteilungen gegliedert. Darunter wird gegebenenfalls noch eine Unterteilung nach Baumaßnahme und dem Erwerb von Sachanlagevermögen vorgenommen.

Gymnasien

Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen

(Sachkonten 783110 und 783120)

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haus- haltsreste
11.200335.510	LSG Fernseh-DVD-Kombina- tion	770,00	0,00	100	770,00	
11.200400.510	CAG Chemie-Laptop, Bea- mer	450,81	0,00	100	450,81	1.845,12
11.200401.510	CAG Bio - Beamer + De- ckenmontage	170,47	0,00	100	170,47	2.861,57
11.200472.510	Gymnasien bew. VM >1.000 EUR	8.344,28	30.600,00	-72,73	-22.255,72	
11.200485.510	CAG Umstellung W-Lan auf Enterprise Lös.	16.686,18	35.000,00	-52,33	-18.313,82	
11.200486.510	CAG Physik-Zentralkraftge- rät mit Zubehör	1.044,10	2.000,00	-47,8	-955,9	
11.200487.510	AMG Ersatzschränke und - bänke	0,00	30.000,00	-100	-30.000,00	
11.200488.510	AMG Hausmeistergrastk Insektenhotels etc	0,00	10.000,00	-100	-10.000,00	
11.200489.510	AMG Chemie - Sicherheits- schrank	32.623,55	7.500,00	334,98	25.123,55	
11.200490.510	AMG Religion - Laptop- Beamer-Koffer	2.499,00	5.000,00	-50,02	-2.501,00	
11.200492.510	AMG Erweiterung Telefon- anl. Sekretariat	0,00	2.000,00	-100	-2.000,00	
11.200493.510	LSG Ersatz Notebooks für Laptopwagen	0,00	2.000,00	-100	-2.000,00	
11.200494.510	CGL Sport-WLan-Router &Beamer/Tablet	2.046,80	5.000,00	-59,06	-2.953,20	
11.200495.510	LSG Ersatz Kopierer	0,00	4.000,00	-100	-4.000,00	

11.200335.510:

In 2014 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 1.038,12 EUR gebildet, wovon 770,00 EUR verausgabt wurden.

11.200400.510:

In 2014 wurde ein Haushaltsausgaberest gebildet. Die Maßnahme wurde im Jahr 2015 abgeschlossen und wurde günstiger als erwartet.

11.200401.510

In 2014 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 2.861,57 EUR gebildet. Die Maßnahme wurde 2015 abgeschlossen und konnte günstiger abgerechnet werden als erwartet.

11.200472.510:

Es wurden nicht alle Maßnahmen wie geplant umgesetzt. Deswegen wurde in 2015 ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 8.500,00 EUR gebildet.

11.200485.510:

Die Maßnahme wurde nicht wie geplant umgesetzt. In 2015 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 5.500,00 EUR gebildet.

11.200487.510:

Die Maßnahme Ersatzschränke und -bänke wurde auf 2016 verschoben und hier neu veranschlagt und konnte daher in 2015 als Deckung für Mehrausgaben bei 11.200489.510 SK 783110 herangezogen werden.

11.200488.510:

Auf die Maßnahme wurde verzichtet.

11.200489.510:

Zunächst war ein Sicherheitsschrank geplant. Aus Sicherheitsgründen wurde der gesamte Vorbereitungsraum neu ausgestattet. Die Mehrausgaben wurden über 11.200487.510 SK 783110 gedeckt.

11.200490.510:

Die Maßnahme konnte günstiger abgewickelt werden als geplant.

11.200492.510:

Die geplante Maßnahme wurde in 2015 nicht umgesetzt. Es wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 2.000,00 EUR gebildet. Zusätzlich wurden für 2016 7.000,00 EUR veranschlagt.

11.200493.510:

Die Maßnahme wurde auf 2016 verschoben.

11.200494.510:

Die Maßnahme ist noch nicht abgewickelt, darum wurde in 2015 ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 2.953,20 EUR gebildet.

11.200495.510:

Statt des Kaufs eines Kopierers wurde ein Leasingvertrag abgeschlossen.

Baumaßnahmen, z.T. mit Förderungen von Gemeinden (KSBK)

(Sachkonten 681200 und 787100)

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.
11.200333.500 787100	CGL Sporthalle Rolltore	0,00	23.000,00	-100	-23.000,00
11.200333.555 681200	CGL Sporthalle Rolltore - Zuw. KSBK	0,00	-11.500,00	-100	11.500,00
11.200460.500 787100	AMG - Neugestaltung Hausmeistergrundst.	172.641,40	220.000,00	-21,53	-47.358,60
11.200460.555 681200	AMG - Neug. HMgrundst Zuw. KSBK	-86.320,70	110.000,00	-21,53	23.679,30
11.200500.500 787100	CAG Brandschutzdecke Ostflügel	49.200,89	170.000,00	-71,06	-120.799,11
11.200500.555 681200	CAG Brandschutzdecke Ostfl Zuw. KSBK	-24.600,45	-85.000,00	-71,06	60.399,55
11.200502.500 787100	CAG Aufzugsanlage NTW Trakt	43.495,00	230.000,00	-81,09	-186.505,00
11.200502.555.002 681200	CAG Aufzugsanlage - Zuw. KSBK	-21.747,50	115.000,00	-81,09	93.252,50
11.200504.500 787100	CGL Blechgarage für Rasenmäher etc.	0,00	10.000,00	-100	-10.000,00
11.200548.500 787100	CGL Grünes Klassenzimmer	10.000,00	0,00	100	10.000,00

11.200333 – CGL Sporthalle

Maßnahme wurde nicht umgesetzt, da im Rahmen der geplanten technischen Ausführung Hindernisse bekannt wurden. Die Maßnahme wurde im Jahr 2016 nicht mehr eingeplant.

11.200460 – AMG Neugestaltung Hausmeistergrundstück

Die Maßnahme konnte kostengünstiger abgewickelt werden.

11.200500 – CAG Brandschutzdecke Ostflügel

Die Maßnahme konnte kostengünstiger durchgeführt werden.

11.200502 – CAG Aufzugsanlage NTW Trakt

Die Maßnahme konnte noch nicht schlussgerechnet werden, darum wurden in 2015 Haushaltsreste gebildet.

11.200504 - CAG Blechgarage

Die Notwendigkeit dieser Maßnahme ist entfallen.

11.200548 – CGL Grünes Klassenzimmer

Der LK CLP hat der maximalen Kostenerstattung i.H.v. 10.000 € zugestimmt. Darüber hinaus muß die Schule die Kosten tragen.

Förderschulen

Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (Sachkonten 783110 und 783120)

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.
11.200468.510 783110	Förderschulen Sammelposten	498,00	0,00	100	498,00
11.200468.510 783120	Förderschulen Sammelposten	27.418,68	65.300,00	-58,01	-37.881,32
11.200475.510 783110	ESF Erweiterung Lehrerzimmer Planung	0,00	5.000,00	-100	-5.000,00
11.200476.510 783110	ESF Umbau 7. AUR zum GE-AUR	35.703,72	9.000,00	296,71	26.703,72
11.200476.510 783120	ESF Umbau 7. AUR zum GE-AUR	4.056,04	0,00	100	4.056,04
11.200477.510 783110	ESF Umbau Snoozelen Raum	0,00	5.000,00	-100	-5.000,00
11.200478.510 783110	ESF Bau einer Mensa & Essensausgabe	0,00	5.000,00	-100	-5.000,00
11.200479.510 783110	ESF Bau Therapie-& Beratungsräume	0,00	5.000,00	-100	-5.000,00
11.200480.510 783110	ESF Möbel für betreuten Mittagstisch	0,00	5.000,00	-100	-5.000,00
11.200482.510 783110	MKS Patientenlifter & Hebelift	1.422,29	6.000,00	-76,3	-4.577,71
11.200483.510 783110	MKS neuer Server und Lehrer-PC	9.669,94	5.000,00	93,4	4.669,94
11.200484.510 783110	MKS Netzwerkausbau mit W-Lan	0,00	5.000,00	-100	-5.000,00

11.200468.510:

Aufgrund des Schulleiterwechsels an einer Förderschule wurden die Anschaffungen in das nächste Haushaltsjahr verschoben und hierfür ein entsprechender Haushaltsausgaberest gebildet.

11.200475.510:

Die Maßnahme konnte im Jahr 2015 nicht umgesetzt werden. Die Maßnahme wurde im Haushalt 2016 und im Finanzplan 2017 mit 100.000,00 EUR berücksichtigt.

11.200476.510:

Die geplante Maßnahme wurde teurer als geplant. Die Mehrausgaben konnten über das Budget gedeckt werden. Buchungen auf dem Sachkonto 783120 wurden hier richtig gebucht, weil die Anschaffung unter 1.000,00 EUR netto lag.

11.200477.510:

Die geplante Maßnahme wurde nicht umgesetzt. Dieses PSP-Element wurde als Deckung für Mehrausgaben bei 11.200476.510 SK 783110 herangezogen.

11.200478.510:

Die Maßnahme wurde zurückgestellt.

11.200479.510:

Die geplante Maßnahme wurde nicht umgesetzt. Dieses PSP-Element wurde als Deckung für Mehrausgaben bei 11.200476.510 SK 783110 herangezogen.

11.200480.510:

Die geplante Maßnahme wurde nicht umgesetzt. Dieses PSP-Element wurde als Deckung für Mehrausgaben bei 11.200476.510 SK 783110 herangezogen.

11.200482.510:

In 2015 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 4.577,71 EUR gebildet.

11.200483.510:

Nach dem Schulleiterwechsel an der Förderschule wurde die Maßnahme ausgeweitet. Die Mehrausgaben konnten über das Budget gedeckt werden.

11.200484.510:

Die geplante Maßnahme wurde nicht umgesetzt. Dieses PSP-Element wurde als Deckung für Mehrausgaben bei 11.200483.510 SK 783110 herangezogen.

Baumaßnahmen, z.T. mit Förderungen von Gemeinden (KSBK)

(Sachkonten 681200 und 787100)

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in	Abw. abs.	Haus- haltsreste
11.200447.500 787100	EHE Doppelgarage	0	10.000,00	-100	-10.000,00	
11.200447.555 681200	EHE Doppelgarage - Zuw. KSBK	0	-5.000,00	-100	5.000,00	
11.200455.500 7871100	ESF Einbau Brandschutztü- ren	4.577,04	0	100	4.577,04	5.000,00
11.200455.555 681200	ESF Einbau Brandschutztü- ren Zuw. KSBK	-2.288,52	0	100	-2.288,52	(-2.500)
11.200497.500 787100	SSB E'fehn behind.gerechte Arbeitsplätze	72.800,34	126.000,00	-42,22	-53.199,66	
11.200497.555.002 681200	SSB E'fehn beh.ger. Arbeits- plätze- KSBK	-25.516,50	-63.000,00	-59,5	37.483,50	
11.200498.500 787100	ESF Einbau Aufzugsanlage	212.272,76	110.000,00	92,98	102.272,76	
11.200498.555 681200	ESF Einbau Aufzugsanlage- Zuw. KSBK	-106.136,38	-55.000,00	92,98	-51.136,38	
11.200499.500 787100	ESF Maßn. behind.gerechte Arbeitsplätze	15.927,46	57.500,00	-72,3	-41.572,54	
11.200499.555 681200	ESF Einr. beh. ger. Arbeits- plätze KSBK	-7.963,73	-28.750,00	-72,3	20.786,27	

11.200447 - EHE Doppelgarage

Die Maßnahme konnte noch nicht schlussgerechnet werden, darum wurden in 2015 Haushaltsreste gebildet.

11.200455 – ESF Einbau Brandschutztüren

Schlussrechnung erfolgte 2015. In 2014 wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet.

11.200497 – SSB E`fehn behindertengerechte Arbeitsplätze

Die Maßnahme konnte kostengünstiger abgewickelt werden.

11.200498 – ESF Einbau Aufzugsanlage

Die Aufzugsanlage konnte durch Einsparungen bei anderen Maßnahmen eingebaut werden.

11.200499 – ESF behindertengerechte Arbeitsplätze

Die Maßnahme konnte noch nicht schlussgerechnet werden, darum wurden in 2015 Haushaltsreste gebildet.

Berufsbildende Schulen

Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000,- EUR (Sachkonto 783110)

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haus- haltsreste
11.200187.510	BBSF Scheefenkamp Erstein- richtung	63.580,22	21.000,00	202,76	42.580,22	104.000
11.200244.510	BBSaM Einrichtung FUR Bank- klassen	2.522,80	0,00	100	2.522,80	9.646,94
11.200345.510	BBSaM Einrichten d. R.620+623 Mediz.Fach	1.727,58	0,00	100	1.727,58	7.569,22
11.200348.510	BBSaM Umbau/Neugest. Kü- chenbereichTrakt6	5.946,17	0,00	100	5.946,17	54.000,00
11.200350.510	BBST Umbau alte Bauhalle E1.05 zu AUR	16.740,97	100.000,00	-83,26	-83.259,03	25.000,00
11.200351.510	BBST Umbau Laborraum A1.09 zu AUR	81.445,81	0,00	100	81.445,81	45.553,20
11.200414.510	Berufl.Schulen bewegl.Vermögen über 1000	10.702,33	0,00	100	10.702,33	30.000,00
11.200423.510	BBS aM Neuorg. Schulnetz m. Serverlös.	8.770,30	0,00	100	8.770,30	5.000,00
11.200456.510	BBSF Sch Neubau Verw.+CafeteriaErsteinr.	18.028,91	0,00	100	18.028,91	39.546,16
11.200473.510	BBS bew. VM > 1.000 EUR	42.331,84	51.000,00	-17	-8.668,16	
11.200505.510	BBSaM Lernlandschaft Berufliches Gymnas.	0,00	10.000,00	-100	-10.000,00	
11.200506.510	BBSaM Ausstatt. Selbstlernzent- rum	0,00	15.000,00	-100	-15.000,00	
11.200507.510	BBSaM FertigstellungUnter- richtswerkstatt	7.896,84	5.000,00	57,94	2.896,84	
11.200508.510	BBSaM Rückzugszone für Lehr- kräfte	6.690,18	3.000,00	123,01	3.690,18	
11.200509.510	BBSaM Install. interaktives System 521	0,00	8.000,00	-100	-8.000,00	
11.200510.510	BBSaM Install. interaktives System 522	0,00	10.000,00	-100	-10.000,00	
11.200513.510	BBSaM Netzwerkerweiterung inkl. WLAN	0,00	10.000,00	-100	-10.000,00	
11.200514.510	BBSaM Einbau Teeküche Trakt 2, Ebene 2	2.854,81	4.000,00	-28,63	-1.145,19	
11.200515.510	BBST Fortführung Beamerkon- zept	36.199,31	50.000,00	-27,6	-13.800,69	
11.200516.510	BBST Saugeinh.Rasentraktor EGHOLM 2250	21.038,25	20.000,00	5,19	1.038,25	
11.200517.510	BBST Kantenschleifmaschine Holz	4.100,00	4.200,00	-2,38	-100	
11.200518.510	BBST IMS Metallbandsäge	1.737,64	1.600,00	8,6	137,64	
11.200519.510	BBST Kühltheke f. Verkauf	2.219,23	3.000,00	-26,03	-780,77	
11.200520.510	BBST Schuko Farbnebelab- saugwand	15.000,00	14.600,00	2,74	400	
11.200521.510	BBST Duplex Farblaserdrucker A4 HP	0,00	1.300,00	-100	-1.300,00	
11.200522.510	BBST Schülerversuchsanlagen	7.497,00	7.500,00	-0,04	-3	
11.200523.510	BBST 2 Beamer inkl Montage	3.918,43	4.000,00	-2,04	-81,57	
11.200524.510	BBST 3 Schulungsplätze LCN	6.641,63	8.400,00	-20,93	-1.758,37	
11.200525.510	BBST Digitalstrom Starterset	1.757,08	2.100,00	-16,33	-342,92	
11.200527.510	BBST Lernträger Fensterbau	3.540,25	3.500,00	1,15	40,25	
11.200528.510	BBST Software Update	12.425,98	12.200,00	1,85	225,98	
11.200529.510	BBST InventorCam	20.932,10	21.300,00	-1,73	-367,9	

11.200530.510	BBST Diagnosetrainer KFZ-Hyb- ridantrieb	8.607,63	8.600,00	0,09	7,63	
11.200531.510	BBST Scherenhebebühnen	19.183,99	19.500,00	-1,62	-316,01	
11.200532.525	BBSF DNS Aufenthaltsfläche Schulhof	0,00	6.000,00	-100	-6.000,00	
11.200533.510	BBSF TS Umstellen Serverstruktur	8.308,46	7.500,00	10,78	808,46	
11.200534.510	BBSF TS Beamer	4.895,59	7.000,00	-30,06	-2.104,41	
11.200535.510	BBSF TS Kombi-Dämpfer Cafe- teria	3.570,00	10.000,00	-64,3	-6.430,00	
11.200536.510	BBSF TS Werkbank Hausmeister	0,00	1.800,00	-100	-1.800,00	
11.200537.510	BBSF TS Erweiterung ELA-An- lage	1.474,01	3.000,00	-50,87	-1.525,99	
11.200538.510	BBSF TS Ersatz Laptops	3.717,56	5.000,00	-25,65	-1.282,44	
11.200539.510	BBSF SK Bremsenentlüftungsgerät	634,35	1.500,00	-57,71	-865,65	
11.200540.510	BBSF SK Klimaservicegerät	3.507,93	5.500,00	-36,22	-1.992,07	
11.200541.510	BBSF SK SMART-Boards	9.096,36	16.000,00	-43,15	-6.903,64	
11.200542.510	BBSF SK Doppelpylonentafel	0,00	1.500,00	-100	-1.500,00	
11.200545.510	BBSF SK Ausbau Dachge- schoss- Erstausst.	134.015,22	200.000,00	-32,99	-65.984,78	
11.200546.510	BBSaM Erneuerung Serverraum	4.801,65	5.000,00	-3,97	-198,35	
11.200456.510	BBSF Sch Neubau Verw.+Cafe- teriaErsteinr.	18.028,91	0,00	100	18.028,91	

11.200187.510:

In 2014 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 104.000,00 EUR gebildet, weil die Baumaßnahme noch nicht soweit fortgeschritten war, dass die Möblierung erfolgen konnte. Im Jahr 2015 wurden 21.000,00 EUR neu veranschlagt. Tatsächlich konnte die Möblierung günstiger erfolgen.

11.200244.510:

In 2015 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 7.124,14 EUR gebildet, weil die Maßnahme noch nicht abgeschlossen ist.

11.200345.510:

In 2014 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 7.569,22 EUR gebildet. Die Maßnahme wurde 2015 abgeschlossen und war günstiger als erwartet.

11.200348.510:

In 2015 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 21.138,71 EUR gebildet.

11.200350.510:

Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. In 2015 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 71.303,59 EUR gebildet

11.200351.510:

Die Maßnahme war teurer als gedacht. In 2014 waren 60.000 € veranschlagt worden. Es wurde in 2014 ein Haushaltsausgaberest i.H.v. 45.553,20 € gebildet.

11.200414.510:

In 2014 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 30.000,00 EUR gebildet. In 2015 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 3.800,00 EUR gebildet, da die Maßnahme noch nicht abgeschlossen werden konnte.

11.200423.510:

In 2014 wurde hier ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 5.000,00 EUR gebildet. Die Mehrausgaben in 2015 werden durch Verzicht auf die Maßnahme I1.200513.510 783110 gedeckt.

11.200456.510:

Infolge des Wasserschadens nach dem Brand in 2014 hat sich die Maßnahme verschoben. Angeschafftes Mobiliar wurde zwischengelagert und ausstehende Lieferungen wurden verschoben. In 2015 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 21.357,48 EUR gebildet.

11.200473.510:

Es wurden nicht alle Maßnahmen wie geplant umgesetzt. Deswegen wurde in 2015 ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 8.668,16 EUR gebildet.

11.200505.510:

Die Maßnahme wurde auf 2016 verschoben und mit 40.000,00 EUR neu veranschlagt. Dieses PSP-Element wurde als Deckung für Mehrausgaben bei 11.200505.510 SK 783110 herangezogen.

11.200506.510:

Die Maßnahme konnte noch nicht abgeschlossen werden. Darum wurde in 2015 ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 8.912,32 EUR gebildet.

11.200507.510:

Die geplante Maßnahme wurde teurer als geplant.

11.200508.510:

Die Maßnahme war teurer als geplant, konnte aber durch Einsparungen bei anderen Maßnahmen umgesetzt werden.

11.200509.510:

Die Maßnahme konnte noch nicht abgewickelt werden, darum wurde in 2015 ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 8.000,00 EUR gebildet.

11.200510.510:

Die Maßnahme konnte noch nicht abgewickelt werden, darum wurde in 2015 ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 10.000,00 EUR gebildet.

11.200513.510:

Die Maßnahme konnte noch nicht abgeschlossen werden, darum wurde in 2015 ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 6.200,00 EUR gebildet. Die restlichen Mittel wurden als Deckung für die Mehrausgaben bei der Maßnahme 11.200423.510 SK 783110 herangezogen.

11.200515.510:

Die Maßnahme konnte noch nicht abgewickelt werden, darum wurde in 2015 ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 13.159,28 EUR gebildet.

11.200521.510:

Die Schule hat auf die Anschaffung verzichtet.

11.200524.510:

Die Maßnahme konnte kostengünstiger abgewickelt werden als geplant.

11.200532.525:

Die Maßnahme wurde zurückgestellt.

11.200534.510:

Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Es wurde in 2015 ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 2.104,41 EUR gebildet.

11.200535.510:

Der Kombi-Dämpfer konnte kostengünstiger angeschafft werden.

11.200536.510:

Die Anschaffungen wurden beim SK 783120 verbucht.

11.200538.510, 11.200540.510:

Die Maßnahmen konnten kostengünstiger abgewickelt werden.

11.200541.510:

Die Lieferung der Laptops für die SMART-Boards hat in 2015 nicht mehr geklappt. Darum wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 6.903,64 EUR gebildet.

11.200542.510:

Hier wurde die Anschaffung von zwei Doppelpylonentafeln an der Außenstelle Dr.-Niermann-Straße 8 geplant. Die Rechnung wurde aus dem Sammelposten 11.200470.510 SK 783120 bezahlt.

11.200545.510:

Die Maßnahme konnte noch nicht schlussgerechnet werden. Darum wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 62.757,74 EUR gebildet.

Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 150 bis 1.000 EUR

(Sammelposten ->Sachkonto 783120)

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haushalts- reste
11.200187.510	BBSF Scheefenkamp Erst- einrichtung	276,13	0	100	276,13	
11.200348.510	BBSaM Umbau/Neugest. KüchenbereichTrakt6	4.315,12	0	100	4.315,12	
11.200456.510	BBSF Sch Neubau Verw.+CafeteriaErsteinr.	159,77	0	100	159,77	
11.200470.510	Berufliche Schulen Sammelposten	107.326,21	130.200,00	-17,57	-22.873,79	
11.200506.510	BBSaM Ausstatt. Selbstlern- zentrum	6.087,68	0	100	6.087,68	
11.200507.510	BBSaM FertigstellungUnter- richtswerkstatt	4.002,63	0	100	4.002,63	
11.200515.510	BBST Fortführung Beamer- konzept	641,41	0	100	641,41	
11.200536.510	BBSF TS Werkbank Haus- meister	1.462,27	0	100	1.462,27	
11.200545.510	BBSF SK Ausbau Dachge- schoss- Erstausst.	3.227,04	0	100	3.227,04	

Bei allen Maßnahmen mit einem Ansatz von Null war der Planansatz jeweils auf dem Sachkonto 783110 geplant. Bei der Anschaffung einzelner Vermögensgegenstände hat sich herausgestellt, dass der Anschaffungswert unter 1.000,- EUR liegt, also eine Buchung bei dem Sachkonto 783120 zu erfolgen hat. Die Deckung erfolgt in diesem Fall jeweils über den Ansatz beim Sachkonto 783110.

11.200187.510, 11.200348.510, 11.200456.510:

Sachlich richtig gebucht, weil die Anschaffung unter 1.000,00 EUR netto liegt.

11.200470.510:

In 2015 wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 22.873,79 EUR gebildet.

11.200506.510, 11.200507.510, 11.200515.510, 11.200536.510, 11.200545.510:

Sachlich richtig gebucht, weil die Anschaffung unter 1.000,00 EUR netto liegt.

Baumaßnahmen, z.T. mit Förderungen von Gemeinden (Sachkonten 681200 und 787100)

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haushaltsreste
11.200187.500 787100	BBSF Scheefenkamp Erweiterung FUR	1.122.230,91	0,00	100	1.122.230,91	3.275.010,72
11.200187.555 681200	BBSF Scheefenkamp Erw.FUR -Zuw.a.d.KSBK	-600.359,10	0,00	100	-600.359,10	
11.200350.500 787100	BBST Umbau alte Bau- halle E1.05 zu AUR	154.440,77	0,00	100	154.440,77	225.744,36
11.200350.555 681200	BBST Umbau alte Bau- halle Zuw. KSBK	-85.590,87	0,00	100	-85.590,87	
11.200456.500 787100	BBSF Scheefenk. Neubau Verw+Cafeteria	152.286,33	0,00	100	152.286,33	135.108,81
11.200456.555 681200	BBSF Scheef. Neubau Verw+Cafeteria KSBK	-85.237,50	0,00	100	-85.237,50	
11.200544.500 787100	BBSF SK Neubau VerwGeb.	452.062,01	750.000,00	-39,73	-297.937,99	
11.200544.555. 002 681200	BBSF SK Neubau VerwGeb Zuw. KSBK	-226.031,00	-375.000,00	-39,73	148.969,00	
11.200545.500 787100	BBSF SK Ausbau Dachgeschoss	314.652,22	705.000,00	-55,37	-390.347,78	
11.200545.555. 001 681200	BBSF SK Ausbau Dachgeschoss- Zuw. KSBK	-157.326,11	-352.500,00	-55,37	195.173,89	
11.200545.555. 002 681200	BBSF SK Dachgesch. Erstaust Zuw. KSBK	-68.621,13	-100.000,00	-31,38	31.378,87	
11.200547.500 787100	BBSF SK Außenbe- leuchtung Ergänzung	24.881,39	40.000,00	-37,8	-15.118,61	

11.200187 – BBS Friesoythe Scheefenkamp Erweiterung FUR

Die Maßnahme wurde in 2014 nicht schlussgerechnet, aus diesem Grund sind entsprechende Mittel in 2015 übertragen worden. Da auch in 2015 keine Schlussrechnung erfolgte sind weitere Mittel ins nächste Jahr übertragen worden. Die Zuwendung aus der KSBK erfolgt analog.

11.200350 - BBS Technik Umbau alte Bauhalle

Die Maßnahme wurde in 2014 nicht schlussgerechnet, aus diesem Grund sind entsprechende Mittel in 2015 übertragen worden. Da auch in 2015 keine Schlussrechnung erfolgte sind weitere Mittel ins nächste Jahr übertragen worden. Die Zuwendung aus der KSBK erfolgt analog.

11.200456 – BBS Friesoythe Neubau Verw+Cafeteria

Infolge des Wasserschadens nach dem Brand in 2014 hat sich die Maßnahme verschoben. Siehe auch 11.200544

11.200544 – BBS Friesoythe Neubau Verw.-Geb.

Nach dem Wasserschaden infolge des Brandes in 2014 konnte die Maßnahme noch nicht schlussgerechnet werden. Es wurden Haushaltsreste in 2015 gebildet. Die Zuwendung aus der KSBK erfolgt analog.

11.200545 – BBS Friesoythe Ausbau Dachgeschoss

Die Maßnahme konnte in 2015 nicht schlussgerechnet werden, daher sind Mittel ins nächste Jahr übertragen worden. Die Zuwendung aus der KSBK erfolgt analog.

11.200547 - BBS Friesoythe Außenbeleuchtung

Die Maßnahme konnte kostengünstiger durchgeführt werden.

Medienzentrum

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haushalts- reste
11.200444.510 783110	Medienzentrum bewegl. Vermögen	5.183,81	0,00	100	5.183,81	5.233,96

11.200444.510:

Es stand ein entsprechender Haushaltsrest zur Verfügung.

Musikschule

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haus- haltsreste
11.200464.510 783120	Kultur Sammelposten	1.027,88	8.000,00	-87,15	-6.972,12	
11.200465.510 783110	Kultur bew. Verm. über 1.000 EUR	18.961,53	12.000,00	58,01	6.961,53	

Das Förderprogramm läuft aus und soll künftig entfallen. Die Mehrausgaben für Vermögensgegenstände über 1.000 EUR sind gedeckt durch die Minderausgaben im Sammelposten.

Sportstättenförderung und Sportschule

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haushalts- reste
11.400093.525 781800	Zuw. für den Sportstät- tenbau	85.767,89	150.000,00	-42,82	-64.232,11	

11.400093.510

Es wurden weniger Zuschussanträge gestellt als angemeldet waren.

ÖPNV

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haushalts- reste
11.500021.525 781200	Neubau Haltestellen-Zuw. a. Gemeinden	86.578,48	0,00	100	86.578,48	86.578,48
11.500024.525 781200	Zuw. an Gemeinden f. Neubau Haltestellen	105.434,96	0,00	100	105.434,96	375.000,00
11.500050.525 781200	Zuw. an Gemeinden Neubau Haltestellen	0,00	205.000,00	-100	-205.000,00	
11.500050.555 681100	Zuw. v. Land § 7 Abs. 5 NNVG	0,00	-205.000,00	-100	205.000,00	

Es handelt sich hier um zweckgebundene Mittel vom Land. In welcher Höhe Zuschüsse von den Gemeinden angefordert werden, kann bei der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht abgeschätzt werden. Es wurden zunächst die Haushaltsreste bebucht. Alle übrigen Mittel wurden in das nächste Haushaltsjahr übertragen. Die Mittel müssen innerhalb von drei Jahren verbraucht werden.

Kompensationsflächenagentur

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haushalts- reste
11.200463.500.001 782100	Kompensationsflä- chenagentur- Grunderwerb	0,00	150.000,00	-100	-150.000,00	
11.200463.500.002 787300	Kompensationsmaß- nahmen	0,00	50.000,00	-100	-50.000,00	
11.200463.555.002 681200	Kompensationflä- chenagentur- Zuw. v. Gem.	0,00	-100.000,00	-100	100.000,00	
11.200463.555.007 681700	Kompensationfl Zuw. pr. Untern.	0,00	-100.000,00	-100	100.000,00	

Es wurden vorrangig Flächen für Ersatzgeld erworben, sodass in 2015 kein Flächenankauf der Kompensationsflächenagentur durchgeführt wurde.

Ersatzgeld

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haus- haltsreste
11.200296.500 782100	Ersatzgeld - Projekte	33.430,65	0,00	100	33.430,65	

Die Abwicklung der Ersatzgeldeinnahmen und Ausgaben nach § 12 Abs. 4 NNatG erfolgt über eine zweckgebundene Rücklage (Konto 204067). Nach den Empfehlungen des Niedersächsischen Landkreistages wird für den Bereich Ersatzgeld kein Haushaltsansatz eingeplant. Die Ausgaben werden über die Rücklage gedeckt, die Einnahmen der Rücklage zugeführt, sodass die investiven Maßnahmen immer ausgeglichen sind und nicht das Gesamtergebnis des Landkreises berühren.

Sonstiae Einzelmaßnahmen

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in	Abw. abs.
11.200462.510 783110	Erweiterung Photovoltaik-Anl. Kreishaus	0	150.000,00	-100	-150.000,00
11.500025.510 783120	Energiemanagement Sammelposten	664,26	10.000,00	-93,36	-9.335,74
11.500027.500 787100	Um- und Ausbauten - Unvorhergesehenes	0	20.000,00	-100	-20.000,00
11.500051.500 782100	Grunderwerb allgemeines Grundver- mögen	18.307,07	300.000,00	-93,9	-281.692,93
11.500066.500 787100	Wohnraumbeschaffung	1.369.620,00	0	100	1.369.620

11.200462.510:

Maßnahme wurde nicht durchgeführt.

11.500025.510:

Es fielen keine weiteren Auszahlungen an. Die Mittel wurden eingespart. Künftig entfällt dieser Posten.

11.500027.500:

Es fielen keine Auszahlungen an. Die Mittel wurden eingespart. Künftig entfällt dieser Posten.

11.500051.500:

Die Gelder werden jährlich u. a. für ansonsten unvorhersehbare Erwerbungen eingeplant. Im Jahr 2015 stand aufgrund einer offenen Verhandlung aus dem Jahr 2014 ein möglicher Erwerb an. Dieser konnte jedoch noch nicht realisiert werden

11.500066.500:

Die Maßnahme konnte noch nicht abgewickelt werden. Für die außerplanmäßige Ausgabe i.H.v. 5.300.000 € wurde ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 3.930.380 € gebildet.

Amt 50 - Sozialamt

Ergebnishaushalt

P1.311100.102 – Hilfe zum Lebensunterhalt (Laufende Leistungen üTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
433200 Sozialh. an Pers. iE	1.171.033,55	1.500.000,00	328.966,45-	21,93-
* Alle Kostenarten	1.171.033,55	1.500.000,00	328.966,45-	21,93-

Sachkonto 433200:

Hier wird die Hilfe zum Lebensunterhalt für stationäre Fälle verbucht. Aufgrund der hohen Zahl der stationären Fälle und durch Einkommenszuwächse, z.B. durch Rentenbezug, ist es sehr schwer, den Ansatz zu planen. Durch Zu- und Abgänge in den Einrichtungen kommt es immer wieder zu Verschiebungen.

P1.311100.901 – Hilfe zum Lebensunterhalt öTr

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348200 Erstattung Gemeinden	268.627,09-	160.000,00-	108.627,09-	67,89
445200 Erst. an Gemeinden	846.709,52	800.000,00	46.709,52	5,84
445210 Erst. an Gemeinden	40.250,00	43.000,00	2.750,00-	6,40-
445220 Erst. an Gemeinden		13.000,00	13.000,00-	100,00-
* Alle Kostenarten	618.332,43	696.000,00	77.667,57-	11,16-

Sachkonto 348200:

Einnahmen der Städte und Gemeinden aus übergeleiteten Renten, Wohngeld, Arbeitslosengeld, Kostenersatz, Unterhalt etc. sind schwer zu schätzen, da diese Einnahmen stark variieren können.

P1.311200.611 – Hilfe zur Pflege (vollstationäre Dauerpflege 0 öTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
322100 KstBeiträge, AufwErs.	196.764,98-	40.000,00-	156.764,98-	391,91
322200 Unterhaltsansprüche	142.376,18-	120.000,00-	22.376,18-	18,65
322300 Sozialleist.Träger	250.955,70-	250.000,00-	955,70-	0,38
322500 Rückz.gew.Hilfen	103.084,37-	7.500,00-	95.584,37-	1.274,46
348100 Erstattungen vom Land	1.595.355,65-	1.415.000,00-	180.355,65-	12,75
433200 Sozialh. an Pers. iE	162.400,16	150.000,00	12.400,16	8,27
* Alle Kostenarten	2.126.136,72-	1.682.500,00-	443.636,72-	26,37

Sachkonto 322100:

Es konnte in mehreren Fällen in nicht vorhersehbarem Umfang Aufwendungsersatz in 5-stelliger Höhe realisiert werden.

Sachkonto 322500:

Es konnten in mehreren Fällen in nicht vorhersehbarem Umfang Beträge aus darlehensweiser SH-Gewährung vereinnahmt werden.

Sachkonto 348100:

Gestiegener Erstattungsbetrag in Folge einer Steigerung der Ausgaben des Landkreises in Bezug auf die Gesamtausgaben für Investitionskosten aller örtl. Träger für die vollst. Dauerpflege auf Basis 2013.

P1.311200.612 – Hilfe zur Pflege (vollstationäre Dauerpflege 0 üTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
322100 KstBeiträge, AufwErs.	7.069,03-	400,00-	6.669,03-	1.667,26
322200 Unterhaltsansprüche	9.460,86-	8.500,00-	960,86-	11,30
322300 Sozialleist.Träger	52.943,03-	26.100,00-	26.843,03-	102,85
433200 Sozialh. an Pers. iE	1.056.524,65	780.000,00	276.524,65	35,45
445100 Erstattungen an das Land	69.472,92	35.000,00	34.472,92	98,49
* Alle Kostenarten	1.056.524,65	780.000,00	276.524,65	35,45

Sachkonto 322100:

Hier wurden in zwei Fällen Kostenbeiträge aus Vermögen gefordert. Dies ist bei den Planungen nicht absehbar.

Sachkonto 322300:

Hier sind in mehreren Fällen Nachzahlungen von Pflegekassen, Rentenversicherungsträgern etc. erfolgt, die im Vorfeld in dieser Höhe nicht zu planen waren.

Sachkonto 433200:

Hilfe zur Pflege in Einrichtungen: Es sind hier mehr Fälle gebucht worden als geplant. Zudem ist für mehrere Fälle im Jahr 2015 rückwirkend für einen längeren Zeitraum eine Kostenübernahme erfolgt.

Sachkonto 445100:

Bruttoprinzip - steigen die Einnahmen, erhöht sich auch der dagegen zu buchende Betrag.

P1.311200.621 – Hilfe zur Pflege (vollstationäre Dauerpflege 1 öTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
322400 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	5.221,96-	4.800,00-	421,96-	8,79
433200 Sozialh. an Pers. iE	3.938.024,00	3.150.000,00	788.024,00	25,02
* Alle Kostenarten	3.932.802,04	3.145.200,00	787.602,04	25,04

Sachkonto 433200:

Viele rückständige Verfahren sind nach Kassenschluss 2014 erst zur Anweisung gekommen, so dass der Haushalt 2015 besonders belastet werden musste. Darüber hinaus haben sich Kostensteigerungsraten u.a. aufgrund tariflicher Abschlüsse der Pflegeeinrichtungen von 3 % auf 3,5 % ergeben.

P1.311200.702 – Hilfe zur Pflege (Kurzzeitpflege üTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
433200 Sozialh. an Pers. iE	2.092,02	12.700,00	10.607,98-	83,53-
* Alle Kostenarten	2.092,02	12.700,00	10.607,98-	83,53-

Sachkonto 433200:

Hier werden die Leistungen für Kurzzeitpflege gebucht. Die Zahl der Fälle ist im Voraus kaum zu planen.

P1.311300.102 – Einglied.hilfe für beh. Menschen (Leist. zur med. Rehabilation üTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
433200 Sozialh. an Pers. iE	221.760,94	125.000,00	96.760,94	77,41
* Alle Kostenarten	221.760,94	125.000,00	96.760,94	77,41

Sachkonto 433200:

Hier werden die Kosten der stationären Sprachheilbehandlung gebucht. Diese werden zu großen Teilen von der Krankenkasse erstattet. Geplant war mit vier (z.T. anteiligen) Fällen. Tatsächlich waren es aber sieben Fälle. Dies war im Voraus nicht absehbar.

P1.311300.201 – Einglied.hilfe für beh. Menschen (Hilfe z. einer ang. Schulbildung öTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land	75.840,00-	70.000,00-	5.840,00-	8,34
322100 KstBeiträge, AufwErs.	23.628,22-	19.500,00-	4.128,22-	21,17
433100 Sozialh. an Pers. aE	698.792,20	682.000,00	16.792,20	2,46
433140 Integrationshelfer	130.905,33	197.000,00	66.094,67-	33,55-
433200 Sozialh. an Pers. iE	673.613,30	644.000,00	29.613,30	4,60
* Alle Kostenarten	1.403.842,61	1.433.500,00	29.657,39-	2,07-

Sachkonto 433140:

Hier werden hauptsächlich die Kosten für Autismustherapie und die Fahrtkosten dazu gebucht. Die geplanten Fallzahlen sind eingetreten; tatsächlich sind die Kosten in vielen Fällen aber niedriger ausgefallen als erwartet. Dies ist im Voraus schwer zu planen.

P1.311300.202 – Einglied.hilfe für beh. Menschen (Hilfe z. einer ang. Schulbildung üTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
433100 Sozialh. an Pers. aE	1.956,24	3.000,00	1.043,76-	34,79-
433200 Sozialh. an Pers. iE	594.464,98	539.000,00	55.464,98	10,29
433270 Tagebildungsstätten	3.802.473,31	4.074.000,00	271.526,69-	6,66-
* Alle Kostenarten	4.398.894,53	4.616.000,00	217.105,47-	4,70-

Sachkonto 433270:

Hier wurden rund 44.000,00 EUR weniger benötigt, da die eingeplanten Fälle für die Hortbetreuung nicht eingetreten sind. Zudem wurden die Kosten für 134 Fälle geplant, tatsächlich sind jedoch nur 128 eingetreten.

Sachkonto: 433200:

Hier werden die Kosten für Internate und Schulen gebucht. Es wurden Kosten für 14 Fälle geplant, tatsächlich sind hier im Jahr 2015 jedoch Kosten für 17 Fälle getragen worden.

P1.311300.411 – Einglied.hilfe für beh. Menschen (Leist. in anerk. Werkstätten öTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
322100 KstBeiträge, AufwErs.	104.988,05-	110.000,00-	5.011,95	4,56-
433200 Sozialh. an Pers. iE	448.404,32	430.000,00	18.404,32	4,28
433210 geistig behinderte Menschen	335.413,03	249.000,00	86.413,03	34,70
433220 körperlich behinderte Menschen	2.540,74	18.000,00	15.459,26-	85,88-
433230 seelisch behinderte Menschen	98.395,50	87.000,00	11.395,50	13,10
* Alle Kostenarten	779.765,54	674.000,00	105.765,54	15,69

Sachkonto 433210:

Kosten für das Wohnen für geistig behinderte Menschen über 60 Jahre. Die Kosten für die geplanten Fälle waren höher als erwartet. Zudem wurden zwei zusätzliche Fälle bewilligt, die nicht eingeplant waren.

Sachkonto 433220:

Der geplante Fall wurde bei einer anderen Haushaltsstelle gebucht (P1.311300.411/433210). Dort ist es zu Mehrausgaben gekommen. Bei den übrigen Ausgaben handelt es sich um Fehlbuchungen.

P1.311300.621 – Einglied.hilfe für beh. Menschen (Teilh. am Leben Heilpäd.Leist.öTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
321300 Sozialleist.Träger	38.312,72-	65.000,00-	26.687,28	41,06-
433200 Sozialh. an Pers. iE	365.414,22	194.000,00	171.414,22	88,36
433260 Sonderkindergärten	238.506,63	129.000,00	109.506,63	84,89
* Alle Kostenarten	565.608,13	258.000,00	307.608,13	119,23

Sachkonto 433200:

Hier werden die Kosten für Integrationskindergärten für seelisch behinderte Kinder gebucht. Eingeplant waren 13 Fälle, tatsächlich waren es jedoch 31 Fälle. Dies ist zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht absehbar, da die Anträge und die Stellungnahmen, aus denen sich die seelische Behinderung ergibt, in der Regel erst nach den Haushaltsplanungen bekannt werden.

Sachkonto 433260:

Hier werden die Kosten für Heilpädagogische Kindergärten für seelisch behinderte Kinder gebucht. Eingeplant waren vier Fälle, tatsächlich waren es jedoch zwölf Fälle. Dies ist zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht absehbar, da die Anträge und die Stellungnahmen, aus denen sich die seelische Behinderung ergibt, in der Regel erst nach den Haushaltsplanungen bekannt werden.

Sachkonto 321300:

Hier werden die Erstattungen der Krankenkassen für die Untersuchungen im Früherkennungsteam gebucht. Pro Untersuchung werden 215,24 EUR erstattet. Es haben nicht mehr so viele Untersuchungen stattgefunden, sodass sich auch die Einnahmen reduziert haben.

P1.311300.622 – Einglied.hilfe für beh. Menschen (Teilh. am Leben Heilpäd. Leist. üTr)

· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	(1011111 1011 1011 1111 1111 1111 1111			
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
433200 Sozialh. an Pers. iE	2.220.943,98	1.718.000,00	502.943,98	29,28
433250 Sprach- und Hörgeschädigte	1.838.739,07	1.880.000,00	41.260,93-	2,19-
433260 Sonderkindergärten	2.479.682,42	2.420.000,00	59.682,42	2,47
* Alle Kostenarten	6.539.365,47	6.018.000,00	521.365,47	8,66

Sachkonto 433200:

Hier werden die Kosten für Integrationskindergärten gebucht. Geplant waren 123 Fälle, im Dezember 2015 waren es jedoch 149 Fälle. Dadurch ist es zu erheblichen Mehrausgaben gekommen. Die Anzahl der Fälle ist im Zeitpunkt der Haushaltsplanung schwer abzusehen, da die Anträge in der Regel zu Beginn des Jahres gestellt werden. Die Fallzahl ist nicht begrenzt, da die Zahl der Integrationsgruppen schwankend ist und bedarfsgerecht erfolgt.

P1.311300.661 – Einglied.hilfe für beh. Menschen (Hilf in betreut. Wohnmögli. öTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
321100 KstBeiträge, AufwErs.	13.816,10-	5.300,00-	8.516,10-	160,68
321200 Unterhaltsansprüche	23.767,15-	18.000,00-	5.767,15-	32,04
322100 KstBeiträge, AufwErs.	340.041,62-	319.000,00-	21.041,62-	6,60
322200 Unterhaltsansprüche	1.566,25-		1.566,25-	
433100 Sozialh. an Pers. aE	81.855,21	100.000,00	18.144,79-	18,14-
433110 geistig behinderte Menschen	455.881,84	487.000,00	31.118,16-	6,39-
433120 körperlich behinderte Menschen	12.636,96	12.500,00	136,96	1,10
433130 seelisch behinderte Menschen	717.267,83	812.000,00	94.732,17-	11,67-
433210 geistig behinderte Menschen	724.552,93	667.000,00	57.552,93	8,63
433220 körperlich behinderte Menschen	34.571,58	32.000,00	2.571,58	8,04
433230 seelisch behinderte Menschen	436.862,87	449.000,00	12.137,13-	2,70-
* Alle Kostenarten	2.084.438,10	2.217.200,00	132.761,90-	5,99-

Sachkonto 321100:

Hier werden aus dem Einkommen zu leistende Kostenbeiträge gebucht. Diese Einnahmen sind im Voraus schwer abzuschätzen.

Sachkonto 433100:

Die Zahl der geplanten Fälle der ambulanten Wohnbetreuung ist tatsächlich eingetreten. In einigen Fällen sind aufgrund einer Reduzierung der Betreuungsstunden die Kosten aber niedriger ausgefallen als geplant. Einige Betreuungen sind nur kurzfristig erfolgt, sodass auch dadurch geringere Kosten angefallen sind.

P1.311300.662 – Einglied.hilfe für beh. Menschen (Hilf in betreut. Wohnmögli. üTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
322100 KstBeiträge, AufwErs.	2.066.966,13-	2.000.000,00-	66.966,13-	3,35
322200 Unterhaltsansprüche	74.259,47-	100.000,00-	25.740,53	25,74-
322300 Sozialleist.Träger	275.675,36-	340.000,00-	64.324,64	18,92-
322400 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	46.804,41-	37.500,00-	9.304,41-	24,81
433100 Sozialh. an Pers. aE	266.050,95	185.000,00	81.050,95	43,81
433210 geistig behinderte Menschen	6.793.470,26	5.823.000,00	970.470,26	16,67
433220 körperlich beh.Menschen	670.444,00	600.000,00	70.444,00	11,74
433230 seelisch behinderte Menschen	1.654.160,71	1.431.000,00	223.160,71	15,59
445100 Erstattungen an das Land	2.463.705,37	2.477.500,00	13.794,63-	0,56-
472111 AfA uneinbringl.Ford	2,50		2,50	
* Alle Kostenarten	9.384.128,42	8.039.000,00	1.345.128,42	16,73

Sachkonto 322200:

Hier werden die Unterhaltszahlungen für mehrere 100 Fälle verbucht. Bei der Vielzahl der Fälle sind die Einnahmen schwer abzuschätzen. Hinzu kommt, dass nicht alle Forderungen beglichen werden.

Sachkonto 322300:

Hier werden die Beteiligungen der Krankenkassen an der teilstationären und stationären Sprachheilbehandlung verbucht. Ein Fall der stationären Sprachheilbehandlung konnte noch nicht mit der Krankenkasse abgerechnet werden, da die Hilfe -entgegen der Planungen- über 2016 hinaus verlängert wurde. Dadurch kommt es hier zu Mindereinnahmen.

Sachkonto 433210:

Eingeplant waren 188 Fälle, tatsächlich abgerechnet wurden in dem Zeitraum 201 Fälle. Daher ist es zu Mehrausgaben gekommen. Hinzu kommt, dass teilweise für 13 Monate gezahlt wurde. In 2014 konnte bereits ab Anfang Dezember wegen fehlender Haushaltsmittel nicht mehr gebucht werden. In 2015 wurde bis zum Haushaltsschluss gebucht.

Sachkonto 433220:

Eingeplant waren 16 Fälle, tatsächlich abgerechnet wurden in dem Zeitraum 19 Fälle. Hinzu kommt, dass teilweise für 13 Monate gezahlt wurde. In 2014 konnte bereits ab Anfang Dezember wegen fehlender Haushaltsmittel nicht mehr gebucht werden. In 2015 wurde bis zum Haushaltsschluss gebucht.

Sachkonto 433230:

Eingeplant waren 59 Fälle, tatsächlich abgerechnet wurden in dem Zeitraum 76 Fälle. Hinzu kommt, dass teilweise für 13 Monate gezahlt wurde. In 2014 konnte bereits ab Anfang Dezember wegen fehlender Haushaltsmittel nicht mehr gebucht werden. In 2015 wurde bis zum Haushaltsschluss gebucht.

Sachkonto 433100:

Hier werden die Kosten für ein persönliches Budget gebucht. Die Fallzahl ist wie geplant geblieben, allerdings sind die Kosten für zwei behinderte Studenten wesentlich höher ausgefallen als erwartet (+ 82.000,00 EUR).

P1.311300.671 – Einglied.hilfe für beh. Menschen (Hilfen Teilh. a. kult. Leben öTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	38.298,60	28.000,00	10.298,60	36,78
* Alle Kostenarten	38.298,60	28.000,00	10.298,60	36,78

Sachkonto 431800:

Der Zuschuss an den Familienentlastenden Dienst war für 2015 rund 10.000,00 EUR höher als eingeplant.

P1.311300.701 – Einglied.hilfe für beh. Menschen (Sonst. Leistungen Eingl.hilfe öTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
433100 Sozialh. an Pers. aE	129.841,17	200.000,00	70.158,83-	35,08-
433170 Hilfemittel	21.047,82	20.000,00	1.047,82	5,24
* Alle Kostenarten	150.888.99	220.000,00	69.111.01-	31.41-

Sachkonto 433100:

Zwei kostenintensive Fälle sind entfallen. In zwei Fällen wurde die Hilfe in der Pflegefamilie zu Beginn des Jahres beendet, sodass hier insgesamt weniger Kosten angefallen sind als erwartet.

P1.311300.702 – Einglied.hilfe für beh. Menschen (Sonst. Leistungen Eingl.hilfe üTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
433200 Sozialh. an Pers. iE		5.000,00	5.000,00-	100,00-
* Alle Kostenarten		5.000,00	5.000,00-	100,00-

Sachkonto 433200:

Fälle der Suchtkrankenhilfe. Hier gab es im Jahr 2015 keinen Fall.

P1.311400.201 – Hilfen zur Gesundheit (Hilfe bei Krankheit öTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
433100 Sozialh. an Pers. aE	379.937,59	370.000,00	9.937,59	2,69
433200 Sozialh. an Pers. iE	57.640,84	30.000,00	27.640,84	92,14
* Alle Kostenarten	437.578,43	400.000,00	37.578,43	9,39

Sachkonto 433100:

Die Aufwendungen für die Hilfe zur Gesundheit sind schwierig zu kalkulieren. Schon ein Einzelfall kann zu erheblichen Mehrausgaben führen.

P1.311400.202 – Hilfe zu Gesundheit (Hilfe bei Krankheit üTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
433200 Sozialh. an Pers. iE	74.388,62	40.000,00	34.388,62	85,97
* Alle Kostenarten	74.388,62	40.000,00	34.388,62	85,97

Sachkonto 433200:

Hier wird die Krankenhilfe für überörtliche Träger bis 60 Jahre gebucht. Die Aufwendungen können nur schwer geschätzt werden.

P1.311500.101 – Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten öTr

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	27.408,34	27.000,00	408,34	1,51
433100 Sozialh. an Pers. aE	8.459,59	4.200,00	4.259,59	101,42
433200 Sozialh. an Pers. iE	1.038,00	15.000,00	13.962,00-	93,08-
* Alle Kostenarten	36.905,93	46.200,00	9.294,07-	20,12-

Sachkonto 433200:

Der eingeplante Fall wird zu Lasten des überörtlichen Trägers verbucht, da es sich um stationäre Nichtsesshaftenhilfe handelt (P1.311500.102/433200).

P1.311500.102 - Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten üTr

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348100 Erstattungen vom Land	151.452,41-	157.000,00-	5.547,59	3,53-
433100 Sozialh. an Pers. aE	133.509,86	150.000,00	16.490,14-	10,99-
433200 Sozialh. an Pers. iE	38.837,77	15.000,00	23.837,77	158,92
* Alle Kostenarten	20.895,22	8.000,00	12.895,22	161,19

Sachkonto 433100:

Leistungen für Personen mit besonderen sozialen Schwierigkeiten unter 60 Jahren. Die Zahl der Fälle ist bei der Haushaltsplanung nicht absehbar.

Sachkonto 433200:

Hier kam es zu Mehrausgaben durch einen nicht eingeplanten Fall (siehe P1.311500.101/433200). Zudem war hier nur ein Fall eingeplant, tatsächlich waren es in 2015 insgesamt fünf Fälle. Dies ist nicht planbar.

P1.311500.502 – Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwierigk. (Bestattungskosten üTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
433200 Sozialh. an Pers. iE	1.699,30	5.000,00	3.300,70-	66,01-
* Alle Kostenarten	1.699,30	5.000,00	3.300,70-	66,01-

Sachkonto 433200:

Leistungsanträge sind nicht vorhersehbar. Die jährlich regelmäßige geringe Zahl an Anträgen wirkt sich in der Rechnung dementsprechend deutlich aus.

P1.311500.901 – Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten öTr

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348200 Erstattung Gemeinden	548,40-	500,00-	48,40-	9,68
445200 Erst. an Gemeinden	24.037,75	35.000,00	10.962,25-	31,32-
* Alle Kostenarten	23.489,35	34.500,00	11.010,65-	31,91-

Sachkonto 445200:

Hier wird die Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten nach SGB XII gebucht, also u.a. Ausgaben für die Weiterführung des Haushalts, vorbeugende Gesundheitshilfe und Familienplanung. Die zu erwartenden Ausgaben der Städte und Gemeinden können aufgrund nicht vorhersehbarer Einzelfälle stark variieren.

P1.311600.101 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung öTr

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
322100 KstBeiträge, AufwErs.	140,07-		140,07-	
348100 Erstattungen vom Land	7.037.244,31-	7.500.000,00-	462.755,69	6,17-
433100 Sozialh. an Pers. aE	22.448,00	25.000,00	2.552,00-	10,21-
433200 Sozialh. an Pers. iE	677.079,32	600.000,00	77.079,32	12,85
* Alle Kostenarten	6.337.857,06-	6.875.000,00-	537.142,94	7,81-

Sachkonto 348100:

Die Ausgaben für die Grundsicherung werden vom Bund im vollen Umfang erstattet.

Bund und Land sind zwar bemüht, die Erstattung im jeweils laufenden Haushaltsjahr umzusetzen (Sonderabrechnung Anfang Dez.).Restbeträge (Auszahlungen im Dez.) werden jedoch erst im Folgejahr abgerechnet. Hier werden die Einnahmen für den örtlichen Träger gebucht (LK sowie Städte und Gemeinden). Aufgrund von Minderausgaben sinken die Einnahmen aus der Erstattung.

Sachkonto 433200:

Hier werden die Kosten der Grundsicherung für mehrere hundert Fälle gebucht. Es ist daher kaum möglich -da auch die Fallzahlen schwer planbar sind- dies genauer zu planen.

P1.311600.901 – Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung öTr

	Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
	348200 Erstattung Gemeinden	171.572,33-	70.000,00-	101.572,33-	145,10
l	445200 Erst. an Gemeinden	6.566.501,45	6.900.000,00	333.498,55-	4,83-
l	445210 Erst. an Gemeinden	219.800,00	225.000,00	5.200,00-	2,31-
l	* Alle Kostenarten	6.614.729,12	7.055.000,00	440.270,88-	6,24-

Sachkonto 348200:

Hier werden die Einnahmen der Städte und Gemeinden gebucht, die diese im Bereich der Grundsicherung erhalten. Die zu erwartenden Einnahmen der Städte und Gemeinden können aufgrund nicht vorhersehbarer Einzelfälle stark variieren. In 2015 gab es unter anderem auch Mehreinnahmen aus Rentennachzahlungen wegen der sogenannten "Mütterrente".

P1.311700 – Zahlungen Quotales System

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348100 Erstattungen vom Land	34.400.629,12-	33.012.500,00-	1.388.129,12-	4,20
* Alle Kostenarten	34.400.629,12-	33.012.500,00-	1.388.129,12-	4,20

Sachkonto 348100:

Hier werden die Abschlagszahlungen des Landes für das Quotale System, der Rückzahlungsbetrag aus der Abrechnung des Vorjahres und das Bruttoprinzip gebucht. Die Abschläge für 2015 waren um 600.000 EUR höher als geplant, der Rückzahlungsbetrag für die Abrechnung 2014 um 765.000 EUR niedriger als geplant. Insgesamt ergibt sich so ein Plus von 1.365.000 EUR zzgl. 13.000 EUR Mehreinnahmen im Bruttoprinzip.

P1.312100 – Leistungen für Unterkunft und Heizung

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
319100 LeistBet.Unterkunft	4.938.307,67-	4.916.900,00-	21.407,67-	0,44
319110 LeistBet.Grundsich.	2.828.039,18-	2.500.000,00-	328.039,18-	13,12
445200 Erst. an Gemeinden	38.284,98	50.000,00	11.715,02-	23,43-
446100 LeistBet.Grunds.Arb	16.483.375,10	17.300.000,00	816.624,90-	4,72-
481100 Auf. int. Leistung	40.868,79	57.500,00	16.631,21-	28,92-
* Alle Kostenarten	8.796.182,02	9.990.600,00	1.194.417,98-	11,96-

Sachkonto 319110:

Hier werden die Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II gebucht. Im laufenden Jahr wird monatlich ein Pauschalbetrag aus BuT-Aufwendungen und Kosten der Unterkunft (SGB II) vom Land gezahlt, erst im Folgejahr erfolgt eine Spitzabrechnung. Die tatsächlichen Aufwendungen für BuT sind nur schwer vorhersehbar.

P1.313000.100 – Leistungen nach dem AsylbLG (Leist. in bes. Fällen § 2 AsylbLG)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348200 Erstattung Gemeinden	16.746,96-	10.000,00-	6.746,96-	67,47
433900 Sonstige soziale Leistungen		60.000,00	-00,000,00	100,00-
433910 SL a.v.Einr.AsylbLG	96.036,50	60.000,00	36.036,50	60,06
445200 Erst. an Gemeinden	288.579,11	190.000,00	98.579,11	51,88
445210 Erst. an Gemeinden	400.400,00	100.000,00	300.400,00	300,40
* Alle Kostenarten	768.268,65	400.000,00	368.268,65	92,07

Sachkonto 348200:

Hier werden die Einnahmen der Städte und Gemeinden für Leistungsberechtigte nach § 2 AsylG gebucht. Überwiegend handelt es sich um Erstattungsansprüche vom Jobcenter wegen Umstellung der Leistung (Statusänderung). Die voraussichtlichen Einnahmen können nicht genau vorhergesehen werden.

Sachkonto 433900:

Hier werden die BuT-Leistungen für Leistungsberechtigte nach § 2 AsylbLG erfasst. Die Umbuchung eines Betrages in Höhe von 4.502,00 EUR unterblieb aufgrund Vakanz des Arbeitsplatzes in 2015 (KST 313000200 SK 445200). Die Leistungen können nur schwer geschätzt werden. Es kam zu Minderausgaben, da weniger Fälle mit BuT-Anspruch nach § 2 AsylbLG bearbeitet wurden. (BuT-Leistungen für Leistungsberechtigte nach § 3 AsylbLG werden gesondert erfasst)

Sachkonto 433910:

Hilfen zur Gesundheit für Leistungsberechtigte nach § 2 AsylbLG. Die Fallzahlen sowie Art und Kosten der benötigten Hilfe waren nur schwer abzuschätzen

Sachkonto 445200:

Erstattung der Ausgaben nach § 2 AsylbLG an die zur Sachbearbeitung herangezogenen Städte und Gemeinden. Durch Änderung des Asyl-Gesetzes schon nach 15 Monaten (vorher 48 Monate) Anspruch auf Leistungen nach § 2 AsylbLG.

Sachkonto 445210:

Die Personal- und Sachkosten werden pauschal 175 Euro pro Fall erstatttet. Die Fallzahlen wurden anhand der Verteilquote für September 2015 hochgerechnet. Eine Spitzabrechnung erfolgt in 2016. Der starke Anstieg der Asylbewerberzahlen war nicht vorhersehbar.

P1.313000.200 – Leistungen nach dem AsylbLG (Grundleistungen § 3 AsylbLG)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348100 Erstattungen vom Land	3.950.499,43-	2.500.000,00-	1.450.499,43-	58,02
348200 Erstattung Gemeinden	109.394,40-	40.000,00-	69.394,40-	173,49
445200 Erst. an Gemeinden	6.694.699,70	5.000.000,00	1.694.699,70	33,89
* Alle Kostenarten	2.634.805,87	2.460.000,00	174.805,87	7,11

Sachkonto 348100:

Kostenerstattung für Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern. Zunächst wurde mit einer Pauschalabrechnung von 1,7 Mio. EUR gerechnet. Der Haushaltsansatz wurde wegen geplanter aber noch nicht festgelegter Sonderzahlung vom Land in noch nicht bekannter Höhe auf 2,5 Mio. EUR heraufgesetzt. Im Vergleich zu ursprünglichen Planung wurden Mehreinnahmen in Höhe von 2.222.094,43 EUR aufgrund des Anteils an einer Sonderzahlung von Bund und Land (1,48 Mio. EUR im August 2015) und eines Anteils an der Verteilung zusätzlicher Bundesmittel (ca. 738.000 EUR im November 2015) erzielt. Es handelt sich um zusätzliche Einnahmen, die nicht vorhergesehen werden konnten.

Sachkonto 348200:

Einnahmen der Städte und Gemeinden in diesem Bereich können nur schwer geschätzt werden. Durch Anerkennung als Asylberechtigte und dadurch bedingten Wechsel im Leistungsbezug sind Erstattungen von anderen Leistungsträgern (z.B. Jobcenter) möglich.

Sachkonto 445200:

Der starke Anstieg der Asylbewerberzahlen (insbesondere aus Syrien über Balkanroute) konnte nicht vorhergesehen werden. Enthalten sind auch die zusätzlichen Betreuungspauschalen pro Fall für "fliegende" Dienste (Hausmeister etc.) in Höhe von 250 EUR.

P1.313000.300 – Leistungen nach dem AsylbLG (Leist. Krankheit, etc. § 4 AsylbLG)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
433910 SL a.v.Einr.AsylbLG	1.006.504,95	800.000,00	206.504,95	25,81
445200 Erst. an Gemeinden	8.586,48	10.000,00	1.413,52-	14,14-
481100 Auf. int. Leistung		3.000,00	3.000,00-	100,00-
* Alle Kostenarten	1.015.091,43	813.000,00	202.091,43	24,86

Sachkonto 433910:

Mit dem Anstieg der Asylbewerberzahlen, steigen auch die Kosten für die Krankenhilfe.

P1.313000.400 – Leistungen nach dem AsylbLG (Angelegenheiten § 5 Abs. 2 AsylbLG)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
445200 Erst. an Gemeinden	13.506,36	5.000,00	8.506,36	170,13
* Alle Kostenarten	13.506,36	5.000,00	8.506,36	170,13

Sachkonto 445200:

Arbeitsfähige, nicht erwerbsfähige Leistungsberechtigte sind zur Wahrnehmung einer zur Verfügung gestellten Arbeitsgelegenheit (insbesondere zur Aufrechterhaltung und Betreibung von Einrichtungen) verpflichtet. Hierfür wird eine geringe Aufwandsentschädigung von ca. 1,05 EUR je Stunde gezahlt. Die Aufwendungen der Städte und Gemeinden aus diesem Bereich werden hier erfasst. Es kann nicht vorhergesehen werden, welche und wie viele Arbeitsgelegenheiten zur Verfügung gestellt werden können bzw. welche Leistungsempfänger überhaupt herangezogen werden können.

P1.313000.500 – Leistungen nach dem AsylbLG (Sonst. Leistungen § 6 AsylbLG)

	<u> </u>	(0011011 201010		
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348200 Erstattung Gemeinden	258,00-		258,00-	
445200 Erst. an Gemeinden	696.862,37	110.000,00	586.862,37	533,51
445800 Erst. an übrige B.	3.045,65		3.045,65	
* Alle Kostenarten	699.650,02	110.000,00	589.650,02	536,05

Sachkonto 445200:

Mit dem Anstieg der Asylbewerberzahlen, steigen auch die Kosten für die "sonstigen Leistungen".

In 2015 wurden hier u. a. auch die BuT-Leistungen für Leistungsberechtigte nach § 3 AsylbLG erfasst (rund 400.000 EUR). Der starke Anstieg der Asylbewerberzahlen konnte nicht vorhergesehen werden. Durch den starken Anstieg der Fallzahlen kam es auch zu erhöhten Aufwendungen.

P1.313000.510 – Leistungen nach dem AsylbLG (Sonst. Leist.Sachleist. § 6 AsylbLG)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
433900 Sonstige soziale Leistungen	78.459,15	20.000,00	58.459,15	292,30
* Alle Kostenarten	78.459,15	20.000,00	58.459,15	292,30

Sachkonto 433900:

Asylbewerber in KJK nehmen bei drohender Abschiebung zu. Ferner ein Fall mit Behandlung der Familienangehörigen nach Unfalltod des Kindes. Fallzahlen nicht vorhersehbar.

P1.315100 – Soziale Einrichtungen für ältere

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land		6.000,00-	6.000,00	100,00-
342100 Erträge aus Verkauf	86,60-	5.000,00-	4.913,40	98,27-
346100 So.privr.LeistEntg.		500,00-	500,00	100,00-
348100 Erstattungen vom Land	40.000,00-	40.000,00-		
348400 Erstattung s.öff.Ber		30.000,00-	30.000,00	100,00-
401200 Dienstaufw. AN	97.891,24	100.900,00	3.008,76-	2,98-
402200 Beitr.Vers. AN	6.532,63	5.100,00	1.432,63	28,09
403200 Sozialvers. AN	19.468,73	19.900,00	431,27-	2,17-
404100 Beihilfen Beamte	384,23	400,00	15,77-	3,94-
407000 Rückst.ATZ u. and.	6.593,17		6.593,17	
422110 Unterh.bew.Verm	53,72	100,00	46,28-	46,28-
422210 Erwerb geringw.Verm.	220,84	200,00	20,84	10,42
423110 Mieten und Pachten	289,75	500,00	210,25-	42,05-
423140 Mieten und Pachten	7.440,00	7.500,00	60,00-	0,80-
424120 Abg. Vers. beiträge	91,69		91,69	
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	1.366,48	1.400,00	33,52-	2,39-
426120 Aus- und Fortbildung SN	334,90	300,00	34,90	11,63
428150 Datenverarbeitung SN	1.486,47	2.800,00	1.313,53-	46,91-
442900 Inansp.Recht/Dienstl	4.588,66	5.000,00	411,34-	8,23-
443110 Bürobedarf SN	301,00	700,00	399,00-	57,00-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	316,71	500,00	183,29-	36,66-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	1.360,94	500,00	860,94	172,19
443140 Dienstreisen SN	1.182,00	500,00	682,00	136,40
443160 Sachverständigenk.	35,00	6.000,00	5.965,00-	99,42-
471100 AfA Imm.VG u. SV	226,25		226,25	
471130 AfA auf Gebäude	989,56		989,56	
471140 AfA nuf Eghanua	58,19		58,19	
471160 AfA auf Fahrzeuge 471170 AfA BGA	31,78		31,78	
	336,91 1.068,28		336,91 1.068,28	
471180 Auflösung Sammelposten * Alle Kostenarten	112.562,53	70.800,00	41.762,53	58,99

Sachkonto 314100:

SPN: Die Mittel wurden 2016 nicht abgerufen (s. Sachkonto 443160)

Sachkonto 342100:

SPN: Der größte Posten, der Verkauf von Notfallmappen, ist entgegen ursprünglicher Planungen wegen Lieferengpässen erst in 2016 realisiert worden.

Sachkonto 348400:

SPN: Erstattungen der Pflegekassen an SPN werden erst im Folgejahr kassenwirksam, d.h. für 2015 erfolgt die Einzahlung erst in 2016.

Sachkonto 443160:

SPN: Der Ansatz betrifft insbesondere die Ausbildung ehrenamtlicher Seniorenbegleiter. Der Kurs konnte erst 2015 abgerechnet werden.

P1.315200.100 – Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348100 Erstattungen vom Land	165.707,96-	100.000,00-	65.707,96-	65,71
348110 Erstattungen vom Land	66.000,00-	60.000,00-	6.000,00-	10,00
348120 Erstattungen vom Land	26.224,54-	30.000,00-	3.775,46	12,58-
431710 Zusch. an priv. Unt.	24.746,69	25.000,00	253,31-	1,01-
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	84.714,18	75.000,00	9.714,18	12,95
431810 Zuweisungen an übrige Bereiche	58.931,93	60.000,00	1.068,07-	1,78-
431820 Zuweisungen an übrige Bereiche	26.224,54	30.000,00	3.775,46-	12,58-
* Alle Kostenarten	63.315,16-		63.315,16-	

Sachkonto 348100:

Hier werden die Einnahmen nach dem Niedersächsischen Pflegegesetz gebucht. Die Abschlagszahlungen werden nach Höhe der Ausgaben im Vorjahr bestimmt. Die Endabrechnung findet immer im nächsten Jahr statt, nach der dann auch die Höhe der Abschläge für das laufende Jahr festgesetzt wird. Die Endabrechnung 2014 ergab eine Nachzahlung von ca. 58.700 EUR, weshalb die Abschläge für 2015 um ca. 7600 EUR erhöht wurden.

P1.315200.200 – Soziale Einrichtungen f. pflegebed. Ältere Menschen (Sozialstationen)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348100 Erstattungen vom Land	338.000,00-	300.000,00-	38.000,00-	12,67
431700 Zusch. an priv. Unt.	95.005,90	70.000,00	25.005,90	35,72
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	238.573,34	230.000,00	8.573,34	3,73
* Alle Kostenarten	4.420,76-		4.420,76-	

Sachkonto 348100:

Erstattung vom Land für Ausgaben werden bei Sachkonto 348100 und 431700 gebucht.

Sachkonto 431700:

Private ambulante Pflegeinrichtungen erhalten für Investitionsaufwendungen Zuschüsse, die vom Land (SK 348100) erstattet werden.

P1.315500 - Soziale Einr. Für Aussiedler & Ausländer (Schwärter und Cappelner Diele)

r 1.515500 – 302idie Eini. Für Aussiedier & Auslander (3chwarier Und Cappeiner Diele					
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %	
421100 Unterh.GS,baul.Anl	241,59		241,59		
422200 Erwerb geringw.Verm.	4.725,29		4.725,29		
423100 Mieten und Pachten	70.469,59		70.469,59		
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	209.650,01		209.650,01		
433900 Sonstige soziale Leistungen	15.297,30		15.297,30		
442900 Inansp.Recht/Dienstl	37.435,91		37.435,91		
443100 Geschäftsaufwendungen	6.036,92		6.036,92		
445700 Erst. an priv. Unt.	160,10		160,10		
445800 Erst. an übrige B.	250.941,10		250.941,10		
471100 AfA Imm.VG u. SV	21.154,96		21.154,96		
471180 Auflösung Sammelposten	1.532,19		1.532,19		
481100 Auf. int. Leistung	63.927,37		63.927,37		
* Alle Kostenarten	681.572,33		681.572,33		

Das Land hat dem Landkreis am 14.10.2015 im Rahmen der Amtshilfe bis zu 500 Flüchtlinge zur Unterbringung in einer Notunterkunft zugewiesen. Im Zeitraum von Oktober

2015 bis Januar 2016 wurden 17 Kontingente mit insgesamt 1.492 Personen zugewiesen. Herkunftsländer waren insbesondere Syrien, Irak, Afghanistan und der Iran. Das Land ist verpflichtet, alle notwendigen Auslagen zu erstatten. Es soll eine Verwaltungsvereinbarung mit dem Land geschlossen werden, nach der eine auskömmliche Kostenerstattung gewährleistet ist (Spitzabrechnung der Herrichtungskosten, Mieten sowie der Erstuntersuchung und Krankenhilfe). Außerdem soll ein Tagessatz von 45,00 EUR pro Platz, die Kosten der Versorgung durch das DRK sowie die Kosten für den Sicherheitsdienst, die Reinigung usw. und die Personalkosten der Kreisverwaltung decken. Eine erste Zwischenabrechnung per 31.03.2016 ergab, dass die Kosten der Notunterkünfte voraussichtlich in voller Höhe (einschließlich Personalkosten) vom Land erstattet werden. "Dies gilt für beide Unterkünfte (Druckerei "Schwärter" und ""Cappelner Diele""). Die in 2015 entstanden außerplanmäßigen Ausgaben werden voraussichtlich in 2016 durch entsprechende Einnahmen ausgeglichen."

P1.321000.101 – Leistungen nach dem BVG (Kriegsopferfürsorge nach dem BVG öTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
321400 Sonstige Ersatzleist. a.E.	600,00-		600,00-	
348100 Erstattungen vom Land	25.212,85-	38.000,00-	12.787,15	33,65-
433942 HzPflege Hinterbl.	2.500,56	2.500,00	0,56	0,02
433951 Altenhilfe an Beschädigte		2.500,00	2.500,00-	100,00-
433952 Altenhilfe Hinterbliebene	40,00	100,00	-00,00	60,00-
433961 Erg. HLU an Beschädigte	29.882,55	30.000,00	117,45-	0,39-
433962 Erg.HLU Hinterbl.	6.048,60	7.000,00	951,40-	13,59-
433972 Erholungsh.Hinterbl.		100,00	100,00-	100,00-
433981 HBL an Beschädigte	7.300,00	10.000,00	2.700,00-	27,00-
* Alle Kostenarten	19.958,86	14.200,00	5.758,86	40,56

Sachkonto 348100:

Ausgaben bei diesem Unterabschnitt werden zu 80% erstattet. In 2015 musste vom Landkreis nach Spitzabrechnung für 2014 ein Betrag in Höhe von 1787,15 EUR erstattet werden. Die Abschläge für 2015 wurden daher auf 27.000,00 EUR herabgesetzt. In 2016 erfolgte nach Spitzabrechnung für 2015 eine Erstattung vom Land in Höhe von 9.617,37 EUR.

P1.321000.202 – Leist.nach dem BVG (KOF nach dem BVG ohne Sonderfürsorge üTr)

<u> </u>				
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
322400 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	77.841,47-	130.000,00-	52.158,53	40,12-
348100 Erstattungen vom Land	162.084,93-	430.000,00-	267.915,07	62,31-
433941 HzPflege Beschäd.	12.506,00		12.506,00	
433942 HzPflege Hinterbl.	129.304,80	150.000,00	20.695,20-	13,80-
433981 HBL an Beschädigte	35.891,12	46.000,00	10.108,88-	21,98-
433982 HBL an Hinterbliebene	237.773,69	240.000,00	2.226,31-	0,93-
445100 Erstattungen an das Land		130.000,00	130.000,00-	100,00-
* Alle Kostenarten	175.549,21	6.000,00	169.549,21	2.825,82

Sachkonto 322400:

Kriegsopferfürsorge: Die Einnahmen aus Rentenüberleitung etc. können nur schwer geschätzt werden. Es kam zu Mindereinnahmen durch Wegfall von Leistungsfällen. Die Umbuchung auf P1.321000.202 SK 445100 und SK 348100 fehlt in 2015, die Spitzabrechnung mit dem Land ist jedoch korrekt erfolgt.

Sachkonto 348100:

Im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen wurde irrtümlich vergessen, nach dem Bruttoprinzip die Einnahmen in Höhe von 195.606,63 € bei der Erstattung an Land (SK 445100) und bei der Erstattung vom Land (SK 3481000) zu buchen.

Die Spitz-Abrechnung mit dem Land (100%) ist korrekt erfolgt.

Sachkonto 433941:

Hier wird die Übernahme von Heimunterbringungskosten für Beschädigte gebucht. Es handelt sich um einen Neufall in 2015.

Sachkonto 445100:

Im Rahmen der Jahresabschlussbuchungen wurde irrtümlich vergessen, nach dem Bruttoprinzip die Einnahmen in Höhe von rd. 195.000 € bei der Erstattung an Land (SK 445100) und bei der Erstattung vom Land (SK 3481000) zu buchen.

Die Spitz-Abrechnung mit dem Land (100%) ist korrekt erfolgt.

P1.321000.612 – Leist.nach dem BVG (Leistungen nach dem OEG-Land üTr)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348100 Erstattungen vom Land	9.258,76-		9.258,76-	
433981 HBL an Beschädigte	8.395,97		8.395,97	
* Alle Kostenarten	862,79-		862,79-	

Sachkonto 348100:

Die Kosten für Leistungen nach dem Opferentschädigungsgesetz werden vom Land erstattet. Hier erfolgen die Buchung der laufenden Abschläge inkl. Differenz (Spitzabrechnung) und die Erstattungen aus dem Vorjahr. Es kam zu einem Neufall mit laufender Zahlungsaufnahme ab 2015.

Sachkonto 433981:

Hier wurden laufende Zahlungen ab 2015 und eine rückwirkende Berechnung gebucht. Ob und wann es in einem Fall zur Auszahlung von Leistungen kommt, ist nicht vorhersehbar.

P1.345000 - Landesblindengeld

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
321400 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	4.200,00-	4.600,00-	400,00	8,70-
321500 Rückz.gew.Hilfen	4.960,00-	1.000,00-	3.960,00-	396,00
348100 Erstattungen vom Land	437.555,00-	449.400,00-	11.845,00	2,64-
433900 Sonstige soziale Leistungen	455.375,00	455.000,00	375,00	0,08
* Alle Kostenarten	8.660,00		8.660,00	

Sachkonto 321500:

Es kam zu Einnahmen aus Rückforderungen von bereits ausgezahlten Leistungen nach Tod des Hilfeempfängers, da das Sterbedatum nicht rechtzeitig mitgeteilt wurde. Fallzahlen und Höhe der Rückforderung können nur schwer geschätzt werden. P1.346000 - Wohngeld

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
321500 Rückz.gew.Hilfen	2.757,00		2.757,00	
445200 Erst. an Gemeinden	308.875,00	350.000,00	41.125,00-	11,75-
* Alle Kostenarten	311.632,00	350.000,00	38.368,00-	10,96-

Sachkonto 445200:

Hier wird die Erstattung der Personal- und Sachkosten an die Gemeinden für die Wohngeldaufgaben gebucht. Die Gemeinden erhalten eine Fallpauschale von 175,00 EUR. Wenn die Fallzahlen sinken, verringern sich auch die Verwaltungskosten.

P1.347000 - BuT nach § 6 BKGG

Kostenarten	lst	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348200 Erstattung Gemeinden	56.931,38-	5.000,00-	51.931,38-	1.038,63
445200 Erst. an Gemeinden	1.069.278,30	1.150.000,00	80.721,70-	7,02-
445210 Erst. an Gemeinden	469.432,71	320.000,00	149.432,71	46,70
* Alle Kostenarten	1.481.779,63	1.465.000,00	16.779,63	1,15

Sachkonto 348200:

Ausweisung der Einnahmen der Städte und Gemeinden (z. B. Rückzahlungen der Leistungsberechtigten) wegen Bruttoprinzip.

Sachkonto 445210:

Abrechnung der Erstattung der BuT-Verwaltungskosten an für die Aufgabenerledigung herangezogenen Städte und Gemeinden. Die Gesamtverwaltungskosten der Landeszuweisung werden nach Abzug des gesetzlich verankerten kommunalen Anteils für das Jobcenter sowie einen Anteil für den beim Landkreis verbliebenen Aufwand entsprechend den bewilligten Anträgen im jeweiligen Jahr auf die Städte und Gemeinden aufgeteilt. Die Abrechnung erfolgt bis zum 30.06. des Folgejahres. Die Aufwendungen können nur schwer geschätzt werden.

P1.351000.700 – Sonst. soziale Hilfen und Leist. (Sonstige soziale Leistungen)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	16.875,00	11.100,00	5.775,00	52,03
433900 Sonstige soziale Leistungen	427,50	1.000,00	572,50-	57,25-
433901 Sonstige soziale Leistungen	100.312,00	100.000,00	312,00	0,31
* Alle Kostenarten	117.614,50	112.100,00	5.514,50	4,92

Sachkonto 431800:

Die Beträge wurden 2015 umgebucht von P1.351000.710. Enthalten sind kleinere Zuschüsse an den Gehörlosenverband, den Blindenverband etc. sowie ein Zuschuss an den Heimatverein der Deutschen aus Russland. Die Forderung gegenüber dem Heimatverein in Höhe von 9.375 EUR wurde zum Abgang gebracht. Die Forderung wird jährlich mit dem Zuschuss der Folgejahre aufgerechnet (Auszahlung daher nur 7.500 EUR statt 10.000 EUR).

Investitionen

Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haushalts- reste
11.300015.510.001 783110	Vermögensgegen- stände > 1.000 EUR	7.119,00	0	100	7.119,00	
11.300015.510.002 783120	Sammelposten Erstauf- nahme	20.369,75	0	100	20.369,75	
11.300015.525 781200	Investitionszuschüsse Erstaufnahme	154.113,40	0	100	154.113,40	

11.300015:

Diese Maßnahmen sind im Rahmen der Notunterkünfte Schwärter und Cappelner Diele im Rahmen der Flüchtlingshilfe notwendig gewesen. Alle Maßnahmen in diesem Projekt wurden außerplanmäßig bewilligt. Eine Erstattung vom Land soll im kommenden Haushaltsjahr erfolgen.

Amt 51 – Jugendamt

Ergebnishaushalt

P1.341000 – Unterhaltsvorschussleistungen

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
321200 Unterhaltsansprüche	653.110,87-	489.000,00-	164.110,87-	33,56
321500 Rückz.gew.Hilfen	36.894,00-	15.000,00-	21.894,00-	145,96
348100 Erstattungen vom Land	1.223.052,91-	1.382.200,00-	159.147,09	11,51-
348110 Erstattungen vom Land		2.000,00-	2.000,00	100,00-
348200 Erstattung Gemeinden	4.212,00-	2.000,00-	2.212,00-	110,60
348230 Erstattung Gemeinden	1.240,00-		1.240,00-	
401100 Dienstaufwendungen Beamte	81.489,28	63.700,00	17.789,28	27,93
401200 Dienstaufw. AN	73.788,23	92.600,00	18.811,77-	20,32-
402100 Beitr. Vers. Beamte	26.134,28	21.400,00	4.734,28	22,12
402200 Beitr. Vers. AN	5.140,57	6.500,00	1.359,43-	20,91-
403200 Sozialvers. AN	14.829,74	18.500,00	3.670,26-	19,84-
404100 Beihilfen Beamte	4.773,49	6.000,00	1.226,51-	20,44-
407000 Rückst.ATZ u. and.	23.769,99		23.769,99	
422110 Unterh.bew.Verm	98,92	100,00	1,08-	1,08-
422210 Erwerb geringw.Verm.	169,82	200,00	30,18-	15,09-
423110 Mieten und Pachten	533,72	500,00	33,72	6,74
424120 Abg. Vers. beiträge	168,91	200,00	31,09-	15,55-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	2.517,20	2.500,00	17,20	0,69
426120 Aus- und Fortbildung SN	679,60	200,00	479,60	239,80
428150 Datenverarbeitung SN	7.855,83	11.000,00	3.144,17-	28,58-
433900 Sonstige soziale Leistungen	1.544.331,00	1.746.600,00	202.269,00-	11,58-
443110 Bürobedarf SN	554,49	700,00	145,51-	20,79-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	583,40	500,00	83,40	16,68
443130 Post- und Fernmeldegeb. SN	2.507,02	500,00	2.007,02	401,40
443140 Dienstreisen SN	100 000 17	100,00	100,00-	100,00-
445100 Erstattungen an das Land	120.033,16	163.000,00	42.966,84-	26,36-
445110 Erstattungen an das Land	7.005.00	2.000,00	2.000,00-	100,00-
445200 Erst. an Gemeinden	7.235,00	2.000,00	5.235,00	261,75
445210 Erst. an Gemeinden	2.000,00		2.000,00	
471100 AfA Imm.VG u. SV	416,77	1 500 00	416,77	01.50
471130 AfA auf Gebäude 471140 AfA InfrastrukVerm	1.822,90	1.500,00	322,90	21,53
	107,17 58,58		107,17 58,58	
471160 AfA auf Fahrzeuge 471170 AfA BGA	620,63	1.100,00	38,38 479,37-	43,58-
471170 AIA BGA 471180 Auflösung Sammelposten	1.967,87	1.100,00	4/9,3/- 1.967,87	43,30-
47113 Pauschalwertberichtigung	1.767,67		1.767,67	
* Alle Kostenarten	147.977,26	251.200,00	103.222,74-	41,09-

Sachkonto 321200:

Der Planbetrag ist an den tatsächlichen Einnahmen orientiert. Die Jahresrechnung enthält die Sollbuchung. Es ist bewusst, dass diese nicht in jedem Fall durchsetzbar sind und auch zum Abgang gebracht werden.

Sachkonto 321500:

Durch fehlende Mitwirkung der Empfänger entstehen Ersatzbeträge, die von der Kreiskasse eingetrieben werden. Eine genaue Planung ist nicht möglich.

Sachkonto 348100:

Hier werden die Erstattungen vom Land gebucht. Kommt es zu weniger Auszahlungen der sozialen Leistungen, fällt auch die Erstattung geringer aus (siehe auch SK 433900).

Sachkonto 433900:

Es wurde eine Erhöhung von 10% des Mindestunterhalts bereits zum 01.01. erwartet, tatsächlich ist diese erst zum 01.07. eingetreten.

Sachkonto 445100:

Die tatsächlichen Einnahmen in 321200 sind in 2015 geringer ausgefallen, sodass sich hier geringere Ausgaben ergeben.

Sachkonto 445200:

Durch fehlende Mitwirkung der Empfänger (Mitteilung von Umzügen) entstehen Ersatzansprüche an unsere UV-Stelle. Den Planbetrag genauer vorher festzustellen ist nicht möglich.

P1.361000.100 – Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen (Tageseinrichtungen)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land	143.980,90-	85.700,00-	58.280,90-	68,01
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	149.579,64	85.700,00	63.879,64	74,54
445200 Erst. an Gemeinden	499.774,51	290.000,00	209.774,51	72,34
445210 Erst. an Gemeinden	66.467,94	66.500,00	32,06-	0,05-
445220 Erst. an Gemeinden	33.500,00	62.300,00	28.800,00-	46,23-
* Alle Kostenarten	605.341,19	418.800,00	186.541,19	44,54

Sachkonto 314100:

Das Land Niedersachsen hat die Mittel für die Sprachförderung für den Zeitraum vom 01.08.2013 bis 31.07.2015 bewilligt. Ein Teil der Zuwendungen aus Vorjahren wurde erst im Jahr 2015 abgerufen.

Sachkonto 431800:

Der Ansatz konnte nur für die Zeit vom 01.01.2015 bis 31.07.2015 angegeben werden (weitere Zuwendungen waren noch nicht bewilligt). Es wurden im Jahr 2015 außerdem Rechnungen aus 2014 und angefallene Rechnungen für die Zeit vom 01.08.2015 bis 31.12.2015 gezahlt.

Sachkonto 445200:

Es handelt sich um die Erstattung der Kindergartenbeiträge an die Städte und Gemeinden, die im Rahmen der wirtschaftlichen Jugendhilfe übernommen werden. Die Kosten werden durch die Städte und Gemeinden direkt mit den Antragstellern abgerechnet. Von hier werden die Kosten nur geschätzt und dann nach Vorlage der Kostenaufstellung an die Städte/Gemeinden ausgezahlt.

Sachkonto 445220:

Es handelt sich um die Erstattung der Kinderkrippenbeiträge an die Städte und Gemeinden, die im Rahmen der wirtschaftlichen Jugendhilfe übernommen werden. Einige Gemeinden unterscheiden bei der Abrechnung nicht zwischen Kindergartenund Kinderkrippenbeitrag.

P1.361000.200 – Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen (Tagespflege)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348100 Erstattungen vom Land	624.398,90-	827.900,00-	203.501,10	24,58-
445200 Erst. an Gemeinden	1.249.594,64	1.179.300,00	70.294,64	5,96
445210 Erst. an Gemeinden	58.900,00	59.000,00	100,00-	0,17-
* Alle Kostenarten	684.095,74	410.400,00	273.695,74	66,69

Sachkonto 348100:

Die Zuwendungen wurden mit Sicherheitsaufschlag beantragt, damit die tatsächlich anfallenden Ausgaben auch erstattet werden.

P1.363100 – Jugendsozialarbeit, Jugendschutz

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314000 Zuw.lfd.Bund	84.328,44-	150.000,00-	65.671,56	43,78-
314100 Zuw.lfd.Land	239.960,61-	297.000,00-	57.039,39	19,21-
314800 Zusch.lfd.übr.B	168,58-	200,00-	31,42	15,71-
346100 So.privr.LeistEntg.	218,00-		218,00-	
401200 Dienstaufw. AN	33.993,13	36.200,00	2.206,87-	6,10-
402200 Beitr. Vers. AN	2.304,98	1.000,00	1.304,98	130,50
403200 Sozialvers. AN	6.677,87	7.000,00	322,13-	4,60-
404100 Beihilfen Beamte	124,15	200,00	75,85-	37,93-
407000 Rückst.ATZ u. and.	3.685,01		3.685,01	
422110 Unterh.bew.Verm	21,20	100,00	78,80-	78,80-
422210 Erwerb geringw.Verm.	36,40	100,00	63,60-	63,60-
423110 Mieten und Pachten	114,37	100,00	14,37	14,37
424120 Abg.Vers.beiträge	45,74	200,00	154,26-	77,13-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	539,41	300,00	239,41	79,80
426120 Aus- und Fortbildung SN		100,00	100,00-	100,00-
428150 Datenverarbeitung SN	586,76	500,00	86,76	17,35
433100 Sozialh. an Pers. aE	2.532,80	8.000,00	5.467,20-	68,34-
443100 Geschäftsaufwendungen	54.452,07	110.000,00	55.547,93-	50,50-
443110 Bürobedarf SN	118,82	100,00	18,82	18,82
443120 Bücher und Zeitschriften SN	124,99	100,00	24,99	24,99
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	537,21	400,00	137,21	34,30
443140 Dienstreisen SN		100,00	100,00-	100,00-
445800 Erst. an übrige B.	522.066,22	804.000,00	281.933,78-	35,07-
471100 AfA Imm.VG u. SV	89,32		89,32	
471130 AfA auf Gebäude	390,65	200,00	190,65	95,33
471140 AfA InfrastrukVerm	22,94		22,94	
471160 AfA auf Fahrzeuge	12,55		12,55	
471170 AfA BGA	133,01	200,00	66,99-	33,50-
471180 Auflösung Sammelposten	421,68		421,68	
* Alle Kostenarten	304.355,65	521.700,00	217.344,35-	41,66-

Sachkonto 314000/314100:

Es wurden geringere Fördergelder beantragt als zunächst geplant.

Sachkonto 433100:

Aus diesem Sachkonto werden insbesondere Informationsmaterialien für Jugendschutzmaßnahmen wie "Keine Kurzen für die Kurzen" gezahlt. Geplante Neuanschaffungen wurden nicht getätigt und verschoben.

Sachkonto 443100:

Es handelt sich um Personalkosten, die in den Vorjahren erstattet werden mussten. Seit 2015 ist das Personal fest beim Landkreis angestellt.

Sachkonto 445800:

Für die Förderprojekte "PACE" und "Jugend stärken im Quartier" wurden geringere Fördergelder beantragt als zunächst geplant. Entsprechend verringern sich die Ausgaben an den durchführenden freien Trägern.

P1.363200 – Förderung der Erziehung in der Familie

P1.363200 – Forderung der Erzienung in der Familie						
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %		
348100 Erstattungen vom Land	11.084,88-	27.100,00-	16.015,12	59,10-		
348120 Erstattungen vom Land	35.363,82-	12.200,00-	23.163,82-	189,87		
401100 Dienstaufwendungen Beamte	35.929,59	57.900,00	21.970,41-	37,95-		
401200 Dienstaufw. AN	121.040,92	110.800,00	10.240,92	9,24		
402100 Beitr. Vers. Beamte	11.499,08	19.400,00	7.900,92-	40,73-		
402200 Beitr.Vers. AN	8.342,53	7.800,00	542,53	6,96		
403200 Sozialvers. AN	23.178,13	20.800,00	2.378,13	11,43		
404100 Beihilfen Beamte	2.508,01	5.600,00	3.091,99-	55,21-		
407000 Rückst.ATZ u. and.	25.370,19		25.370,19			
422110 Unterh.bew.Verm	66,42	100,00	33,58-	33,58-		
422210 Erwerb geringw.Verm.	114,03	200,00	85,97-	42,99-		
423110 Mieten und Pachten	358,40	700,00	341,60-	48,80-		
424120 Abg.Vers.beiträge	113,41	200,00	86,59-	43,30-		
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	1.690,13	300,00	1.390,13	463,38		
426120 Aus- und Fortbildung SN	1.284,90	300,00	984,90	328,30		
428150 Datenverarbeitung SN	1.838,52	3.800,00	1.961,48-	51,62-		
431210 Zuweisung Gemeinde	35.363,82	7.800,00	27.563,82	353,38		
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	29.000,00	29.000,00				
433100 Sozialh. an Pers. aE		5.000,00	5.000,00-	100,00-		
443100 Geschäftsaufwendungen	8.436,18	10.300,00	1.863,82-	18,10-		
443110 Bürobedarf SN	372,31	900,00	527,69-	58,63-		
443120 Bücher und Zeitschriften SN	391,71	700,00	308,29-	44,04-		
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	1.683,28	3.100,00	1.416,72-	45,70-		
443140 Dienstreisen SN	290,80	1.500,00	1.209,20-	80,61-		
471100 AfA lmm.VG u. SV	279,83		279,83			
471130 AfA auf Gebäude	1.223,94	1.100,00	123,94	11,27		
471140 AfA InfrastrukVerm	71,94		71,94			
471160 AfA auf Fahrzeuge	39,32		39,32			
471170 AfA BGA	416,71	800,00	383,29-	47,91-		
471180 Auflösung Sammelposten	1.321,27		1.321,27			
* Alle Kostenarten	265.776,67	248.800,00	16.976,67	6,82		

Sachkonto 348100:

Es handelt sich um das Projekt "Frühe Hilfen". Diese Stelle war zeitweise nicht besetzt.

Sachkonto 348120:

Es wurden Mittel für mehr Projekte angefordert als geplant. Es handelt sich teilweise um durchlaufende Gelder.

Sachkonto 431210:

Es handelt sich um durchlaufende Gelder (s. SK 348120).

Sachkonto 433100:

Dieses Konto meint die Leistung gem. § 20 SGB VIII – Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen. Diese Leistungen mussten im Haushaltsjahr 2015 nicht bewilligt werden.

P1.363300.099 - Hilfe zur Erziehung

1.303300.077 - Hille 201 Etzleflung						
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %		
321100 KstBeiträge, AufwErs.	31.448,46-	45.000,00-	13.551,54	30,11-		
321300 Sozialleist.Träger	45.999,26-	35.000,00-	10.999,26-	31,43		
322300 Sozialleist.Träger	167.707,36-	94.000,00-	73.707,36-	78,41		
401100 Dienstaufwendungen Beamte	104.256,10	123.900,00	19.643,90-	15,85-		
401200 Dienstaufw. AN	779.656,61	864.800,00	85.143,39-	9,85-		
402100 Beitr. Vers. Beamte	33.451,86	41.500,00	8.048,14-	19,39-		
402200 Beitr. Vers. AN	51.590,10	54.200,00	2.609,90-	4,82-		
403200 Sozialvers. AN	153.776,40	169.600,00	15.823,60-	9,33-		
404100 Beihilfen Beamte	8.656,42	14.000,00	5.343,58-	38,17-		
407000 Rückst.ATZ u. and.	97.504,70		97.504,70			
422110 Unterh.bew.Verm	527,12	700,00	172,88-	24,70-		
422210 Erwerb geringw.Verm.	904,89	1.300,00	395,11-	30,39-		
423110 Mieten und Pachten	2.844,14	3.300,00	455,86-	13,81-		
424120 Abg.Vers.beiträge	900,01	1.100,00	199,99-	18,18-		
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	13.413,18	14.100,00	686,82-	4,87-		
426120 Aus- und Fortbildung SN	11.334,73	8.500,00	2.834,73	33,35		
428150 Datenverarbeitung SN	25.656,84	42.600,00	16.943,16-	39,77-		
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	459.600,00	459.600,00				
443110 Bürobedarf SN	2.954,64	4.800,00	1.845,36-	38,45-		
443120 Bücher und Zeitschriften SN	3.108,72	3.600,00	491,28-	13,65-		
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	13.358,79	15.900,00	2.541,21-	15,98-		
443140 Dienstreisen SN	2.976,90	5.800,00	2.823,10-	48,67-		
445300 Erstattungen an Zweckverbände	11.070,27	7.700,00	3.370,27	43,77		
471100 AfA Imm.VG u. SV	2.220,84		2.220,84			
471130 AfA auf Gebäude	9.713,38	9.600,00	113,38	1,18		
471140 AfA InfrastrukVerm	571,13		571,13			
471160 AfA auf Fahrzeuge	312,04		312,04			
471170 AfA BGA	3.307,19	6.700,00	3.392,81-	50,64-		
471180 Auflösung Sammelposten	10.485,95		10.485,95			
* Alle Kostenarten	1.558.997,87	1.679.300,00	120.302,13-	7,16-		

Sachkonto 321100:

Es handelt sich um den Kostenbeitrag der Eltern von Kindern in einer Pflegefamilie. Die Fallzahlen sind leicht zurückgegangen. In einigen Fällen konnten Kindeseltern aufgrund geringen Einkommens nicht zu einem Kostenbeitrag herangezogen werden.

Sachkonto 321300:

Die Anzahl der abrechnungsfähigen Fälle ist gestiegen. Teilweise ist eine Nachzahlung von 2014 in 2015 mit eingeflossen.

Sachkonto 322300:

Es handelt sich um die Einnahmen von zweckgleichen Leistungen wie BAB, BAföG, Waisenrente etc. Die Anzahl der abrechnungsfähigen Fälle ist gestiegen. Teilweise ist eine Nachzahlung von 2014 in 2015 mit eingeflossen.

P1.363300.600 – Hilfe zur Erziehung (Erziehung in der Tagesgruppe)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
322100 KstBeiträge, AufwErs.	16.328,78-	9.000,00-	7.328,78-	81,43
433200 Sozialh. an Pers. iE	1.842.929,71	1.967.200,00	124.270,29-	6,32-
* Alle Kostenarten	1.826.600,93	1.958.200,00	131.599,07-	6,72-

Sachkonto 322100:

Die gegenüber dem Haushaltsansatz gestiegenen Kostenbeiträge sind zum einen auf die gestiegene Anzahl der Kindeseltern mit kostenbeitragspflichtigem Einkommen zurückzuführen. Zum anderen konnten in einigen Fällen beide Kindeseltern zum Kostenbeitrag herangezogen werden.

P1.363300.700 – Hilfe zur Erziehung (Vollzeitpflege)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348200 Erstattung Gemeinden	742.705,29-	461.000,00-	281.705,29-	61,11
433100 Sozialh. an Pers. aE	1.274.913,34	1.200.000,00	74.913,34	6,24
433130 seelisch behinderte Menschen	2.288,42	2.100,00	188,42	8,97
445200 Erst. an Gemeinden	301.388,49	390.000,00	88.611,51-	22,72-
* Alle Kostenarten	835.884,96	1.131.100,00	295.215,04-	26,10-

Sachkonto 348200:

Fallzahlen sind gestiegen. Teilweise sind Erstattungen aus 2014 mit eingeflossen. Die Fallzahlen sind im Jahr 2015 gestiegen. Teilweise sind Erstattungen aus dem Jahr 2014 mit eingeflossen.

Sachkonto 445200:

Der Landkreis Cloppenburg muss in diesen Fällen verauslagte Unterbringungskosten für die Vollzeitpflege an andere Städte und Landkreise erstatten. Die Erstattungen für 2015 wurden noch nicht komplett eingereicht. Weiterhin konnten Fälle beendet werden.

P1.363300.800 – Hilfe zur Erziehung (Heimerziehung)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
322100 KstBeiträge, AufwErs.	305.180,46-	350.000,00-	44.819,54	12,81-
348200 Erstattung Gemeinden	601.752,60-	500.000,00-	101.752,60-	20,35
433200 Sozialh. an Pers. iE	6.467.106,59	6.765.000,00	297.893,41-	4,40-
445200 Erst. an Gemeinden	460.188,35	650.000,00	189.811,65-	29,20-
472111 AfA uneinbringl.Ford	29,68		29,68	
* Alle Kostenarten	6.020.391,56	6.565.000,00	544.608,44-	8,30-

Sachkonto 322100:

Die Fallzahlen sind im Jahr 2015 leicht zurückgegangen. In einigen Fällen konnten Kindeseltern aufgrund geringen Einkommens nicht zu einem Kostenbeitrag herangezogen werden.

Sachkonto 348200:

Im Jahr 2015 sind die Fallzahlen gestiegen. Bereits wenige Fälle können hier zu größeren Unterschieden führen.

Sachkonto 445200:

Einige Fälle konnten im Jahr 2015 beendet werden. Bereits wenige Fälle können hier zu größeren Unterschieden führen.

P1.363400.100 - Hilfen für junge Volljährige

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
321100 KstBeiträge, AufwErs.	620,00-	2.000,00-	1.380,00	69,00-
321300 Sozialleist.Träger	1.030,52-	9.500,00-	8.469,48	89,15-
322100 KstBeiträge,AufwErs.	56.638,19-	110.000,00-	53.361,81	48,51-
322300 Sozialleist.Träger	161.413,17-	95.000,00-	66.413,17-	69,91
433100 Sozialh. an Pers. aE	27.555,23	50.000,00	22.444,77-	44,89-
433130 seelisch behinderte Menschen	14.048,99	66.000,00	51.951,01-	78,71-
433200 Sozialh. an Pers. iE	950.162,10	1.250.000,00	299.837,90-	23,99-
433230 seelisch behinderte Menschen	345.542,38	480.000,00	134.457,62-	28,01-
* Alle Kostenarten	1.117.606,82	1.629.500,00	511.893,18-	31,41-

Sachkonto 321300:

Die Erträge sind schwer einzuplanen.

Sachkonto 322100:

Im Jahr 2015 sind die Fallzahlen zurückgegangen. In einigen Fällen konnten Kindeseltern aufgrund geringen Einkommens nicht zu einem Kostenbeitrag herangezogen werden.

Sachkonto 322300:

Die Anzahl der abrechnungsfähigen Fälle ist gestiegen. Teilweise ist eine Nachzahlung von 2014 in 2015 mit eingeflossen.

Sachkonto 433100/433130:

Die Fallzahlen können nur schwer geschätzt werden.

Sachkonto 433200:

Konzeptionell sollen die jungen Volljährigen früh verselbstständigt werden. Daher konnten vollstationäre Unterbringungen in ambulante Maßnahmen umgewandelt werden.

Sachkonto 433230:

Die Prognose der Fallzahlen ist nicht eingetroffen. Bereits wenige Fälle können größere Unterschiede ergeben.

P1.363400.300 – Hilfen für junge Volljährige, Inobhutnahme

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land	75.840,00-	70.000,00-	5.840,00-	8,34
322100 KstBeiträge, AufwErs.		1.000,00-	1.000,00	100,00-
322110 KstBeiträge, AufwErs.	25.424,69-	33.000,00-	7.575,31	22,96-
433100 Sozialh. an Pers. aE	447.254,59	460.000,00	12.745,41-	2,77-
433200 Sozialh. an Pers. iE	369.129,59	800.000,00	430.870,41-	53,86-
443160 Sachverständigenk.	3.776,27	4.400,00	623,73-	14,18-
* Alle Kostenarten	718.895,76	1.160.400,00	441.504,24-	38,05-

Sachkonto 433200:

Die Prognose der Fallzahlen ist nicht eingetroffen.

P1.365000 – Tageseinrichtungen für Kinder

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land	15.880,16-	16.300,00-	419,84	2,58-
431200 Zuweisung Gemeinde	1.891.540,00	2.071.300,00	179.760,00-	8,68-
431210 Zuweisung Gemeinde	23.892,00	23.900,00	8,00-	0,03-
431220 Zuweisung Gemeinde	15.880,16	16.300,00	419,84-	2,58-
431810 Zuweisungen an übrige Bereiche	108.694,40	139.200,00	30.505,60-	21,91-
471100 AfA Imm.VG u. SV	88.781,89	148.900,00	60.118,11-	40,37-
* Alle Kostenarten	2.112.908,29	2.383.300,00	270.391,71-	11,35-

Sachkonto 431200:

Seit 2015 beteiligt sich das Namd Niedersachsen an den Kosten für Drittkräfte in Kinderkrippen. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplans waren die Rahmenbedingungen noch nicht genau bekannt, so dass der Haushaltsansatz nur mit Näherungswerten geschätzt werden konnte.

Sachkonto 431810:

In 2015 erfolgte durch die VHS keine Rechnungsstellung für Ausbildungskurse zur Tagespflegeperson.

Investitionen

				Abw.	Abw.	Haushalts-
Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	in %	abs.	reste
11.300010.525	Zuw. a. Gemeinde für Kin-					
781200	derkrippe	604.073,89	832.700,00	-27,46	-228.626,11	
11.300011.510	Anschaffung Zelte & Spiele					
783110	KJP	0,00	1.500,00	-100	-1.500,00	
11.300011.510	Anschaffung Zelte & Spiele					
783120	KJP	598,00	0,00	100	598,00	

11.300010.525:

Es konnten nur die Mittel ausgezahlt werden, die von den Gemeinden nach Erstellung des Verwendungsnachweises angefordert wurden. Hier fehlen noch Abrechnungen, mit denen in 2016 gerechnet wird.

11.300011.525:

Erwerb war kostengünstiger als tatsächlich geplant. Verbuchung unter dem korrekten Sachkonto. Deckung erfolgt über die Maßnahme.

Amt 53 - Gesundheitsamt

Ergebnishaushalt

P1.122800.100 – Gesundheits- und Apothekenaufsicht (Wasseruntersuchung)

1.122000.100 - Gesorialiens- una Apolitekeriadisiem (Wasserumersochung)						
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %		
331100 Verwaltungsgebühren	20.581,67-	10.000,00-	10.581,67-	105,82		
356100 Bußgelder	1.438,00-	3.000,00-	1.562,00	52,07-		
401100 Dienstaufwendungen Beamte	12.685,21	15.600,00	2.914,79-	18,68-		
401200 Dienstaufw. AN	40.150,53	40.600,00	449,47-	1,11-		
402100 Beitr. Vers. Beamte	3.972,40	5.300,00	1.327,60-	25,05-		
402200 Beitr.Vers. AN	2.768,80	2.900,00	131,20-	4,52-		
403200 Sozialvers. AN	7.974,64	8.100,00	125,36-	1,55-		
404100 Beihilfen Beamte	834,19	1.600,00	765,81-	47,86-		
407000 Rückst.ATZ u. and.	3.299,29		3.299,29			
422110 Unterh.bew.Verm	31,08	100,00	68,92-	68,92-		
422210 Erwerb geringw.Verm.	53,37	100,00	46,63-	46,63-		
423110 Mieten und Pachten	167,73	200,00	32,27-	16,14-		
424120 Abg.Vers.beiträge	53,09	100,00	46,91-	46,91-		
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	791,12	600,00	191,12	31,85		
426120 Aus- und Fortbildung SN		100,00	100,00-	100,00-		
428150 Datenverarbeitung SN	860,57	1.100,00	239,43-	21,77-		
443110 Bürobedarf SN	174,27	300,00	125,73-	41,91-		
443120 Bücher und Zeitschriften SN	183,36	200,00	16,64-	8,32-		
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	787,92	900,00	112,08-	12,45-		
443140 Dienstreisen SN		100,00	100,00-	100,00-		
471100 AfA Imm.VG u. SV	130,99		130,99			
471130 AfA auf Gebäude	572,92	500,00	72,92	14,58		
471140 AfA InfrastrukVerm	33,66		33,66			
471160 AfA auf Fahrzeuge	18,41		18,41			
471170 AfA BGA	195,08	300,00	104,92-	34,97-		
471180 Auflösung Sammelposten	618,46		618,46			
* Alle Kostenarten	54.337,42	65.700,00	11.362,58-	17,29-		

Sachkonto 331100:

Es kam zu mehr Untersuchungen nach der TrinkwV2001 als geplant.

P1.122800.200 – Gesundheits- und Apothekenaufsicht (Infektionsschutzgesetz)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348100 Erstattungen vom Land	12.816,57-	75.000,00-	62.183,43	82,91-
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	12.639,02	75.000,00	62.360,98-	83,15-
* Alle Kostenarten	177,55-		177,55-	

Sachkonto 348100/431800:

Weniger Entschädigungszahlungen wegen Tätigkeitsverboten nach §§ 56ff IfSG als erwartet.

P1.367500 – Erziehungs-Jugend-Familienberatungsst.

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land	69.713,12-	50.000,00-	19.713,12-	39,43
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	292.000,00	292.000,00		
431810 Zuweisungen an übrige Bereiche	132.000,00	132.000,00		
431820 Zuweisungen an übrige Bereiche	128.031,32	150.000,00	21.968,68-	14,65-
* Alle Kostenarten	482.318,20	524.000,00	41.681,80-	7,95-

Sachkonto 314100:

Es kam zu einer höheren Erstattung für den FHD aufgrund geringerer Personalkosten der Koordinierungsstelle Frühe Hilfen.

Sachkonto 431820:

Ein Überschuss in Höhe von 21.968,68 EUR aus 2014 wurde in 2015 verrechnet.

P1.414000 – Maßnahmen der Gesundheitspflege

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land	85.422,31-	52.000,00-	33.422,31-	64,27
314400 Zuw.lfd.öff.B.	110.587,00-	110.000,00-	587,00-	0,53
331100 Verwaltungsgebühren	131.758,28-	130.000,00-	1.758,28-	1,35
346100 So.privr.LeistEntg.	4.317,91-	3.600,00-	717,91-	19,94
346110 So.privr.LeistEntg.	1.560,00-	1.500,00-	60,00-	4,00
348100 Erstattungen vom Land	4.500,00-	5.700,00-	1.200,00	21,05-
381100 Ertr.internLeist.bez	104.796,16-	60.500,00-	44.296,16-	73,22
401100 Dienstaufwendungen Beamte 401200 Dienstaufw. AN	318.039,89	360.000,00	41.960,11- 76.947,67-	11,66-
401900 DieAufw.Son.Besch.	882.252,33	959.200,00		8,02- 59,29-
	1.872,59	4.600,00	2.727,41-	
402100 Beitr Vers Beamte	101.819,10	120.600,00	18.780,90-	15,57-
402200 Beitr.Vers. AN	60.721,77	66.100,00	5.378,23-	8,14-
403200 Sozialvers. AN	168.613,51	180.800,00	12.186,49-	6,74-
404100 Beihilfen Beamte	23.132,07 132.302,63	35.400,00	12.267,93-	34,66-
407000 Rückst.ATZ u. and. 422100 Unterh.bew.Verm	· ·	5.000,00	132.302,63	7.40
422100 Untern.bew.verm	5.374,40		374,40	7,49
	981,33	1.100,00	118,67-	10,79-
422210 Erwerb geringw.Verm. 423110 Mieten und Pachten	1.433,76 4.506,42	2.000,00	566,24- 893,58-	28,31-
		5.400,00 1.700,00	273,96-	16,55-
424120 Abg. Vers. beiträge 424140 Heiz. Rein. Beleucht.	1.426,04	20.000,00	1.252,52	16,12-
	21.252,52	500,00		6,26 128,45
426110 Dienst- und Schutzkleidung SN 426120 Aus- und Fortbildung SN	1.142,26 15.299,60	11.000,00	642,26 4.299,60	39,09
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	15.277,60	17.500,00	1.526,96-	8,73-
427140 bes. verw. /beii. durw 427140 Institutuntersuchungsgebühren	20.812,62	25.000,00	4.187,38-	16,75-
428100 Verbrauch von Vorräten	5.471,73	8.500,00	3.028,27-	35,63-
428150 Datenverarbeitung SN	29.489,49	43.300,00	13.810,51-	31,89-
442100 Ehrenamtl./So.Tät.	72,95	100,00	27,05-	27,05-
442900 Inansp.Recht/Dienstl	100,00	100,00	27,03-	27,00-
443100 Geschäftsaufwendungen	94.620,60	37.000,00	57.620,60	155,73
443110 Bürobedarf SN	4.681,49	7.800,00	3.118,51-	39,98-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	5.512,08	5.800,00	287,92-	4,96-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	21.166,34	25.700,00	4.533,66-	17,64-
443140 Dienstreisen SN	18.930,15	21.000,00	2.069,85-	9,86-
443170 Projekt- und Sachkosten	18.104,20	18.600,00	495,80-	2,67-
445100 Erstattungen an das Land	1.696,28	3.000,00	1.303,72-	43,46-
471100 AfA Imm.VG u. SV	4.051,79	600,000	3.451,79	575,30
471130 AfA auf Gebäude	15.390,40	14.700,00	690,40	4,70
471140 AfA InfrastrukVerm	904,96	1 1.7 00,00	904,96	٦,, ٥
471160 AfA auf Fahrzeuge	494,41		494,41	
471170 AfA BGA	5.601,06	10.700,00	5.098,94-	47,65-
471180 Auflösung Sammelposten	16.805,46	200,00	16.605,46	8.302,73
* Alle Kostenarten	1.577.107,61	1.649.700,00	72.592,39-	4,40-

Sachkonto 314100:

Höhere Personalkostenerstattung für die Förderprojekte Migration und Frühe Hilfen.

Sachkonto 348100:

Wurde auf P1.414000 SK 314100 gebucht.

Sachkonto 443100:

Unerwarteter Mehraufwand durch Impfungen und Erstuntersuchungen im Rahmen der Flüchtlingshilfe.

Amt 60 - Bauamt

Ergebnishaushalt

P1.521000.200 – Bau- und Grundstücksordnung (Bauordnung und Bauaufsicht)

F1.521000.200 - Bau- una Grunasiucksoranung (Bauoranung una Bauauisichi)						
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %		
331100 Verwaltungsgebühren	2.173.250,78-	2.200.000,00-	26.749,22	1,22-		
348100 Erstattungen vom Land						
348700 Erstattung privUN		10.000,00-	10.000,00	100,00-		
356100 Bußgelder	24.947,87-	40.000,00-	15.052,13	37,63-		
401100 Dienstaufwendungen Beamte	103.716,04	105.900,00	2.183,96-	2,06-		
401200 Dienstaufw. AN	335.547,80	333.300,00	2.247,80	0,67		
402100 Beitr. Vers. Beamte	33.242,79	35.500,00	2.257,21-	6,36-		
402200 Beitr. Vers. AN	23.165,67	23.200,00	34,33-	0,15-		
403200 Sozialvers. AN	63.799,89	63.200,00	599,89	0,95		
404100 Beihilfen Beamte	7.127,12	10.600,00	3.472,88-	32,76-		
407000 Rückst.ATZ u. and.	58.823,28		58.823,28			
422110 Unterh.bew.Verm	221,87	300,00	78,13-	26,04-		
422210 Erwerb geringw.Verm.	380,87	500,00	119,13-	23,83-		
423110 Mieten und Pachten	1.197,12	1.600,00	402,88-	25,18-		
424120 Abg. Vers. beiträge	378,83	500,00	121,17-	24,23-		
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	5.645,76	4.900,00	745,76	15,22		
426110 Dienst- und Schutzkleidung SN		300,00	300,00-	100,00-		
426120 Aus- und Fortbildung SN	2.599,90	3.000,00	400,10-	13,34-		
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	633.015,20	600.000,00	33.015,20	5,50		
428100 Verbrauch von Vorräten		10.000,00	10.000,00-	100,00-		
428150 Datenverarbeitung SN	6.141,47	19.400,00	13.258,53-	68,34-		
443110 Bürobedarf SN	1.243,65	2.300,00	1.056,35-	45,93-		
443120 Bücher und Zeitschriften SN	1.308,48	1.800,00	491,52-	27,31-		
443130 Post- und Fernmeldegeb. SN	5.622,87	7.700,00	2.077,13-	26,98-		
443140 Dienstreisen SN	6.133,10	7.300,00	1.166,90-	15,98-		
444100 Steuern, Vers., Schad	13.248,52-	05.000.00	13.248,52-	00.50		
445100 Erstattungen an das Land	27.093,00	35.000,00	7.907,00-	22,59-		
445200 Erst. an Gemeinden	15.894,00	15.000,00	894,00	5,96		
445800 Erst. an übrige B.	8.378,10	15.000,00	6.621,90-	44,15-		
471100 AfA Imm.VG u. SV	2.236,26	4 100 00	2.236,26	0.00		
471130 AfA auf Gebäude	4.088,48	4.100,00	11,52-	0,28-		
471140 AfA InfrastrukVerm	240,38		240,38			
471160 AfA auf Fahrzeuge	131,33	0.000.00	131,33	FO 00		
471170 AfA BGA	1.392,05	2.900,00	1.507,95-	52,00-		
471180 Auflösung Sammelposten	4.413,66		4.413,66			
472111 AfA uneinbringl.Ford	0,20	04/ 700 00	0,20	0.24		
* Alle Kostenarten	858.268,00-	946.700,00-	88.432,00	9,34-		

Sachkonto 348700:

Diese Position ist für Erstattungen von Ersatzvornahmen eingerichtet. In 2015 wurden keine Ersatzvornahmen angeordnet (siehe Ausgabeposition Kostenart 428100 Verbrauch von Vorräten).

Sachkonto 356100:

Der Ansatz für Bußgelder kann bei Aufstellung des Haushalts nur geschätzt werden. Aufgrund von tatsächlichen Verstößen mit den zu ahnenden Bußgeldbeträgen wurde im Bereich "allgemeines Baurecht" die eingeplante Summe nicht erreicht.

Sachkonto 428100:

Diese Position ist für Aufwendungen eingerichtet, die im Zusammenhang mit anzuordnenden Ersatzvornahmen entstehen. In 2015 wurden keine Ersatzvornahmen angeordnet (siehe Einnahmeposition Sachkonto 348700 Erstattung von privaten Unternehmen).

P1.522100 – Wohnbauförderung

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
348100 Erstattungen vom Land	88.666,00-	88.400,00-	266,00-	0,30
356100 Bußgelder	4.283,00-	5.000,00-	717,00	14,34-
365100 Gewinnant.verb.U.u.	97.426,18-	53.600,00-	43.826,18-	81,77
445100 Erstattungen an das Land	4.283,00	5.000,00	717,00-	14,34-
* Alle Kostenarten	186.092,18-	142.000,00-	44.092,18-	31,05

Sachkonto 365100:

Die Wohnungsbaugesellschaft mbH hat im Jahr 2015 eine Sonderdividende ausgezahlt.

P1.561000 – Aufgaben der unteren Immissionsschutzbehörde

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
331100 Verwaltungsgebühren	359.100,38-	550.000,00-	190.899,62	34,71-
356100 Bußgelder	21.923,41-	50.000,00-	28.076,59	56,15-
401100 Dienstaufwendungen Beamte	217.098,88	212.600,00	4.498,88	2,12
401200 Dienstaufw. AN	488.073,88	566.600,00	78.526,12-	13,86-
402100 Beitr. Vers. Beamte	68.158,18	71.300,00	3.141,82-	4,41-
402200 Beitr. Vers. AN	35.837,49	39.400,00	3.562,51-	9,04-
403200 Sozialvers. AN	91.769,78	105.700,00	13.930,22-	13,18-
404100 Beihilfen Beamte	13.785,23	20.900,00	7.114,77-	34,04-
407000 Rückst.ATZ u. and.	159.699,15		159.699,15	
422110 Unterh.bew.Verm	367,43	500,00	132,57-	26,51-
422210 Erwerb geringw.Verm.	630,76	800,00	169,24-	21,16-
423110 Mieten und Pachten	1.982,54	2.500,00	517,46-	20,70-
424120 Abg.Vers.beiträge	627,37	800,00	172,63-	21,58-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	9.349,65	7.400,00	1.949,65	26,35
426110 Dienst- und Schutzkleidung SN	642,56	300,00	342,56	114,19
426120 Aus- und Fortbildung SN	1.156,35		1.156,35	
428150 Datenverarbeitung SN	10.170,55	14.700,00	4.529,45-	30,81-
443110 Bürobedarf SN	2.059,52	3.600,00	1.540,48-	42,79-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	2.166,92	2.700,00	533,08-	19,74-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	9.311,76	12.000,00	2.688,24-	22,40-
443140 Dienstreisen SN	7.198,55	8.700,00	1.501,45-	17,26-
443160 Sachverständigenk.	1.056,27	2.500,00	1.443,73-	57,75-
471100 AfA Imm.VG u. SV	2.328,94		2.328,94	
471130 AfA auf Gebäude	6.770,74	6.300,00	470,74	7,47
471140 AfA InfrastrukVerm	398,10		398,10	
471160 AfA auf Fahrzeuge	217,50		217,50	
471170 AfA BGA	2.305,29	4.400,00	2.094,71-	47,61-
471180 Auflösung Sammelposten	7.309,25		7.309,25	
* Alle Kostenarten	759.448,85	483.700,00	275.748,85	57,01

Sachkonto 331100:

Die Gebühren für die Genehmigungsverfahren nach dem BImSchG können bei Aufstellung des Haushaltsplanes nur geschätzt werden. Der geschätzte Ansatz wurde wegen der tatsächlich angefallenen Anträge und den nach der AllGO festzusetzenden Gebühren nicht erreicht.

Sachkonto 356100:

Der Ansatz für Bußgelder kann bei Aufstellung des Haushalts nur geschätzt werden. Aufgrund von tatsächlichen Verstößen mit den zu ahnenden Bußgeldbeträgen wurde im Bereich "Immissionsschutz" die eingeplante Summe nicht erreicht.

Amt 61 – Planungsamt

Ergebnishaushalt

P1.281200 – Wettbewerbe

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
401100 Dienstaufwendungen Beamte	3.085,69		3.085,69	
401200 Dienstaufw. AN	32.554,26	31.900,00	654,26	2,05
402100 Beitr. Vers. Beamte	1.045,37		1.045,37	
402200 Beitr.Vers. AN	2.237,30	2.300,00	62,70-	2,73-
403200 Sozialvers. AN	5.808,41	5.700,00	108,41	1,90
404100 Beihilfen Beamte	333,60	200,00	133,60	66,80
407000 Rückst.ATZ u. and.	797,77		797,77	
422110 Unterh.bew.Verm	15,55	100,00	84,45-	84,45-
422210 Erwerb geringw.Verm.	26,66	100,00	73,34-	73,34-
423110 Mieten und Pachten	83,89	100,00	16,11-	16,11-
424120 Abg.Vers.beiträge	26,54	100,00	73,46-	73,46-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	395,57	300,00	95,57	31,86
426120 Aus- und Fortbildung SN		100,00	100,00-	100,00-
428150 Datenverarbeitung SN	430,29	400,00	30,29	7,57
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	7.847,12	12.000,00	4.152,88-	34,61-
443110 Bürobedarf SN	87,13	100,00	12,87-	12,87-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	91,66	100,00	8,34-	8,34-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	393,97	400,00	6,03-	1,51-
443140 Dienstreisen SN		500,00	500,00-	100,00-
471100 AfA Imm.VG u. SV	65,49		65,49	
471130 AfA auf Gebäude	286,42	200,00	86,42	43,21
471140 AfA InfrastrukVerm	16,86		16,86	
471160 AfA auf Fahrzeuge	9,19		9,19	
471170 AfA BGA	97,53	200,00	102,47-	51,24-
471180 Auflösung Sammelposten	309,23		309,23	
* Alle Kostenarten	56.045,50	54.800,00	1.245,50	2,27

Sachkonto 431800:

Die Aufwendungen fielen geringer aus als erwartet.

P1.511000 – Räuml. Planungs- und Entwickl.maßn. (Räuml. Planung und Entwickl.)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
331100 Verwaltungsgebühren	4.609,74-	500,00-	4.109,74-	821,95
348110 Erstattungen vom Land	67.631,00-	67.300,00-	331,00-	0,49
401100 Dienstaufwendungen Beamte	56.767,72	60.700,00	3.932,28-	6,48-
401200 Dienstaufwertaufgen Bearme	87.373,05	39.400,00	47.973,05	121,76
402100 Beitr. Vers. Beamte	18.189,46	13.600,00	4.589,46	33,75
402200 Beitr. Vers. AN	6.088,30	2.800,00	3.288,30	117,44
403200 Sozialvers. AN	17.218,75	6.800,00	10.418,75	153,22
404100 Beihilfen Beamte	3.459,58	5.800,00	2.340,42-	40,35-
407000 Rückst.ATZ u. and.	15.965,55	3.000,00	15.965,55	40,00
422110 Unterh.bew.Verm	67,83	100,00	32,17-	32,17-
422210 Erwerb geringw.Verm.	116,45	200,00	83,55-	41,78-
423110 Mieten und Pachten	365,99	400,00	34,01-	8,50-
424120 Abg. Vers. beiträge	115,82	300,00	184,18-	61,39-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	1.726,09	2.200,00	473,91-	21,54-
426110 Dienst- und Schutzkleidung SN	39,53	100,00	60,47-	60,47-
426120 Aus- und Fortbildung SN	1.128,95	500,00	628,95	125,79
428150 Datenverarbeitung SN	1.877,63	32.300,00	30.422,37-	94,19-
442900 Inansp.Recht/Dienstl	14.738,01	17.000,00	2.261,99-	13,31-
443100 Geschäftsaufwendungen		3.000,00	3.000,00-	100,00-
443110 Bürobedarf SN	380,23	600,00	219,77-	36,63-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	400,04	400,00	0,04	0,01
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	1.719,10	1.900,00	180,90-	9,52-
443140 Dienstreisen SN	170,40	100,00	70,40	70,40
443160 Sachverständigenk.	7.156,42	50.000,00	42.843,58-	85,69-
471100 AfA Imm.VG u. SV	285,77		285,77	
471130 AfA auf Gebäude	1.249,97	1.700,00	450,03-	26,47-
471140 AfA InfrastrukVerm	73,50		73,50	
471160 AfA auf Fahrzeuge	40,17		40,17	
471170 AfA BGA	425,59	1.200,00	774,41-	64,53-
471180 Auflösung Sammelposten	1.349,38		1.349,38	
* Alle Kostenarten	166.248,54	173.300,00	7.051,46-	4,07-

Sachkonto 331100:

Es wurden höhere Einnahmen erzielt als erwartet.

Sachkonto 443100:

Es gab keine Geschäftsaufwendungen für GIS im Jahr 2015.

Sachkonto 443160:

Die Aufwendungen fielen geringer aus als erwartet.

P1.511233 – Räuml. Planungs- und Entwickl.maßn. (E233)

Kostenarten	lst	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
341100 Mieten und Pachten	15.600,00-	18.000,00-	2.400,00	13,33-
342100 Erträge aus Verkauf		100,00-	100,00	100,00-
401100 Dienstaufwendungen Beamte	69.837,04	101.200,00	31.362,96-	30,99-
401200 Dienstaufw. AN	100.404,06	114.800,00	14.395,94-	12,54-
402100 Beitr. Vers. Beamte	22.370,94	33.900,00	11.529,06-	34,01-
402200 Beitr.Vers. AN	6.912,16	8.200,00	1.287,84-	15,71-
403200 Sozialvers. AN	19.040,22	23.200,00	4.159,78-	17,93-
404100 Beihilfen Beamte	4.243,44	7.300,00	3.056,56-	41,87-
407000 Rückst.ATZ u. and.	22.831,02		22.831,02	
421140 Unterh.GS,baul.Anl		80.000,00	80.000,00-	100,00-
422110 Unterh.bew.Verm	74,90	100,00	25,10-	25,10-
422210 Erwerb geringw.Verm.	128,59	200,00	71,41-	35,71-
423110 Mieten und Pachten	404,12	700,00	295,88-	42,27-
424120 Abg. Vers. beiträge	4.383,41	2.500,00	1.883,41	75,34
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	2.763,57	500,00	2.263,57	452,71
426110 Dienst- und Schutzkleidung SN		100,00	100,00-	100,00-
426120 Aus- und Fortbildung SN	696,15	1.300,00	603,85-	46,45-
428150 Datenverarbeitung SN	2.073,23	3.900,00	1.826,77-	46,84-
443110 Bürobedarf SN	419,83	1.000,00	580,17-	58,02-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	441,71	700,00	258,29-	36,90-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	1.898,14	3.200,00	1.301,86-	40,68-
443140 Dienstreisen SN	178,00	600,00	422,00-	70,33-
443160 Sachverständigenk.	445.948,65	1.000.000,00	554.051,35-	55,41-
471100 AfA Imm.VG u. SV	315,56	10,000,00	315,56	0.07
471130 AfA auf Gebäude	11.125,19	10.200,00	925,19	9,07
471140 AfA nuf Sabassas	81,18		81,18	
471170 AfA BCA	44,33		44,33	
471170 AfA BGA 471180 Auflösung Sammelposten	469,92 1.489,98		469,92 1.489,98	
* Alle Kostenarten		1.375.500,00	672.524,66-	48,89-

Sachkonto 443160:

Es kam zu weniger Aufwendungen als erwartet. Von den ausstehenden Mitteln wurden Haushaltsreste gebildet.

P1.542000.100 – Kreisstraßen (Kreisstraßen)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
316110 Aufl. SoPo Zuw. Land	1.072.127,00-	1.267.700,00-	195.573,00	15,43-
316120 Aufl. SoPo Zuw. Gem.	144.995,00-	71.200,00-	73.795,00-	103,64
316130 Aufl. SoPo Zuw. Zwe.	48.068,00-	48.100,00-	32,00	0,07-
332100 Benutzungsgeb. u.ä.	3.764,77-		3.764,77-	
342100 Erträge aus Verkauf	2.384,06-		2.384,06-	
346100 So.privr.LeistEntg.	56.587,86-		56.587,86-	
348100 Erstattungen vom Land	19.899,00-		19.899,00-	
401200 Dienstaufw. AN	758.322,02	786.500,00	28.177,98-	3,58-
402200 Beitr. Vers. AN	51.354,72	54.700,00	3.345,28-	6,12-
403200 Sozialvers. AN	150.929,62	156.600,00	5.670,38-	3,62-
404100 Beihilfen Beamte	2.304,86	2.200,00	104,86	4,77
407000 Rückst.ATZ u. and.	14.454,07		14.454,07	
421200 Unterh.so.unbew.V	1.226.203,35	1.000.000,00	226.203,35	22,62
421210 Sanierung von Kreisstraßen	1.805.268,51	2.100.000,00	294.731,49-	14,03-
421220 Anpflanzungen an Kreisstraßen	21.158,78	5.000,00	16.158,78	323,18
421230 Bes.v.Unfallschwerp	11.394,77	20.000,00	8.605,23-	43,03-
421240 Brückensanierung	226.111,88	150.000,00	76.111,88	50,74
421250 Sanierung von Radwegen	395.501,19	300.000,00	95.501,19	31,83
421260 Unterh.management	452.041,28	500.000,00	47.958,72-	9,59-
425100 Haltung von Fahrzeugen	694,62	2.000,00	1.305,38-	65,27-
426110 Dienst- und Schutzkleidung SN	5.994,65	6.000,00	5,35-	0,09-
426120 Aus- und Fortbildung SN	1.802,95	1.500,00	302,95	20,20
442900 Inansp.Recht/Dienstl	3.947,83	5.000,00	1.052,17-	21,04-
443140 Dienstreisen SN		400,00	400,00-	100,00-
443160 Sachverständigenk.	31.900,41	40.000,00	8.099,59-	20,25-
445100 Erstattungen an das Land	5.214,50	2.000,00	3.214,50	160,73
445300 Erstattungen an ZV	2.895,56	3.100,00	204,44-	6,59-
459900 Sonstige Finanzaufwendungen				
471100 AfA Imm.VG u. SV	19.629,00	15.900,00	3.729,00	23,45
471140 AfA InfrastrukVerm	2.815.095,08	2.773.100,00	41.995,08	1,51
471170 AfA BGA		2.500,00	2.500,00-	100,00-
502900 Sonst.perfr. Erträ	19.073,44-		19.073,44-	
513100 A.pl.AfA imm.VGG+SV	56.106,00		56.106,00	
532100 Auf.Verä.Grundst.Geb	808,05		808,05	• • •
* Alle Kostenarten	6.692.234,57	6.539.500,00	152.734,57	2,34

Sachkonto 331100:

Es kam zu mehr Einnahmen als erwartet.

Sachkonto 421200, 421220, 421240, 421250:

Die Aufwendungen fielen höher aus als erwartet, die Mittelüberschreitung wurde über das Gesamtbudget gedeckt.

Sachkonto 421210, 421230 421260, 442900, 443160:

Die Ausgaben vielen geringer aus als erwartet.

Investitionen

Objekt	Objekt-Bezeich- nung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haushalts- reste
11.100055.500 782100	Grunderwerb für Kreisentwicklung	0,00	300.000,00	-100	-300.000,00	1.200.000,00
11.100176.500 782100	Grunderwerb Kreis- entwicklung E233	0,00	220.000,00	-100	-220.000,00	
11.400003.500.001 787200	K 302 Ausbau OD- Cappeln	198.913,58	0,00	100	198.913,58	330.381,50
11.400004.500 787200	K 353 Ausbau Overlaher Straße	84.000,00	62.500,00	34,4	21.500,00	
11.400007.500.002 782100	K 318 Grunderwerb	175	100.000,00	-99,83	-99.825,00	198.588,08
11.400007.555.001 681100	K 318 Anteil Land	-2.500.000,00	-4.700.000,00	-46,81	2.200.000,00	
11.400012.500.001 787200	K 296 Ausbau bis Kreisgrenze AL	214.032,97	100.000,00	114,03	114.032,97	
11.400012.500.002 782100	Erwerb von Grund- stücken	0,00	20.000,00	-100	-20.000,00	
11.400012.555.001 681100	K 296 Anteil des Landes	-13.000,00	0,00,00	100	-13.000,00	
11.400031.500.001 787200	K 343/B 72 C-Port Vollkreuzung	31.151,32	0,00	100	31.151,32	711.690,91
11.400056.500 787200	K 176 Verbr. Bevern - Einm. K355	59.653,75	0,00	100	59.653,75	40.000,00
11.400057.500 782100	Grunderwerb für Kreisstraßen	114.474,64	100.000,00	14,47	14.474,64	
11.400057.565 682100	Einnahmen Grund- erwerbsabwicklung	-30.187,25	-5.000,00	503,75	-25.187,25	
11.400066.500.001 787200	K 165 Verbr. L837 bis Essen	79.755,59	0,00	100	79.755,59	
11.400068.500 787200	K 152 Verbreite- rung ResthVarrel- busch	162.797,03	0,00	100	162.797,03	
11.400069.500.001 787200	K160 Verbr. Wach- tum-Kreisgr. + Rad- weg	541.261,46	583.000,00	-7,16	-41.738,54	
11.400069.500.002 787200	K160 Grunderwerb	9.820,75	15.000,00	-34,53	-5.179,25	
11.400069.555.002 681200	K160 Anteil Lönin- gen Radweg	0,00	-41.600,00	-100	41.600,00	
11.400069.555.010 681100	K160 Verbr. GVFG - Fahrbahn	-150.000,00	-220.200,00	-31,88	70.200,00	
11.400069.555.020 681100	K160 - GVFG Rad- weg	-100.000,00	-138.600,00	-27,85	38.600,00	
11.400069.565 682100	K160 Radweg - Verkauf an LK EL	0,00	-9.200,00	-100	9.200,00	
11.400070.500.001 787200	K 172 Verbr. KVP Nutteln-Warnstedt	385.947,06	0,00	100	385.947,06	237.119,10
11.400070.500.002 782100	K 172 Grunderwerb	189	0,00	100	189	2.979,00
11.400071.500 787200	K 159 Verbreit. OA Lindern-Kreisgrenze	24.122,23	0,00	100	24.122,23	
11.400074.500 787200	K 176 Radweg Warnstedter Straße	21.249,84	0,00	100	21.249,84	
11.400078.500.001 787200	K 146 Verbr. Neuscharrel-Fries. 2.BA	71.044,12	0,00	100	71.044,12	
11.400078.500.002 782100	K 146 2. BA Grund- erwerb	1.225,96	0,00	100	1.225,96	6.016,15
11.400080.500.001 787200	K 177 Bevern-Kreis- grenze OS	1.505.754,84	1.909.000,00	-21,12	-403.245,16	
11.400080.500.002 782100	K 177 Grunderwerb	16.277,80	88.000,00	-81,5	-71.722,20	

11.400080.555 681100	K 177 Bevern-Kreis- grenze OS - GVFG	-650.000,00	-1.198.200,00	-45,75	548.200,00	
11.400081.500.001 787200	K 297 Schwane- burg - Küstenkanal	28.177,44	1.266.000,00	-97,77	-1.237.822,56	
11.400081.500.002 782100	K 297 Grunderwerb	441,85	68.000,00	-99,35	-67.558,15	
11.400087.500 787200	K 145 Bahnüber- gang Oldenburger Straße	0,00	91.000,00	-100	-91.000,00	
11.400087.555 681100	K 145 Bahnüber- gang GVFG	0,00	-54.600,00	-100	54.600,00	
11.400088.500 787200	K 296 Bahnüber- gang Raiffei- sendamm	0,00	90.000,00	-100	-90.000,00	
11.400088.555 681100	K 296 Bahnüber- gang Raiffei- sendamm GVFG	0,00	-54.000,00	-100	54.000,00	
11.400089.510 783110	Einrichtung von Zählstellen	19.263,74	0,00	100	19.263,74	10.987,04
11.400113.500 787200	Radwegbrücke K 149	77.955,85	0,00	100	77.955,85	
11.400114.500 787200	Radwegbrücke K 173	11.301,79	0,00	100	11.301,79	
11.400115.500 787200	Radwegbrücke K 358	63.335,96	0,00	100	63.335,96	

11.100055.500:

Der Grunderwerb wurde noch nicht realisiert. Die Abrechnung mit der Niedersächsischen Landgesellschaft (NLG) steht noch aus.

11.100176.500:

Der Grunderwerb wurde noch nicht realisiert. Es besteht weiterhin ein erheblicher Flächenbedarf für Kompensationsmaßnahmen.

11.400003.500.001:

Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsrest in Höhe von 330.381,50 EUR gebildet. Die Maßnahme wurde 2015 schlussgerechnet.

11.400004.500:

Durch Ersatzpflanzungen kam es zu höheren Ausgaben als geplant. Diese wurden über das Budget gedeckt.

11.400007.500.002:

Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsrest gebildet. Die Vermessung und Auszahlungen können erst in 2016 durchgeführt werden, sodass ein erneuter Haushaltsrest gebildet wurde.

11.400007.555.001:

Laut Förderbescheid vom Land sind für das Jahr 2016 1.500.000,00 EUR und für das Jahr 2017 700.000,00 EUR vorgesehen. Es wurde ein Haushaltsrest gebildet.

11.400012.500.001:

Die Ausgaben waren höher als erwartet. Der Mehrausgaben können über das Budget gedeckt werden. Für das Jahr 2016 wurden 50.000,00 EUR veranschlagt.

11.400012.500.002:

Die Vermessung und Auszahlungen können erst in 2016 durchgeführt werden. Es wurde ein Haushaltsrest gebildet.

11.400012.555.001:

Auf diesem PSP-Element wird der Zuschuss vom Land aufgrund einer Kreuzungsvereinbarung gebucht. Dieser war nicht veranschlagt, da die Vereinbarung erst 2015 geschlossen wurde.

11.400031.500.001:

Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsrest gebildet. Die Maßnahme wurde 2015 abgerechnet und war günstiger als veranschlagt, sodass 50.000,00 EUR für Restleistungen in das Jahr 2016 übertragen wurden.

11.400056.500:

Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsrest in Höhe von 40.000,00 EUR gebildet. Die Mehrausgaben werden über das Budget gedeckt.

11.400057.500:

Im Jahr 2015 kam es zu mehr Bereinigungen von Grundstücksverhältnissen als gedacht. Die Mehrausgaben werden über das Budget gedeckt.

11.400057.565:

Im Jahr 2015 wurden mehr Bereinigungen von Grundstücksverhältnissen durchgeführt als geplant.

11.400066.500.001:

Die Maßnahme wurde über eine außerplanmäßige Ausgabe abgerechnet. Die Deckung wird über 11.400031.500.001 gewährleistet.

11.400068.500:

Die Maßnahme wurde über eine außerplanmäßige Ausgabe abgerechnet. Die Deckung wird über 11.400031.500.001 gewährleistet.

11.400069.500.001, 11.400069.500.002:

Die Maßnahmen wurden im Jahr 2015 noch nicht schlussgerechnet. Es wurden Haushaltsreste für das Jahr 2016 gebildet.

11.400069.555.002:

Die Gelder konnten noch nicht abgerufen werden, da die Maßnahme noch nicht weit genug fortgeschritten war.

11.400069.555.010, 11.400069.555.020:

Die Gelder konnten nicht in voller Höhe abgerufen werden, da die Maßnahme noch nicht weit genug fortgeschritten war.

11.400069.565:

Die Gelder konnten noch nicht abgerufen werden, da die Maßnahme noch nicht abgerechnet wurde.

11.400070.500.001:

Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsrest gebildet. Die Maßnahme wurde teurer als veranschlagt. Die Mehrausgaben werden über das Budget gedeckt. Für das Jahr 2016 wurden für diese Maßnahme 70.000,00 EUR veranschlagt.

11.400070.500.002:

Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsrest gebildet. Die Auszahlung erfolgt erst in 2016, sodass ein Haushaltsrest gebildet wurde.

11.400071.500:

Die Maßnahme wurde über eine außerplanmäßige Ausgabe abgerechnet. Die Deckung wird über 11.400031.500.001 gewährleistet. Die Schlussrechnung steht noch aus, sodass für 2016 ein Haushaltsrest gebildet wurde.

11.400074.500:

Die Maßnahme wurde über eine außerplanmäßige Ausgabe abgerechnet. Die Deckung wird über 11.400031.500.001 gewährleistet.

11.400078.500.001:

Die Maßnahme wurde über eine außerplanmäßige Ausgabe abgerechnet. Die Deckung wird über 11.400003.500.001 gewährleistet.

11.400078.500.002:

Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsrest gebildet. Die Auszahlung erfolgt erst in 2016, sodass ein Haushaltsrest gebildet wurde.

11.400080.500.001:

Im Jahr 2015 wurde die Maßnahme noch nicht schlussgerechnet. Für das Jahr 2016 wurde ein Haushaltsrest gebildet.

11.400080.500.002:

Die Vermessung und Auszahlungen können erst in 2016 durchgeführt werden. Es wurde ein Haushaltsrest gebildet.

11.400080.555:

Die Gelder konnten nicht in voller Höhe abgerufen werden, da die Maßnahme noch nicht weit genug fortgeschritten war.

11.400081.500.001:

Die Maßnahme wurde in das Jahr 2016 verschoben. Im Jahr 2016 wurden 1.798.000,00 EUR neu veranschlagt.

11.400081.500.002, 11.400087.500, 11.400087.555, 11.400088.500, 11.400088.555:

Die Maßnahme wurde in das Jahr 2016 verschoben. Es wurden Haushaltsreste gebildet.

11.400089.510:

Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsrest in Höhe von 10.987,04 EUR gebildet. Die Deckung ist über das Gesamtbudget gewährleistet.

11.400113.500, 11.400114.500, 11.400115.500:

Die Maßnahmen wurden jeweils über eine außerplanmäßige Ausgabe in Höhe von 83.000,00 EUR abgerechnet. Von den ausstehenden Mitteln wurden Haushaltsreste gebildet.

Amt 67 – Amt für Natur und Umwelt

Ergebnishaushalt

P1.554000 – Ordnungsaufgaben der unteren Naturschutzbehörde

P1.554000 - Oranungsautgaben der unteren Naturschutzbehorde							
Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %			
331100 Verwaltungsgebühren	24.589,85-	35.000,00-	10.410,15	29,74-			
356100 Bußgelder	4.112,00-	2.500,00-	1.612,00-	64,48			
381100 Ertr.internLeist.bez		2.600,00-	2.600,00	100,00-			
401100 Dienstaufwendungen Beamte	195.165,46	199.100,00	3.934,54-	1,98-			
401200 Dienstaufw. AN	350.917,56	393.000,00	42.082,44-	10,71-			
402100 Beitr. Vers. Beamte	62.513,17	69.200,00	6.686,83-	9,66-			
402200 Beitr.Vers. AN	24.170,46	27.400,00	3.229,54-	11,79-			
403200 Sozialvers. AN	66.054,35	74.500,00	8.445,65-	11,34-			
404100 Beihilfen Beamte	12.047,10	19.800,00	7.752,90-	39,16-			
407000 Rückst.ATZ u. and.	97.209,49		97.209,49				
422110 Unterh.bew.Verm	272,76	300,00	27,24-	9,08-			
422210 Erwerb geringw.Verm.	526,18	600,00	73,82-	12,30-			
423110 Mieten und Pachten	1.471,63	1.800,00	328,37-	18,24-			
424120 Abg.Vers.beiträge	465,69	500,00	34,31-	6,86-			
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	6.940,33	4.500,00	2.440,33	54,23			
426110 Dienst- und Schutzkleidung SN		300,00	300,00-	100,00-			
426120 Aus- und Fortbildung SN	2.740,40	2.800,00	59,60-	2,13-			
428150 Datenverarbeitung SN	7.549,69	10.500,00	2.950,31-	28,10-			
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	5.625,00	5.000,00	625,00	12,50			
442100 Ehrenamtl./So.Tät.	685,94	800,00	114,06-	14,26-			
443110 Bürobedarf SN	1.528,81	2.600,00	1.071,19-	41,20-			
443120 Bücher und Zeitschriften SN	1.658,42	2.000,00	341,58-	17,08-			
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	6.912,19	8.600,00	1.687,81-	19,63-			
443140 Dienstreisen SN	984,30	1.000,00	15,70-	1,57-			
443160 Sachverständigenk.	5.960,57	5.000,00	960,57	19,21			
445100 Erstattungen an das Land	2.080,00	2.500,00	420,00-	16,80-			
471100 AfA Imm.VG u. SV	1.149,13		1.149,13				
471130 AfA auf Gebäude	5.026,02	4.300,00	726,02	16,88			
471140 AfA InfrastrukVerm	295,51		295,51				
471160 AfA auf Fahrzeuge	161,46		161,46				
471170 AfA BGA	1.711,24	3.000,00	1.288,76-	42,96-			
471180 Auflösung Sammelposten	5.425,70		5.425,70				
* Alle Kostenarten	838.546,71	799.000,00	39.546,71	4,95			

Sachkonto 356100:

Es konnten mehr Buß- und Zwangsgelder als erwartet eingenommen werden.

Sachkonto 443160:

Hierbei handelt es sich um Statikkosten im Bereich Bodenabbau. Es wurden weniger Aufträge zur Prüfung vergeben. Der Ansatz ist nicht planbar.

P1.554100 – Natur- und Landschaftspflege

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land	133.583,40-	49.000,00-	84.583,40-	172,62
332100 Benutzungsgeb. u.ä.		100,00-	100,00	100,00-
342100 Erträge aus Verkauf	1.735,71-		1.735,71-	
421100 Unterh.GS,baul.Anl	21.741,24	35.000,00	13.258,76-	37,88-

* Alle Kostenarten	57.082,54-	114.300,00	171.382,54-	149,94-
502900 Sonst.perfr. Erträ	12.355,71-		12.355,71-	
443160 Sachverständigenk.		30.000,00	30.000,00-	100,00-
442900 Inansp.Recht/Dienstl	2.789,50	3.000,00	210,50-	7,02-
431810 Zuweisungen an übrige Bereiche	75,00		75,00	
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	16,26	5.000,00	4.983,74-	99,67-
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	62.775,66	75.000,00	12.224,34-	16,30-
423100 Mieten und Pachten	3.194,62	15.400,00	12.205,38-	79,26-

Sachkonto 314100:

Wegen des Ablaufs der Förderperiode wurde in 2015 für zwei Jahre der Gelegeschutz mit dem Land abgerechnet (2014 und 2015). Dies führte zu erheblichen Mehreinnahmen.

Sachkonto 421100:

Der beantragte Landeszuschuss wurde nicht in voller Höhe gewährt, so dass auch nur Maßnahmen für die bewilligte Summe von 24.000 EUR durchgeführt wurden. Ein Teil der Arbeiten wurde im Frühjahr 2016 durchgeführt.

Sachkonto 423100:

Das Gewässerrandstreifenprogramm wurde in 2015 wenig in Anspruch genommen.

Sachkonto 427100:

Die Aufwendungen für den Gelege- und Kükenschutz im Raddetal waren niedriger als erwartet. Für Artenschutzmaßnahmen mussten geringere Beträge aufgewendet werden.

Sachkonto 431800:

Das Wallheckprogramm wurde in 2015 aufgrund des gleichartigen Landesprogramms kaum in Anspruch genommen .Laufende Maßnahmen konnten in 2015 nicht abgewickelt werden.

Sachkonto 443160:

Der Ansatz für Gutachten im Zusammenhang mit der Ausweisung von FFH- Gebieten wurde nicht in Anspruch genommen. Ein erstes Gutachten wurde 2016 in Auftrag gegeben.

Investitionen

			Betrag	Abw. in	Abw.	Haushalts-
Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Plan	%	abs.	reste
11.200461.500	Grunderwerb f. Natur-					
782100	u.Landschaftsschutz	0,00	30.000,00	-100	-30.000,00	

11.200461.500:

Der Betrag wird benötigt, weil davon ausgegangen wird, dass im Rahmen der laufenden Ausweisung der FFH-Gebiete der Ankauf von nicht aufwertbaren Flächen in den Gebieten zur Gebietssicherung notwendig sein wird. Der Umfang des erforderlichen Ankaufs kann derzeit nicht abgeschätzt werden.

Amt 70 – Amt für Wasser und Abfallwirtschaft

Ergebnishaushalt

P1.537100 – Abfallwirtschaft

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
		rioj. riuli		ADW. /o
316180 Aufl. Zusch. übr. B.	222,94-		222,94-	
331100 Verwaltungsgebühren	211,00-	470 000 00	211,00-	1.4.01
332100 Benutzungsgeb. u.ä.	540.074,04-	470.000,00-	70.074,04-	14,91
332110 Benutzungsgebühren	189.985,64-	190.000,00-	14,36	0,01-
332120 Benutzungsgebühren	158.051,55-	180.000,00-	21.948,45	12,19-
332130 Benutzungsgebühren	8.813.103,72-	8.600.000,00-	213.103,72-	2,48
338100 Aufl.SoPo.GebAusgl	228.228,44-	2.764.000,00-	2.535.771,56	91,74-
341100 Mieten und Pachten	21.938,92-	22.000,00-	61,08	0,28-
342100 Erträge aus Verkauf	1.094.660,65-	1.000.000,00-	94.660,65-	9,47
346100 So.privr.LeistEntg.	11.880,45-	11.000,00-	880,45-	8,00
401100 Dienstaufw. Beamte	88.996,01	93.200,00	4.203,99-	4,51-
401200 Dienstaufw. AN 402100 Beitr. Vers. Beamte	688.660,61	714.100,00 31.300,00	25.439,39-	3,56-
402200 Beitr. Vers. AN	28.434,08 46.721,16	57.700,00	2.865,92- 10.978,84-	9,16- 19,03-
403200 Sozialvers, AN	134.118,18	· ·	29.481,82-	18,02-
404100 Beihilfen Beamte	7.358,91	10.600,00	3.241,09-	30,58-
407000 Rückst.ATZ u. and.	106.113,88	10.000,00	106.113,88	30,36-
421100 Unterh.GS,baul.Anl	2.709,82		2.709,82	
421140 Unterh.GS,baul.Anl	6.115,99	68.000,00	61.884,01-	91,01-
421200 Unterh.so.unbew.V	0.113,77	2.000.000,00	2.000.000,00-	100,00-
422100 Unterh.bew.Verm	67.087,86	60.000,00	7.087,86	11,81
422110 Unterh.bew.Verm	291,13		108,87-	27,22-
422200 Erwerb geringw.Verm.	1.081,36		18.918,64-	94,59-
422210 Erwerb geringw.Verm.	499,76		200,24-	28,61-
423110 Mieten und Pachten	1.570,78		629,22-	28,60-
423140 Mieten und Pachten	7.395,57	26.900,00	19.504,43-	72,51-
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	210.256,57	300.000,00	89.743,43-	29,91-
424120 Abg. Vers. beiträge	16.026,61	17.000,00	973,39-	5,73-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	70.264,55		64.364,55	1.090,92
425100 Haltung von Fahrzeugen	10.489,16	7.500,00	2.989,16	39,86
426100 Bes.Aufw.Besch.	8.285,99	9.000,00	714,01-	7,93-
426120 Aus- und Fortbildung SN	1.763,80	600,00	1.163,80	193,97
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	1.885.294,54	2.050.000,00	164.705,46-	8,03-
427171 Grünabfälle	365.491,05	300.000,00	65.491,05	21,83
427172 Bioabfall	1.006.174,31	1.000.000,00	6.174,31	0,62
427173 Schadstoffsammlung	70.497,09	53.000,00	17.497,09	33,01
427174 Wertstoffsammelstellen	100.509,50	90.000,00	10.509,50	11,68
427175 Altglascontainersystem	33.538,54	40.000,00	6.461,46-	16,15-
427176 Müllumschlag	54.797,73	70.000,00	15.202,27-	21,72-
427177 Abfallvorbehandlung	1.649.627,97	1.640.000,00	9.627,97	0,59
427178 Wilde Abfallablagerungen	786,59	2.500,00	1.713,41-	68,54-
427179 Öffentlichkeitsarbeit	39.648,47	35.000,00	4.648,47	13,28
427180 Altpapier	591.210,13	590.000,00	1.210,13	0,21
428100 Verbrauch von Vorräten	55.283,79	100.000,00	44.716,21-	44,72-
428150 Datenverarbeitung SN	28.829,21	43.100,00	14.270,79-	33,11-
442900 Inansp.Recht/Dienstl	223,40	300,00	76,60-	25,53-
443100 Geschäftsaufwendungen	6.272,51	4.000,00	2.272,51	56,81
443110 Bürobedarf SN	1.631,78		1.468,22-	47,36-
443120 Bücher u. Zeitschriften SN	1.716,88		583,12-	25,35-
443130 Post-/Fernmeldegeb. SN	7.377,78		42.922,22-	85,33-
443140 Dienstreisen SN	3.769,50	3.500,00	269,50	7,70

443160 Sachverständigenk.	18.421,20	15.000,00	3.421,20	22,81
444100 Steuern, Vers., Schad		2.500,00	2.500,00-	100,00-
445200 Erst. an Gemeinden	24.327,69	38.700,00	14.372,31-	37,14-
461100 Abf. Geb.überschuss		1.500.000,00	1.500.000,00-	100,00-
461101 Abf. Geb.üb. zu Rek.	1.800.000,00		1.800.000,00	
471100 AfA Imm.VG u. SV	6.176,50	5.000,00	1.176,50	23,53
471110 AfA unbeb.GS	16.141,66		16.141,66	
471130 AfA auf Gebäude	6.883,55	6.200,00	683,55	11,03
471140 AfA InfrastrukVerm	1.480.353,32	1.569.600,00	89.246,68-	5,69-
471150 AfA MA,techn.Anl	61,01		61,01	
471160 AfA auf Fahrzeuge	2.407,40	5.500,00	3.092,60-	56,23-
471170 AfA BGA	57.233,52	154.700,00	97.466,48-	63,00-
471180 Auflösung Sammelposten	7.173,68	6.200,00	973,68	15,70
472111 AfA uneinbringl.Ford	5.386,58		5.386,58	
481100 Auf. int. Leistung	226.868,69	267.800,00	40.931,31-	15,28-
* Alle Kostenarten				

Beim Produkt "Abfallwirtschaft" (P1.537100) handelt es sich um einen Gebührenhaushalt, der sich durch entsprechende Gebühreneinnahmen zu 100 % selber tragen muss. Das Produkt ist bei den Erlösen und bei den Aufwendungen deckungsgleich. Der Rücklage Rekultivierung wurden für zukünftige Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen 1.800.000 EUR zugeführt und 855.595,84 EUR für die Rekultivierung der Deponie Stapelfeld entnommen. Der entnommene Betrag in Höhe von 855.595,84 EUR wurde zunächst auf dem Sachkonto 421200 geplant und auch gebucht. Zum Jahreswechsel wurde eine Korrekturbuchung vorgenommen. Die Entnahme soll künftig direkt aus der Rücklage erfolgen und lediglich im Finanzhaushalt geplant werden.

Zum Ausgleich des gesamten Produktes wurden der Gebührenausgleichsrücklage 228.547,89 EUR entnommen.

P1.537200 – Ordnungsaufgaben nach Abfallrecht

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
331100 Verwaltungsgebühren	3.216,93-	30.000,00-	26.783,07	89,28-
348100 Erstattungen vom Land	777,00-	700,00-	77,00-	11,00
356100 Bußgelder	2.949,00-	17.500,00-	14.551,00	83,15-
401200 Dienstaufw. AN	28.793,73	28.900,00	106,27-	0,37-
402200 Beitr. Vers. AN	2.014,62	2.100,00	85,38-	4,07-
403200 Sozialvers. AN	5.783,73	5.800,00	16,27-	0,28-
404100 Beihilfen Beamte	69,27	100,00	30,73-	30,73-
407000 Rückst.ATZ u. and.	1.297,45		1.297,45	
422110 Unterh.bew.Verm	11,30	100,00	88,70-	88,70-
422210 Erwerb geringw.Verm.	19,39	100,00	80,61-	80,61-
423110 Mieten und Pachten	60,99	100,00	39,01-	39,01-
424120 Abg.Vers.beiträge	19,30	100,00	80,70-	80,70-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	287,68	400,00	112,32-	28,08-
426110 Dienst- und Schutzkleidung SN		100,00	100,00-	100,00-
426120 Aus- und Fortbildung SN		100,00	100,00-	100,00-
427100 Bes.Verw./Betr.aufw		5.000,00	5.000,00-	100,00-
428150 Datenverarbeitung SN	312,94	500,00	187,06-	37,41-
428160 Kosten der Gefahrenabwehr		15.000,00	15.000,00-	100,00-
443110 Bürobedarf SN	63,38	100,00	36,62-	36,62-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	66,69	100,00	33,31-	33,31-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	286,51	400,00	113,49-	28,37-
443140 Dienstreisen SN	1.841,40	3.000,00	1.158,60-	38,62-
443160 Sachverständigenk.		2.500,00	2.500,00-	100,00-
471100 AfA lmm.VG u. SV	47,64		47,64	

471130 AfA auf Gebäude	208,31	300,00	91,69-	30,56-
471140 AfA InfrastrukVerm	12,29		12,29	
471160 AfA auf Fahrzeuge	6,69		6,69	
471170 AfA BGA	70,93	200,00	129,07-	64,54-
471180 Auflösung Sammelposten	224,91		224,91	
* Alle Kostenarten	34.556,22	16.800,00	17.756,22	105,69

Sachkonto 356100:

Bußgeldverfahren sind nicht kalkulierbar. Im Übrigen wird immer häufiger von Rechtsmitteln Gebrauch gemacht.

Sachkonto 428160:

Der Ansatz erfolgte vorsorglich vor dem Hintergrund möglicher Gefahrenabwehrmaßnahmen im Abfallbereich.

P1.538200 – Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land	22.378,56-	20.000,00-	2.378,56-	11,89
331100 Zuw.iia.Lana 331100 Verwaltungsgebühren	187.327,67-	100.000,00-	2.376,36- 87.327,67-	87,33
		450.000,00-		
331110 Verwaltungsgebühren	564.355,96-	•	114.355,96-	25,41
331120 Verwaltungsgebühren	1.641.761,37-	1.600.000,00-	41.761,37-	2,61
346100 So.privr.LeistEntg.	70 040 00	15.000,00-	15.000,00	100,00-
348100 Erstattungen vom Land	79.240,00-	79.200,00-	40,00-	0,05
356100 Bußgelder 401100 Dienstaufwendungen Beamte	472,00 214.247,95	12.500,00- 192.900,00	12.972,00 21.347,95	103,78-
401200 Dienstaufw. AN	376.754,73	381.700,00	4.945,27-	11,07 1,30-
402100 Beitr. Vers. Beamte	68.576,32	64.700,00	3.876,32	5,99
402200 Beitr. Vers. AN	26.725,81	27.300,00	5.076,32 574,19-	2,10-
403200 Sozialvers. AN	74.446,20	75.300,00	853,80-	1,13-
404100 Beihilfen Beamte	13.207,50	18.600,00	5.392,50-	28,99-
407000 Rückst.ATZ u. and.	88.697,94	10.600,00	88.697,94	20,77-
422110 Unterh.bew.Verm	284,07	400,00	115,93-	28,98-
422210 Erwerb geringw.Verm.	487,60	700,00	212,40-	30,34-
423110 Mieten und Pachten	1.532,65	2.000,00	467,35-	23,37-
424120 Abg.Vers.beiträge	484,99	600,00	115,01-	19,17-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	7.228,01	6.500,00	728,01	11,20
426110 Dienst- und Schutzkleidung SN	716,66	200,00	516,66	258,33
426120 Aus- und Fortbildung SN	1.666,20	3.000,00	1.333,80-	44,46-
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	68,60	5.000,00	4.931,40-	98,63-
428100 Verbrauch von Vorräten	16.640,78	30.000,00	13.359,22-	44,53-
428150 Datenverarbeitung SN	17.596,49	40.800,00	23.203,51-	56,87-
428160 Kosten der Gefahrenabwehr	2.623,62	10.000,00	7.376,38-	73,76-
443100 Geschäftsaufwendungen	502,78	2.500,00	1.997,22-	79,89-
443110 Bürobedarf SN	2.025,53	2.900,00	874,47-	30,15-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	2.465,18	2.200,00	265,18	12,05
443130 Post- und Fernmeldegeb. SN	7.198,71	9.700,00	2.501,29-	25,79-
443140 Dienstreisen SN	1.019,90	2.300,00	1.280,10-	55,66-
443160 Sachverständigenk.		5.000,00	5.000,00-	100,00-
445100 Erstattungen an das Land	564.355,96	450.000,00	114.355,96	25,41
445110 Erstattungen an das Land	1.641.746,37	1.600.000,00	41.746,37	2,61
445800 Erst. an übrige B.	4.476,98	5.000,00	523,02-	10,46-
471100 AfA Imm.VG υ. SV	2.423,76		2.423,76	
471130 AfA auf Gebäude	5.234,33	5.200,00	34,33	0,66
471140 AfA InfrastrukVerm	307,79		307,79	
471160 AfA auf Fahrzeuge	168,18		168,18	

*	Alle Kostenarten	657.097,67	671.500,00	14.402,33-	2,14-
4	71180 Auflösung Sammelposten	5.650,62		5.650,62	
4	71170 AfA BGA	2.127,02	3.700,00	1.572,98-	42,51-

Sachkonto 331100:

Die Zahl der Antragsverfahren und die Höhe der Gebühren sind nicht kalkulierbar. Durch die IED-Überprüfungen ist eine größere Anzahl von Nachgenehmigungen aufgetreten.

Sachkonto 331110:

Siehe Sachkonto 445100

Sachkonto 356100:

Die Bußgeldverfahren sind nicht kalkulierbar. Im Übrigen wird immer häufiger von Rechtsmitteln Gebrauch gemacht.

Sachkonto 427100:

Im laufenden Haushaltsjahr erfolgte keine Rechnungstellung.

Sachkonto 428100:

Der Verbrauch richtet sich nach der Zahl der Gewässerverunreinigungen und sonstigen Schadenfällen. Diese sind nicht kalkulierbar.

Sachkonto 428160:

Der Ansatz erfolgte vorsorglich vor dem Hintergrund möglicher zu treffender Gefahrenabwehrmaßnahmen zum Gewässerschutz. Die Zahl der Schadenfälle ist nicht vorhersehbar.

Sachkonto 443160:

Hier wird der vorsorgliche Ansatz für Rechtsverfahren und Begutachtung von Schadenfällen gebucht. Im Jahr 2015 sind keine Fälle aufgetreten.

Sachkonto 445100:

Die Verrechnungen von Optimierungsmaßnahmen wurden von den Kläranlagenbetreibern nicht in Anspruch genommen, sodass es zu einer höheren Abwasserabgabe als geplant gekommen ist, die an das Land abzuführen ist.

Investitionen

Objekt	Objekt-Bezeich- nung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haushalts- reste
11.500030.500 787100	Ausbau Deponie Sedelsberg	77.221,72	100.000,00	-22,78	-22.778,28	<u>Außerplanm</u> . 20.814,35
11.500042.510 783110	Anschaffung von Abfallbehältern	45.291,76	0,00	100	45.291,76	45.291,76
11.500045.510 783110	Anschaffung Prit- schenwagen	38.312,05	0,00	100	38.312,05	55.000,00
11.500047.510 783120	Sammelposten Abfallentsorgung	6.197,52	10.000,00	-38,02	-3.802,48	
11.500048.510 783110	Anschaffung von Abfallbehältern	96.287,29	160.000,00	-39,82	-63.712,71	
11.500049.500.001 787100	Neubau Rampe Entsorgungszent. Stapelfeld	225.962,72	400.000,00	-43,51	-174.037,28	
11.500049.500.002 787100	Planung und Ge- nehmigung der Rampe	57.474,25	65.000,00	-11,58	-7.525,75	

11.500055.510 783110	Gefahrstofflager- container	4.649,85	0,00	100	4.649,85	<u>Außerpl.</u> 4.649,85
11.500057.555 681800	Versicherungs- leistung	-5.503,94	0,00	100	-5.503,94	
11.500058.510 783110	Mobile Erfas- sungsgeräte Wertstoffhöfe	16.164,50	0,00	100	16.164,50	<u>Außerpl.</u> 16.164,50
11.500068.510 783110	Frontschlegelmä- her	1.699,01	0,00	100	1.699,01	<u>Außerpl.</u> 1.699,01
11.500069.510 783110	Erneuerung EDV Deponie	13.268,50	0,00	100	13.268,50	<u>Außerpl.</u> 13.268,50

Die Erläuterungen zu den außerplanmäßig bewilligten Maßnahmen können dem Rechenschaftsbericht entnommen werden.

11.500057.555:

Im Vorjahr war ein Wertstoffwärterhäuschen in Brand geraten. Die Erstattung von der Versicherung wurde in 2015 gezahlt.

Amt 80 – Wirtschaftsförderung

Ergebnishaushalt

P1.111890 – Demografischer Wandel

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
443160 Sachverständigenk.		70.000,00	70.000,00-	100,00-
* Alle Kostenarten		70.000,00	70.000,00-	100,00-

Sachkonto 443160:

Das Projekt konnte aufgrund fehlender Fördermöglichkeiten nicht realisiert werden und wurde neu veranschlagt.

P1.571000.100 – Wirtschaftsförderung

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314100 Zuw.lfd.Land	162.191,95-	132.900,00-	29.291,95-	22,04
314110 Zuw.lfd.Land	40.483,80-	102.700,00	40.483,80-	22,0 .
314200 Zuw.lfd.v.Gem	8.000,00-	25.000,00-	17.000,00	68,00-
314800 Zusch.lfd.übr.B	40.000,00-	40.000,00-		33,33
316100 Aufl. SoPo Zuw. Bund		57.500,00-	57.500,00	100,00-
316110 Aufl. SoPo Zuw. Land	312.544,23-	117.200,00-	195.344,23-	166,68
316120 Aufl. SoPo Zuw. Gem.	41.520,74-	102.400,00-	60.879,26	59,45-
316170 Aufl. Zusch. priv.U.	4.666,00-	4.700,00-	34,00	0,72-
316180 Aufl. Zusch. übr. B.	10.015,00-	4.300,00-	5.715,00-	132,91
348600 Erstatt. s.öff.SoRg	16.663,52-	17.000,00-	336,48	1,98-
348800 Erstattung übr.Ber	557,60-		557,60-	
401100 Dienstaufwendungen Beamte	104.494,62	94.000,00	10.494,62	11,16
401200 Dienstaufw. AN	87.721,49	97.700,00	9.978,51-	10,21-
402100 Beitr. Vers. Beamte	33.451,86	31.500,00	1.951,86	6,20
402200 Beitr. Vers. AN	6.050,18	6.800,00	749,82-	11,03-
403200 Sozialvers. AN	17.421,68	18.600,00	1.178,32-	6,34-
404100 Beihilfen Beamte	6.075,56	8.800,00	2.724,44-	30,96-
407000 Rückst.ATZ u. and.	53.102,19		53.102,19	
422110 Unterh.bew.Verm	103,17	100,00	3,17	3,17
422210 Erwerb geringw.Verm.	177,11	200,00	22,89-	11,45-
423110 Mieten und Pachten	556,64	600,00	43,36-	7,23-
424120 Abg. Vers. beiträge	176,15	300,00	123,85-	41,28-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	2.625,10	2.900,00	274,90-	9,48-
426120 Aus- und Fortbildung SN	740,90		740,90	
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	6.981,76	7.000,00	18,24-	0,26-
428150 Datenverarbeitung SN	2.855,56	3.300,00	444,44-	13,47-
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	9.387,98	12.200,00	2.812,02-	23,05-
431810 Zuweisungen an übrige Bereiche	9.202,28	9.300,00	97,72-	1,05-
431881 Wiedereinstiegsgarantie	17.437,50	20.000,00	2.562,50-	12,81-
431882 Technologietransfer	106.485,47	125.000,00	18.514,53-	14,81-
431883 Regionale Kooperationen	15.413,00	80.000,00	64.587,00-	80,73-
431885 Berufsakademie OM	30.000,00	30.000,00		
443100 Geschäftsaufwendungen		2.000,00	2.000,00-	100,00-
443110 Bürobedarf SN	578,25	800,00	221,75-	27,72-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	608,41	600,00	8,41	1,40
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	2.614,45	2.700,00	85,55-	3,17-
443140 Dienstreisen SN	500,90	1.000,00	499,10-	49,91-
443160 Sachverständigenk.	26.587,58	50.000,00	23.412,42-	46,82-
443170 Projekt- und Sachkosten	16.663,52	17.000,00	336,48-	1,98-

471180 Auflösung Sammelposten * Alle Kostenarten	2.052,22	1.159.500,00	2.052,22	22,69-
471170 AfA BGA	647,24	1.300,00	· ·	50,21-
471160 AfA auf Fahrzeuge	61,06	,	61,06	•
471140 AfA InfrastrukVerm	111,77	76.000,00	75.888,23-	99,85-
471130 AfA auf Gebäude	31.470,99	1.800,00	29.670,99	1.648,39
471100 AfA Imm.VG u. SV	798.328,74	834.000,00	35.671,26-	4,28-
445800 Erst. an übrige B.	142.355,88	125.000,00	17.355,88	13,88

Sachkonto 314100:

Die Erstattung für den Technologietransfer der NBank ist höher ausgefallen als erwartet.

Sachkonto 314110:

Die Erstattung der NBank für die Breitbandstrukturplanung wurde erst in 2015 gezahlt.

Sachkonto 314200:

Die Kosten für die Breitbandstrukturförderung sind geringer ausgefallen als geplant.

Sachkonto 431883:

Durch Verzögerungen beim Inkrafttreten von Förderrichtlinien in der neuen EU-Förderperiode konnten Projekte (z.B. LEADER, Fachkräfteinitiative und Wissensvernetzung) nicht realisiert werden.

Sachkonto 443160:

Die Kosten für rechtsanwaltliche Beratung beim Wissens- und Technologietransfer fallen erst 2016 an.

P1.571000.300 – Wirtschaftsförderung (Bahnstrecken)

Kostenarten	Ist	Proj. Plan	Abw. abs.	Abw. %
314200 Zuw.lfd.v.Gem	27.436,18-	40.000,00-	12.563,82	31,41-
401100 Dienstaufwendungen Beamte	1.767,65	1.600,00	167,65	10,48
402100 Beitr. Vers. Beamte	627,23	600,00	27,23	4,54
404100 Beihilfen Beamte	107,58	200,00	92,42-	46,21-
407000 Rückst.ATZ u. and.	564,98		564,98	
422110 Unterh.bew.Verm	1,41	100,00	98,59-	98,59-
422210 Erwerb geringw.Verm.	2,43	100,00	97,57-	97,57-
423110 Mieten und Pachten	7,59	100,00	92,41-	92,41-
424120 Abg. Vers. beiträge	2,42	100,00	97,58-	97,58-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.	35,96	100,00	64,04-	64,04-
426120 Aus- und Fortbildung SN		100,00	100,00-	100,00-
428150 Datenverarbeitung SN	39,12	100,00	60,88-	60,88-
431600 Zusch. an so.öSoRe	120.799,39	290.000,00	169.200,61-	58,35-
443110 Bürobedarf SN	7,93	100,00	92,07-	92,07-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	8,33	100,00	91,67-	91,67-
443130 Post- und Fernmeldegebühren SN	35,82	100,00	64,18-	64,18-
443140 Dienstreisen SN		100,00	100,00-	100,00-
471100 AfA Imm.VG u. SV	5,97		5,97	
471130 AfA auf Gebäude	26,07		26,07	
471140 AfA InfrastrukVerm	1,56		1,56	
471160 AfA auf Fahrzeuge	0,87		0,87	
471170 AfA BGA	8,87		8,87	
471180 Auflösung Sammelposten	28,12		28,12	
* Alle Kostenarten	96.643,12	253.500,00	156.856,88-	61,88-

Sachkonto 314200:

Siehe Erläuterung Sachkonto 431600.

Sachkonto 431600:

Es kam zu einer Verzögerung bei der Sanierung der Lichtzeichenanlagen bei Bahnübergängen.

Investitionen

invesimone	T			Alexan	A le	I I av vala adka
Objekt	Objekt-Bezeichnung	Betrag Ist	Betrag Plan	Abw. in %	Abw. abs.	Haushalts- reste
11.500036.500	Cojeki bezelerinorig	Deliag isi	beliagitan	111 /0	GD3.	10310
787200	Radverkehrsleitsystem	0,00	400.000,00	-100	-400.000,00	
11.500036.555.	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,					
001	Radverkehrsleitsystem					
681100	(Erstatt. v. Land)	0,00	-140.000,00	-100	140.000,00	
11.500036.555.						
002	Radverkehrsleitsystem					
681200	(Erstatt. v. Gem.)	0,00	-104.000,00	-100	104.000,00	
11.500038.525	Einzelbetriebliche För-					
781700	derung KMU	254.062,02	0,00	100	254.062,02	254.062,02
11.500038.555	Einzelbetrieblich För-					
681100	derung Zuw. v. Land	-159.645,19	0,00	100	-159.645,19	(-130.000)
11.500039.525	Zuw. an Gemeinden					, ,
781200	Wirtschaftsförderung	435.728,73	0,00	100	435.728,73	750.715,55
11.500040.525						
781800	EWE-Breitband	73.241,84	0	100	73.241,84	146.000,00
11.500040.555.						
001	EWE-Breitband Zuw. v.					
681100	Land	-56.803,04	0,00	100	-56.803,04	(-100.000)
11.500040.555.						
002	EWE-Breitband Zuw.					
681200	von Gemeinden	-12.329,10	0,00	100	-12.329,10	(-34.500)
11.500041.500						
787200	Schleuse Osterhausen	0,00	1.800.000,00	-100	-1.800.000,00	
11.500041.555	Schleuse Osterhausen					
681000	Zuw. v. Bund	0,00	-1.185.000,00	-100	1.185.000,00	
11.500041.555.						
001	Schleuse Osterhausen					
681100	Zuw. v. L.	0,00	-200.000,00	-100	200.000,00	
11.500041.555.						
002	Schleuse Osterhausen					
681200	Zuw. v. Gem.	0,00	-30.000,00	-100	30.000,00	
11.500041.555.						
008	Schleuse Osterhausen					
681800	Zw. v übr. Ber.	0,00	-110.000,00	-100	110.000,00	
11.500052.525	Einzelbetriebliche För-					
781700	derung KMU	305.050,50	630.000,00	-51,58	-324.949,50	
11.500052.555	Einzelbetr.Förd. KMU -	10410044	015 000 00	43.54	100 0 / 1 0 /	
681200	Zuw. v. Gemeinden	-184.138,64	-315.000,00	-41,54	130.861,36	
11.500053.525	Zuw. an Gemeinden	0.00	500 000 00	100	500 000 00	
781200	Wirtschaftsförd.	0,00	500.000,00	-100	-500.000,00	
11.500054.500	Lebensmitteltechni-	2.22	0.050.000.00	100	0.050.000.00	
787100	kum - Baumaßnahme	0,00	2.250.000,00	-100	-2.250.000,00	
11.500054.555.	Lob openitte the elemi					
001	Lebensmitteltechni-	0.00	1 105 000 00	100	1 105 000 00	
681100	kum - Zuw. v. Land	0,00	-1.125.000,00	-100	1.125.000,00	
11.500054.555.	Lobonsmittaltacha					
007 681700	Lebensmitteltechn	0.00	-100.000,00	100	100.000,00	
11.500056.525	Zuw. priv. Untern.	0,00	-100.000,00	-100	100.000,00	
781700	Breitband - NGA	0.00	3.000.000,00	100	-3.000.000,00	
/01/00	PIGIIDAIA - NGA	0,00	3.000.000,00	-100	-3.000.000,00	

11.500056.555.						
001	Breitband - NGA - Zuw.					
681100	v. Land	0,00	-1.000.000,00	-100	1.000.000,00	
11.500056.555.						
002	Breitband - NGA - Zuw.					
681200	v. Gemeinden	0,00	-1.000.000,00	-100	1.000.000,00	

11.500036.500:

Auf diesem PSP-Element befindet sich das Projekt Radverkehrsleitsystem. Dieses Projekt konnte aufgrund fehlender Fördermöglichkeiten nicht in 2015 realisiert werden. Die Mittel wurden in das Haushaltsjahr 2016 übertragen.

11.500036.555.001:

Hier werden die Erstattungen vom Land zum Radverkehrsleitsystem veranschlagt. Dieses Projekt konnte aufgrund fehlender Fördermöglichkeiten nicht in 2015 realisiert werden. Die Mittel wurden in das Haushaltsjahr 2016 übertragen.

11.500036.555.002:

Hier werden die Erstattungen der Gemeinden zum Radverkehrsleitsystem veranschlagt. Dieses Projekt konnte aufgrund fehlender Fördermöglichkeiten nicht in 2015 realisiert werden. Die Mittel wurden in das Haushaltsjahr 2016 übertragen.

11.500038.525:

Unter dieser Position befindet sich die Einzelbetriebliche Förderung der Klein- und Mittelständischen Unternehmen im Landkreis Cloppenburg (KMU). Der Planansatz und bereits abgerechnete Fördermaßnahmen sind auf dem Konto 781800 (Investitionszuschüsse an übrigen Bereiche) veranschlagt. Korrekterweise muss das Konto 781700 (Investitionszuschüsse an private Unternehmen) verwendet werden. Die Mittel wurden aus dem Vorjahr übertragen.

11.500038.555:

Siehe Erläuterung 11.500038.525.

11.500039.525:

Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsrest in Höhe von 750.715,55 EUR gebildet. Diese Mittel wurden in 2015 nicht vollständig verbraucht, sodass ein Haushaltsrest in Höhe von 200.000,00 EUR gebildet wurde.

11.500040.525:

Das Projekt Breitband wurde 2014 abgeschlossen, die Endabrechnung und Verwendungsnachweise des Netzbetreibers erfolgten erst im Haushaltsjahr 2015. Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsrest gebildet, die Maßnahme wurde in 2015 abgeschlossen.

11.500040.555.001:

Der Landeszuschuss wird nach Prüfung des Verwendungsnachweises (siehe hierzu 11.500040.525) ausgezahlt. Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsrest gebildet, die Maßnahme wurde in 2015 abgeschlossen.

11.500040.555.002:

Die Zuweisungen von Gemeinden werden nach Prüfung des Verwendungsnachweises (siehe hierzu I1.500040.525) gezahlt. Im Jahr 2014 wurde ein Haushaltsrest gebildet, die Maßnahme wurde in 2015 abgeschlossen.

11.500041:

Das Projekt konnte in 2015 nicht realisiert werden, da der Eigentumsübergang der Schleuse Osterhausen auf den Landkreis erst im November erfolgte und die BKM-Mittel und ZILE-Förderung erst im Januar 2016 beantragt werden konnten. Die Maßnahme wurde in 2016 neu veranschlagt.

11.500052.525:

Unter dieser Position befindet sich die Einzelbetriebliche Förderung der Klein- und Mittelständischen Unternehmen im Landkreis Cloppenburg (KMU). Die Mittel sind gebunden, die Auszahlung erfolgt erst nach Vorlage der Verwendungsnachweise.

11.500053.525:

Die Erschließungsmaßnahmen in den Gewerbegebieten konnten in 2015 nicht abgeschlossen werden. Mittel in Höhe von 400.000,00 EUR wurden übertragen.

11.500054 & 11.500056

Das Projekt konnte aufgrund fehlender Fördermöglichkeiten nicht realisiert werden und wurde im Jahr 2016 neu veranschlagt.

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2015

AKTIVA

1. Immaterielles Vermögen

36.007.197,00 EUR

1.2 Lizenzen / Datenverarbeitungssoftware

403.050,00 EUR

Auf dieser Position finden sich die EDV-Lizenzen für Standard- und Spezialsoftware, sowie die dazugehörigen Programme. Es wurden verschiedene Anschaffungen insbesondere im Bereich der berufsbildenden Schulen getätigt.

1.4 Geleistete Investitionszuwendungen

35.604.147,00 EUR

Bei dieser Position handelt es sich um die vom Landkreis seit Einführung der Doppik geleisteten Investitionszuwendungen abzüglich der anteiligen Abschreibungen. Die Abschreibungsdauer dieser geleisteten Investitionszuwendungen richtet sich grundsätzlich nach der Dauer der Zweckbindungsfrist des entsprechenden Bewilligungsbescheides, nach der Nutzungsdauer des geförderten Vermögensgegenstandes oder nach den vom Land empfohlenen 30 Jahren, soweit nichts Spezielleres vorliegt. Die jährlichen Erhöhungen ergeben sich insbesondere aus der Krankenhausumlage mit etwa 2.000.000 EUR, sowie dem Beitrag des Landkreises an der Kreisschulbaukasse mit über 2.500.000 EUR. Zudem wurden Zuschüsse für den Ausbau von Kinderkrippen sowie in den Bereichen ÖPNV und Wirtschaftsförderung getätigt.

2. Sachvermögen

211.115.433.29 EUR

2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 9.250.430,85 EUR

2.1.1 Grünflächen 752.794,75 EUR

Diese Grünflächen befinden sich größtenteils in den Gemeinden Lindern und Löningen. Es handelt sich um Naturschatzflächen, die als Ausgleichs- und Kompensationsflächen dienen.

2.1.2 Ackerland 354.099,14 EUR

Es handelt sich zum einen um eine Fläche in der Nähe zur Deponie Sedelsberg. Des Weiteren handelt es sich um eine Fläche aus dem Bereich Ersatzgeld.

2.1.3 Wald, Forsten 43.621,14 EUR

Auf dieser Position befinden sich Ersatzgeldflächen aus dem Bereich der Molberger Dose (Gemarkung Lindern), sowie Naturschutzflächen um Bereich des Godensholter Tiefs (Gemarkung Barßel).

2.1.9 Sonstige unbebaute Grundstücke

8.099.915,82 EUR

Bei den sonstigen unbebauten Grundstücken handelt es sich überwiegend um Naturschutzflächen, die der Landkreis in den vergangenen Jahren erworben hat. Im Jahr 2015 hat der Landkreis ein Grundstück in der Gemarkung Gehlenberg, sowie jeweils drei in Essen und Lindern erworben.

2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 108.855.765,37 EUR

2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten

214.459.76 EUR

Hierbei handelt es sich um die Hausmeisterwohnung am CAG und das Wohnhaus bei der BBS Technik, sowie die dazugehörigen Grundstücke. Bis auf die regulären Abschreibungen auf die Gebäude hat sich diese Bilanzposition nicht verändert.

2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen

4.904.831,01 EUR

Auf dieser Position sind die Jugendherberge in Garrel-Petersfeld, sowie die Kinderkrippe des Landkreises Cloppenburg ausgewiesen, einschließlich der Grundstücke und baulichen Anlagen. Es wurden in 2015 nachträgliche Herstellungskosten für die Kinderkrippe nachaktiviert. Daneben kam es bis auf die regulären Abschreibungen zu keinen Bestandsveränderungen.

2.2.3 Grundstücke mit Schulen

76.980.533,33 EUR

In 2015 wurden verschiedene Baumaßnahmen an Schulen fertig gestellt. Dazu zählen insbesondere die Maßnahmen an der BBS Friesoythe am Standort Scheefenkamp (Neubau Werkstattgebäude, Ausbau Dachgeschoss Trakt D, Neubau Verwaltungsgebäude nach Brandschaden), aber auch Ausbaumaßnahmen an der BBS Technik und der Elisabethschule Friesoythe.

Insgesamt hat sich der Buchwert auf dieser Position jedoch verringert. Dies hängt mit einer Korrekturbuchung für die baulichen Anlagen des Laurentius-Siemer Gymnasiums in Ramsloh zusammen. Diese Gebäude und Aufbauten befinden sich auf Grundstücken der Gemeinde Saterland am Schulzentrum Saterland. Daher sind sie unter der Position 2.4. – Bauten auf fremdem Grund und Boden auszuweisen.

2.2.4 Grundstücke mit Kultur-, Sport- und Gartenanlagen

3.011.291,80 EUR

Hierbei handelt es sich um das Grundstück und die Gebäude und Anlagen der Sportschule Lastrup, sowie um die Remise beim Moor- und Fehnmuseum. Bis auf die planmäßigen Abschreibungen auf den baulichen Anlagen, hat sich diese Position nicht verändert.

2.2.5 Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst

3.347.116.82 EUR

Auf dieser Position finden sich die Gebäude und Grundstücke der Feuerwehrtechnischen Zentrale und des Technischen Hilfswerks. Bis auf die planmäßigen Abschreibungen auf den baulichen Anlagen, hat sich diese Position nicht verändert.

2.2.9 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden

20.397.532,65 EUR

Auf dieser Position sind die Gebäude und Aufbauten ausgewiesen, die einer spezielleren Nutzung unterliegen und daher in keiner der oben genannten Positionen ausgewiesen sind. Dabei handelt es sich insbesondere um die Grundstücke und Gebäude des Kreishauses (inkl. Anbau und Turm) sowie des Tierheims Sedelsberg. Auch ist hier der Hof Renschen ausgewiesen, dessen Flächen später für den Ausbau der E 233 benötigt werden.

In 2015 wurde das Tierseuchenkrisenzentrum mit einem Wert von ca. 650.000 EUR fertig gestellt. Zudem wurden nachträgliche Herstellungskosten für den Anbau des Kreishauses nachaktiviert.

2.3 Infrastrukturvermögen

70.315.904,38 EUR

2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

11.941.008.24 EUR

Bei dieser Position handelt es sich um die Straßengrundstücke des Landkreises Cloppenburg. Zudem werden hier die Grundstücke von Parkplätzen ausgewiesen. In 2015 wurden für einige Straßenbaumaßnahmen Grundstücke erworben. Diese liegen insbesondere an der K 165, K 176 und K 354.

2.3.2 Brücken und Tunnel

4.703.873,00 EUR

Die sich im Eigentum des Landkreises befindlichen Brücken, über welche Kreisstraßen führen, sind auf dieser Position ausgewiesen. Es wurden zwei neue Radwegbrücken an den Kreisstraßen K 149 und K 358 errichtet.

2.3.5 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen

47.069.054,70 EUR

Auf dieser Position wurden in 2015 insbesondere drei größere Maßnahmen fertig gestellt. Zum einen wurde der Ausbau und die Verbreiterung der K 177 über eine Strecke von über 4 Kilometern von Bevern bis zur Kreisgrenze Osnabrück mit Kosten in Höhe von ca. 1.700.000 EUR aktiviert. Zudem wurde die K 318, welche im Rahmen des ÖPP Projektes ausgebaut wurde mit Kosten in Höhe von 8.000.000 EUR eingeweiht. An der K 160 wurden sowohl der Radweg als auch die Straße auf der Strecke von Wachtum bis zur Kreisgrenze erneuert und ausgebaut für 180.000 EUR bzw. 390.000 EUR.

2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

6.601.968,44 EUR

Auf dieser Position befinden sich das bewegliche Vermögen und die Betriebs- und technischen Anlagen der Deponien. Auf der Deponie in Sedelsberg wurde für ca. 70.000 EUR eine Aktivkohleanlage eingebaut.

2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

4.424.914,00 EUR

2.4.3 Schulen auf fremden Grund und Boden

4.424.914.00 EUR

Die Gebäude und Aufbauten des Laurentius Siemer Gymnasiums befinden sich auf Grundstücken der Gemeinde Saterland am Schulzentrum Saterland. Sie sind somit als Bauten auf fremdem Grund und Boden auszuweisen.

2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

334.371,94 EUR

2.5.1 Kunstgegenstände

334.371,94 EUR

Diese Position umfasst die Kunstgegenstände im Kreishaus. Diese Vermögensgegenstände unterliegen keiner Abschreibung. Die Zugänge setzen sich aus dem Erwerb zweier Bilder zusammen.

2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge

2.372.086,53 EUR

2.6.1 Fahrzeuge

1.598.193,00 EUR

Hier sind alle Fahrzeuge ausgewiesen, die im Eigentum des Landkreises stehen. Einen großen Anteil an dieser Position haben die Fahrzeuge im Bereich Feuerschutz. In 2015 wurden u. a. ein Blitzerfahrzeug, ein Einsatzleitwagen und ein Löschgruppenfahrzeug angeschafft.

2.6.2 Maschinen und technische Anlagen

773.893,53 EUR

Bei dieser Position handelt es sich insbesondere um Maschinen im Bereich der Berufsbildenden Schule Technik Cloppenburg und der Berufsbildenden Schule Friesoythe am Standort Scheefenkamp. In 2015 wurden lediglich kleine Anschaffungen getätigt. Bis auf die planmäßigen Abschreibungen hat sich diese Position daher kaum verändert.

2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere 6.133.752,00 EUR

2.7.1 Betriebsvorrichtungen

66.935,00 EUR

Für die in 2014 angeschaffte Photovoltaikanlage des Landkreises Cloppenburg, welche sich auf dem Dach des Kreishauses befindet, sind nachträgliche Anschaffungskosten angefallen. Zudem wird hier noch das Kompostwerk ausgewiesen, welches sich auf dem Gelände der Deponie Stapelfeld befindet.

2.7.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung

4.301.041,00 EUR

Auf dieser Position werden bewegliche Vermögensgegenstände erfasst, die den Bereichen Anlagen der EDV, Büromaschinen, Laboreinrichtungen, Sport- und Spielgeräte, Mobiliar und sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung zuzuordnen sind. Hierbei handelt es sich ausschließlich um Gegenstände, die einen Einzelwert von 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer übersteigen.

Im Bereich der Anlagen der EDV wurden insgesamt Anschaffungen in Höhe von ca. 300.000 EUR getätigt. Die größte Position stellt die Anschaffung einer neuen Firewall dar. Außerdem wurden diverse Serveranlagen angeschafft.

Bei der BBS Technik wurde ein neuer Laborraum für den Fachbereich Elektrotechnik eingerichtet.

Im Bereich des Mobiliars sind in 2015 insbesondere Anschaffungen in den verschiedenen Schulen erfolgt. Diese hängen z.T. mit der Fertigstellung der Baumaßnahmen an den Schulen zusammen.

Zudem wurden über 700.000 EUR bei den sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattungen aktiviert. Hierbei handelt es sich insbesondere um Anschaffungen im Bereich der Schulen, aufgrund der Fertigstellung diverser Neu- und Umbauten.

Außerdem wurde bei der FTZ ein neuer Pumpenprüfstand für ca. 50.000 EUR angeschafft. Auch aufgrund der Fertigstellung des Krisenzentrums mussten Ausstattungsgegenstände angeschafft werden. Hierunter fällt beispielsweise die Beschaffung einer Telefonanlage für ca. 20.000 EUR.

2.7.5 Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- EUR

1.765.776,00 EUR

Hier werden die beweglichen Vermögensgegenstände dargestellt, die einen Einzelwert zwischen 150 EUR und 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer ausweisen. Alle auf dieser Position angeschafften Vermögensgegenstände eines Jahres, werden je Bereich als ein Posten behandelt, der nicht monatsgenau, sondern gleichmäßig über 5 Jahre abgeschrieben wird.

Während in den letzten Jahren die größten Anschaffungen in den Schulen angefallen sind, entstanden die größten Beträge dieses Sammelpostens in 2015 im Bereich der Einrichtungen für die gesamte Verwaltung. Dies hängt insbesondere mit der Anschaffungen für die Einrichtung des neuen Kreishauses zusammen (sowohl Mobiliar als auch EDV Ausstattung mit Wert 150,- bis 1.000,- EUR).

Bei den drei Schulformen in der Trägerschaft des Landkreises belaufen sich die Sammelposten auf ca. 50.000,- EUR bei den Förderschulen, 140.000,- EUR bei den Gymna-

sien und ca. 220.000,- EUR bei den Berufsbildenden Schulen. Diese großen Unterschiede beruhen insbesondere auf den unterschiedlichen Spezialisierungen zwischen den Schulformen und den Größen der einzelnen Schulen.

2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

9.428.208,22 EUR

2.9.6 Anlagen im Bau

9.428.208.22 EUR

Anlagen im Bau werden gebildet für noch nicht fertig gestellte Investitionsmaßnahmen, deren Aktivierungsdatum erst in einem Folgejahr liegt. Grundsätzlich gibt es eine Differenzierung in den Kontenklassen zwischen Anlagen im Bau (also tatsächliche Baumaßnahmen), geleisteten Anzahlungen auf Sachanlagevermögen und Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände. Diese Differenzierung wurde systemseitig beim Landkreis Cloppenburg nachträglich eingerichtet und wird für die Maßnahmen, die ab dem Haushaltsjahr 2016 begonnen werden richtig ausgesteuert. Für die Buchungen auf dieser Position erfolgt keine Abschreibung, da die Vermögensgegenstände noch nicht "fertig gestellt" bzw. noch nicht im vollständigen Eigentum des Landkreises sind.

Eine große Position stellt 2015 die im Dezember begonnene Wohnraumbeschaffung in Form von Containern für die Unterbringung von Flüchtlingen dar. Für diese Maßnahme wurde Ende des Jahres eine außerplanmäßige Auszahlung in Höhe von 5.000.000 EUR beantragt und bewilligt. Bis zum 31.12. wurden bereits 1.300.000 EUR gezahlt.

3 Finanzvermögen

33.363.462,34 EUR

3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

531.334,52 EUR

3.1.1 sonstige Anteilsrechte von verbundenen Unternehmen

531.334.52 EUR

Hierunter findet sich der Anteil des Landkreises an der Wohnungsbaugesellschaft für den Landkreis Cloppenburg mbH. Dieser beträgt 51,96%.

3.2 Beteiligungen

26.930.337.29 EUR

3.2.1 Beteiligungen

26.930.337,29 EUR

•	Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgungsverband	26.901.758,25 EUR
•	Großleitstelle Oldenburger Land AöR	20.000,00 EUR

• Gesellschaft zur Förderung der Gewinnung von Energie aus Biomasse der Agrar- und Ernährungswirtschaft mbH (GEA)

3.579,04 EUR

• Stiftung Moor- und Fehnmuseum

5.000,00 EUR

3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

2.802.355,17 EUR

3.6.1 Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen

2.618.056.74 EUR

Hierbei handelt es sich um die offenen Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen zum 31.12.2015 auf dem Sachkonto 151100. Eine Einzelpostenliste wurde dem RPA vorgelegt.

3.6.9 Kommunale Steuern und übrige öffentlich-rechtliche Forderungen

184.298,43 EUR

Hierbei handelt es sich um die offenen Forderungen aus kommunalen Steuern und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen zum 31.12.2015 auf dem Sachkonto 159100. Eine Einzelpostenliste wurde dem RPA vorgelegt. Unter diese Position fallen insbesondere offene Forderungen aus Mahngebühren, Säumniszuschlägen und Vollstreckungsgebühren.

3.7 Forderungen aus Transferleistungen

2.288.560,82 EUR

3.7.1 Forderungen aus Transferleistungen

4.194.815.73 EUR

Die offenen Forderungen aus Transferleistungen finden sich auf dem Sachkonto 153100. Eine Einzelpostenliste wurde dem RPA vorgelegt.

Pauschalwertberichtigung

-1.906.254,91 EUR

Aufgrund von Erfahrungswerten ist davon auszugehen, dass ca. 50 % der Erstattungsforderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz uneinbringlich sind. Daher wurde für die Darstellung der tatsächlichen Werthaltigkeit der Forderungen eine Pauschalwertberichtigung vorgenommen

3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen

15.574,32 EUR

3.8.1 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen

400.00 EUR

Hierbei handelt es sich um offene Forderungen auf dem Sachkonto 161100. Eine Einzelpostenliste wurde dem RPA vorgelegt.

3.8.2 Durchlaufende Posten

7.929,82 EUR

Neben den Handvorschüssen (Wechselgeld) als durchlaufende Posten auf dem Konto 165100 werden hier außerdem die sonstigen Forderungen auf dem Konto 164100 ausgewiesen.

3.8.9 Übrige privatrechtliche Forderungen Übrige privatrechtliche Forderungen

7.244,50 EUR

2.653,48 EUR

Bei diesen Forderung handelt es sich um Forderungen gegenüber mehreren Bürgern (bzw. deren Versicherungen) aufgrund von Straßenschäden oder -verschmutzungen.

Forderungen gegenüber Mitarbeitern (Gehaltsvorschuss)

2.300,00 EUR

Forderungen gegenüber Mitarbeitern (Überzahlungen)

2.291,02 EUR

3.9 Sonstige Vermögensgegenstände

795.300,22 EUR

3.9.1 Sonstige Vermögensgegenstände

795.300.22 EUR

Für die Absicherung der zukünftigen Auszahlungen von Pensionen ab dem Jahre 2015 haben die Versorgungskassen nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz seit dem 01.01.1999 eine Versorgungsrücklage anzusammeln. Die Versorgungskasse Oldenburg verwaltet diese Rücklage für alle ihre Mitglieder. Zu bilanzieren ist diese Rücklage bei den Mitgliedern selbst.

4 Liquide Mittel

26.173.465,29 EUR

4.1 Sichteinlagen bei Banken//Kreditinstituten; Schecks; Bargeld26.173.465,29 EUR
Hier wird der vorhandene Bestand an Finanzmitteln zum Bilanzstichtag 31.12.2015
ausgewiesen.

4.1.1 Landessparkasse zu Oldenburg	26.083.822,52 EUR
 davon lfd. Konto 	4.833.523,26 EUR
 davon Tagesgeld 	21.250.299,26 EUR
 davon Festgeld 	0,00 EUR
4.1.2 Oldenburgische Landesbank	18.782,49 EUR
4.1.3 Volksbank Cloppenburg	68.360,28 EUR
4.1.5 Sonstige	2.500,00 EUR
 Barkasse 	2.500,00 EUR

5 Aktive Rechnungsabgrenzung

2.547.228,44EUR

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind zu bilden für Zahlungen, die bis zum Bilanzstichtag zu leisten sind, jedoch erst einen Aufwand für das nächste Jahr darstellen. Beim Landkreis Cloppenburg sind mehrere solcher Geschäftsvorfälle zu berücksichtigen:

Besoldung Beamte

552.786,32 EUR

Die Besoldung der Beamten für den Januar des Folgejahres ist bereits im laufenden Jahr im Dezember zu zahlen. Somit sind diese Beträge abzugrenzen.

- Beihilfen Beamte

 Auch der 1. Abschlag der an die Versorgungskasse zu leistende Beihilfeumlage für das Jahr 2016 wurde bereits im Dezember 2015 gezahlt.
- Versorgung Beamte
 632.750,00 EUR

 Der 1. Abschlag f\u00fcr das Jahr 2016 f\u00fcr die Umlage zur Versorgungskasse f\u00fcr die Leistung der Versorgungsausgaben wurde bereits im Dezember 2015 entrichtet
- Ablösesumme für die Unterhaltung der Brücke B 72/ K 343 891.818,18 EUR In 2014 musste der Landkreis Cloppenburg den ersten Abschlag für die Ablöse zur Unterhaltung der neu errichteten Brücke über die B 72 (K 343) leisten. Dieser belief sich auf 900.000,- EUR. Da diese Zahlung jedoch für die Übernahme der Unterhaltungspflicht für einen längeren Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellt, ist die Zahlung teilweise abzugrenzen. Die Berechnung der Ablösesumme richtet sich nach der Verordnung zur Berechnung von Ablösebeträgen nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz, dem Bundesfernstraßengesetz und dem Bundeswassergesetz (Ablösebeträge-Berechnungsverordnung ABBV). Der abschließende Betrag steht immer noch nicht fest und wurde auch in 2015 nicht beglichen. Daher wurde zunächst darauf verzichtet in 2015 einen Auflösungsbetrag zu buchen, da sich dieser durch den endgültigen Bescheid hinsichtlich Betrag und Auflösungsdauer noch erheblich ändern kann.
- Sonstige vorzeitige Zahlungen
 Insbesondere im Bereich des Sozialamtes, aber auch in vielen anderen Bereichen der Verwaltung, stellt jeweils der 01. eines Monats das Leistungsdatum dar. Sowohl Mieten, aber auch insbesondere Unterhaltsvorschussleistungen und Leistungen für die Vollzeitpflege sind jeweils zum 01. eines Monats im Voraus zu zahlen. Damit die Fälligkeitsfristen eingehalten werden können, sind die entsprechenden Überweisungen zur Leistung dieser Zahlung bereits in den letzten Dezembertagen auf den Weg zu bringen. Durch diese Zahlungen,

welche erst Aufwendungen für das künftige Haushaltsjahr darstellen, wird die Bilanz verfälscht, da die liquiden Mittel für Aufwendungen aus Folgejahren bereits abgeflossen sind. Damit sind diese Zahlungen abzugrenzen.

1. PASSIVA

1 Nettoposition:

188.500.383,37 EUR

1.1 Basis-Reinvermögen

64.515.389,77 EUR

1.1.1 Reinvermögen

64.515.389.77 EUR

Das Basis-Reinvermögen ist die Differenz der gesamten Nettoposition abzüglich der Rücklagen, des Jahresergebnisses und der Sonderposten.

1.2 Rücklagen

58.506.354,19 EUR

1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 47.667.172,90 EUR

Die Überschussrücklage setzt sich wie folgt zusammen:

Überschuss 2010 = 8.004.205,32 EUR

Überschuss 2011 = 7.543.630,04 EUR

Überschuss 2012 = 10.453.043,26 EUR

Überschuss 2013 = 11.680.017,79 EUR

Überschuss 2014 = 9.986.276,49 EUR

1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

7.918,00 EUR

Überschuss 2014 = 7.918,00 EUR

1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen

10.831.263,29 EUR

Insbesondere die zweckgebundene Rücklage für die Kreisschulbaukasse hat sich in 2015 um ca. 1.400.000 EUR erhöht.

Kommunale Geschwindigkeitsüberwachung	439.199,21 EUR
Kreisschulbaukasse	6.190.199,54 EUR
Kompensationsflächenagentur	106.534,55 EUR
Ersatzgeld	2.286.809,81 EUR
Regionalisierungsmittel	1.809.520,18EUR

1.3 Jahresergebnis 5.421.399,55 EUR

1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag 5.421.399,55 EUR

1.3.2.1 Jahresergebnis 2015 5.421.399,55 EUR

1.4 Sonderposten

60.057.239,86 EUR

1.4.1 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und Zuschüsse 53.416.931,00 EUR

Von Dritten erhaltene Investitionszuwendungen sind als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen. Sie verdeutlichen die Mittelherkunft und sind über die Nutzungsdauer der zugehörigen Vermögensgegenstände ertragswirksam aufzulösen. Sie verringern damit im Saldo die Aufwendungen für Abschreibungen.

Neben kleineren Zuweisungen wurde in 2015 insbesondere der Ausbau der K 318 als ÖPP-Projekt mit 2.500.000 EUR vom Land gefördert. Zudem wurden die jährlich wiederkehrenden Zuweisungen für das KMU-Projekt, den ÖPNV und den Feuerschutz als

Sonderposten passiviert. Aus der Kreisschulbaukasse wurden in 2015 vor Allem die Baumaßnahmen an der BBS Friesoythe am Standort Scheefenkamp gefördert.

1.4.3 Sonderposten aus Gebührenausgleich

1.884.814,60 EUR

Fleischhygiene

Abfallentsorgung

0,00 EUR 1.884.814,60 EUR

1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

4.755.494,26 EUR

Zweckgebundene Zahlungen zur Finanzierung von Investitionen, die bereits vor Fertigstellung der entsprechenden Investitionsmaßnahme eingegangen sind, werden nicht sofort in die Sonderposten übernommen, sondern zunächst gesondert in der Bilanz auf diesem Posten dargestellt. In 2015 wurden die bisher geleisteten Zahlungen für die Baumaßnahmen der BBS Friesoythe Scheefenkamp hier entnommen und als Sonderposten abgerechnet.

2. Schulden

38.384.403,83 EUR

2.1 Geldschulden

36.974.968,21 EUR

2.1.2 Verbindlichkreisen aus Krediten für Investitionen

36.974.968,21 EUR

Diese Darlehen befinden sich bei der Landessparkassen, Girozentralen und anderen Kreditinstituten.

2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften 145.421,57 EUR

2.2.9 sonstige Verbindlichkeiten aus kreditähnl. Rechtsgeschäften

145.421,57 EUR

Aus dem Funktionsbauvertrag zum ÖPP-Projekt des Landkreises Cloppenburg zum

Bau und zur Unterhaltung zweier Kreisstraßen ergeben sich ab dem Jahr 2033 Zahlungsverpflichtungen für die von dem Auftragnehmer nach Fertigstellung der Straße geleisteten Unterhaltungsmaßnahmen. Diese sind als Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften "anzusparen". Dazu wird ein Teil der zukünftig zu leistenden Zahlung anteilsmäßig jedes Jahr als Aufwand eingebucht. Die erste Zahlung in 2033 berührt dann nur den Finanzhaushalt.

2.3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 2

222.900,74 EUR

Unter dieser Bilanzposition werden die offenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen. Es handelt sich um das Sachkonto 251100. Eine Einzelpostenliste wurde dem RPA vorgelegt.

2.4 Transferverbindlichkeiten

50.380.41 EUR

2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten

50.380.41 EUR

Hierbei handelt es sich um die offenen Posten auf dem Sachkonto 261100. Eine Einzelpostenliste wurde dem RPA vorgelegt.

2.5 Sonstige Verbindlichkeiten

990.732,90 EUR

2.5.1 Durchlaufende Posten

377.940,68 EUR

2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer

369.669,18 EUR

8 271 50 FUR

112,75 EUR

Auf dieser Position enthalten ist der im Dezember einbehaltene Anteil an Lohn- und Kirchensteuer, welcher erst im Januar des Folgejahres an das Finanzamt abgeführt wird.

2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten

 Amtshilfeersuchen Mündelgelder Verkaufserlöse

/ · · ·	o sonsinge dorenidorende i osien	0.27 1,30 LON
•	Durchlaufende Posten	-9.912,18 EUR
•	Verbindlichkeiten ggüber Sozialvers.trägern	-0,01 EUR
•	Amtshilfeersuchen	10.206,58 EUR
•	Mündelgelder	7.864,36 EUR

2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten

012./92,22 EUK
4.778,29 EUR
136.213,74 EUR
39.730,45 EUR
432.069,74 EUR

Sicherheitsbeträge Sonstige Verbindlichkeiten Verbindlichkeiten aus Akontozahlungen Verbindlichkeiten aus Rückzahlungen

Dieser Betrag wurde in den letzten Jahren als Schwebeposten auf der Aktivseite unter den liquiden Mitteln mit einem negativen Vorzeichen ausgewiesen. Zur genaueren Darstellung wurde eine Umbuchung auf das Sachkonto 279400 vorgenommen.

3. Rückstellungen

77.770.823.25EUR

3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen 52.103.456,94 EUR

Pensionsrückstellungen

45.664.730.00 EUR

• Beihilferückstellungen

6.438.726.94 EUR

Die Berechnung dieser Rückstellungen erfolgt durch die Versorgungskasse Oldenburg.

3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnl. Maßnahmen 3.755.639,56 EUR

•	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	2.258.284,89 EUR
•	Rückstellungen für geleistete Überstunden	1.450.584,67 EUR
•	Rückstellungen für die Inanspruchnahme für Altersteilzeit	46.770,00 EUR

3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien

21.068.657,72 EUR

3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren 843.069.03 EUR

Hierbei handelt es sich um Rückstellungen aufgrund von anhängigen Gerichtsverfahren. Diese Gerichtsverfahren sind insbesondere anhängig im Veterinäramt im Bereich Fleischhygiene.

4 Passive Rechnungsabgrenzung

4.551.175,91EUR

4.1 Passive Rechnungsabgrenzung

4.551.175,91EUR

- Vorauszahlung nach dem Aufnahmegesetz
 Im Dezember 2015 wurde bereits ein Betrag in der o.g. Höhe vom Land als Vorauszahlung für das Jahr 2016 geleistet. Es handelt sich dabei um Erstattungen für die Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes.
- Sonstige vorzeitigen Zahlungen
 186.911,12 EUR

 Hierbei handelt es sich um Einnahmen, die bereits in 2015 eingegangen sind, obwohl sie erst einen Ertrag für 2016 darstellen. Dies sind insbesondere Einzahlungen im Bereich des Sozialamtes aufgrund der vorzeitigen Zahlung von Erstattungsleistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

Hinweise und Erläuterungen zu angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die für den Jahresabschluss 2015 angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden richten sich nach den Regelungen der GemHKVO sowie den §§ 110 ff. NKomVG in Verbindung mit der im Rahmen der Eröffnungsbilanz mit den Städten und Gemeinden entwickelten Bewertungsrichtlinie. Darüber hinaus wurden u.a. folgende Bewertungsmethoden angesetzt, welche zukünftig in einer Bewertungsrichtlinie geregelt werden sollen.

Geleistete Investitionszuschüsse

Grundsätzlich richtet sich die Abschreibungsdauer für seitens des Landkreises geleistete Investitionszuschüsse nach der Dauer der Zweckbindung, die sich aus dem Genehmigungsbescheid oder einer spezielleren Richtlinie ergibt. Ist keine Zweckbindungsfrist vorgegeben, so richtet sich die Abschreibungsdauer nach der Nutzungsdauer des zu fördernden Vermögensgegenstandes.

Sportförderung

Bei den Zuschüssen nach der Sportförderrichtlinie des Landkreises Cloppenburg werden jährlich viele Zuschüsse an verschiedene Vereine gezahlt. Aus Vereinfachungsgründen werden solche Zuschüsse jährlich zusammengefasst und als eine Anlage dargestellt. Als Abschreibungsdauer wurde ein gemittelter Wert errechnet. Dieser wurde auf der Grundlage der in den Jahren 2010 bis 2013 gewährten Zuschüsse in Verbindung mit den Abschreibungsdauern für die geförderten Vermögensgegenstände ermittelt und ergab eine durchschnittliche Nutzungsdauer von ca. 20 Jahren.

Kreisschulbaukasse

Der jährliche Beitrag des Landkreises an die Kreisschulbaukasse wird als Investitionszuschuss gebucht. Hier gibt es weder eine Zweckbindungsfrist noch eine Nutzungsdauer des geförderten Vermögensgegenstandes, da verschiedenste Maßnahmen der Städte, Gemeinden und des Landkreises gefördert werden. Im Rahmen der Eröffnungsbilanz konnte für Zuschüsse, für die die Zweckbindungsfrist oder die Nutzungsdauer des geförderten Vermögensgegenstandes nicht mehr ermittelt werden konnten eine Abschreibungsdauer von 30 Jahren angesetzt werden. Diese Abschreibungsdauer wurde daher auch für die Beiträge zur Kreisschulbaukasse herangezogen.

Abschreibungsdauer

Grundsätzlich richtet sich die Abschreibungsdauer von Vermögensgegenständen nach der vom Land vorgeschriebenen Abschreibungstabelle als Ergänzung zu Anlage 19 zur GemHKVO. Diese Abschreibungstabelle wurde auch für den Jahresabschluss des Landkreises Cloppenburg angewandt.

Gemäß § 47 Abs. 3 S. 2 GemHKVO kann von der vorgeschriebenen Abschreibungstabelle abgewichen werden, wenn dafür eine hinreichende Begründung vorliegt. Diese Begründung ist im Anhang des Jahresabschlusses zu erläutern.

Abweichende Nutzungsdauer: Fahrzeuge der kommunalen Geschwindigkeitsüberwachung

Für die Fahrzeuge der kommunalen Geschwindigkeitsüberwachung wird eine Nutzungsdauer von 5 Jahren angenommen. In der Regel handelt es sich um gebrauchte Fahrzeuge. Diese werden nach Rücksprache mit der Abteilung 32.5 unabhängig

von der tatsächlichen Erstzulassung nach Anschaffung beim Landkreis ca. 5 Jahre genutzt und sind über diesen Zeitraum abzuschreiben. Da die Fahrzeuge bei vollständiger Auslastung täglich in zwei Schichten genutzt werden, ist hier von einer höheren Abnutzung auszugehen. In der Regel sind die Fahrzeuge bei Anschaffung 1-3 Jahre alt. Somit ergibt sich nur eine Verringerung der Nutzungsdauer um 2-4 Jahre im Vergleich zur Nutzungsdauer in der vorgegebenen Abschreibungstabelle.

Verlängerung der Nutzungsdauer/Nachaktivierung: Ausbau der K 177

Die Kreisstraße 177 wurde über eine Strecke von über 4 Kilometern ausgebaut und verbreitert. Bei dieser Erneuerung ist jedoch der Unterbau der bereits vorhandenen Straße weitgehend erhalten geblieben und überbaut worden.

Exkurs:

Die Problematik unterschiedlicher Beständigkeit der einzelnen Bauteile einer Straße ist auch bereits in Fachkreisen des kommunalen Haushaltsrechts aufgegriffen worden. Hierzu gibt es bereits verschiedene Ansätze, bis hin zu einem Komponentenmodell, welches unterschiedliche Nutzungsdauern für die einzelnen Bestandteile des Straßenkörpers vorsieht. Dabei wird sogar davon ausgegangen, dass beim Bau einer Straße ein Fundament geschaffen wird, welches aufgrund der langen Haltbarkeit keiner Abschreibung unterliegt. Zwar handelt es sich hierbei lediglich um ein Berechnungsmodell, welches in dieser Form noch nicht in offiziellen Bewertungsmethoden aufgegriffen wurde, dennoch sollte der Unterbau, welcher beim Bau einer Straße errichtet wird und beim Ausbau zum Teil bestehen bleibt durchaus berücksichtigt werden.

Nach Rücksprache mit dem Amt 61 sind von der ursprünglich errichteten Straße ca. 70 % in Form des entsprechenden Unterbaus erhalten geblieben und mit verbaut worden.

Bei der Bewertung der K 177 im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz konnten lediglich einige Ausbaumaßnahmen der letzten Jahre ermittelt und aktiviert werden. Diese aktivierten Abschnitte liegen in dem von der o.g. Maßnahmen überbauten Bereich. Da die Herstellungskosten für die ursprüngliche Errichtung und den gesamten Streckenabschnitt nicht mehr ermittelt werden können, sollen hilfsweise 70 % der Restbuchwerte der aktivierten Streckenabschnitte zu den Herstellungskosten der neuen Straße zugeschlagen werden.

Die übrigen 30 % der Restbuchwerte wurden außerplanmäßig abgeschrieben, da sie im Rahmen der neuen Baumaßnahme abgetragen/abgefräst wurden.

ÖPP

Zur Abrechnung der beiden Kreisstraßen, die im Rahmen des ÖPP-Projektes errichtet wurden, verweise ich auf die Erläuterungen des Jahresabschlusses 2014.

Übersichten

Anlagenübersicht

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
Anlagevermögen 1) 2)	Stand am 31.12.2014	Zugänge in 2015	Abgänge in 2015	Umbuch- ungen in 2015	Stand am 31.12.2015	Stand am 31.12.2014	Abschrei- bungen in 2015	Auflösungen ³)	Zuschrei- bungen in 2015	Stand am 31.12.2015	am 31.12.2015	am 31.12.2014
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
		+	-	+/-			-	-	+			
Immaterielles Vermögen	34.411.290,42	7.052.479,74	0,00	58.310,00	41.522.080,16	-3.584.318,42	-1.930.564,74	0,00	0,00	-5.514.883,16	36.007.197,00	30.826.972,00
1.1 Konzessionen												
1.2 Lizenzen	639.582,64	139.089,25	0,00	58.310,00	836.981,89	-329.898,64	-104.033,25	0,00	0,00	-433.931,89	403.050,00	309.684,00
1.3 Ähnliche Rechte												
1.4 Geleist. Investionszuwendungen und Investitionszuschüsse	33.771.707,78	6.913.390,49	0,00	0,00	40.685.098,27	-3.254.419,78	-1.826.531,49	0,00	0,00	-5.080.951,27	35.604.147,00	30.517.288,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand												
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen												
2. Sachvermögen (ohne Vorräte u. geringwertige VG)	310.503.340,99	13.039.393,28	-277.039,64	-58.310,00	323.207.384,63	-104.239.039,40	-8.052.870,47	199.958,53	0,00	-112.091.951,34	211.115.433,29	206.264.301,59
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	9.298.264,41	50.911,46	-1.895,06	0,00	9.347.280,81	-80.708,30	-16.141,66	0,00	0,00	-96.849,96	9.250.430,85	9.217.556,11
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	146.459.758,65	3.250.141,69	0,00	-2.931.664,85	146.778.235,49	-36.304.726,91	-1.936.533,35	318.790,14	0,00	-37.922.470,12	108.855.765,37	110.155.031,74
2.3 Infrastrukturvermögen	124.635.078,04	3.606.854,10	-246.141,90	7.985.782,14	135.981.572,38	-61.529.519,52	-4.325.231,33	189.082,85	0,00	-65.665.668,00	70.315.904,38	63.105.558,52
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	4.812.613,14	4.812.613,14	0,00	-68.909,00	-318.790,14	0,00	-387.699,14	4.424.914,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	332.551,94	1.820,00	0,00	0,00	334.371,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.371,94	332.551,94
2.6 Maschinen u. tech. Anlagen; Fahrzeuge	3.181.620,02	765.410,16	-29.002,68	124.914,83	4.042.942,33	-1.453.285,52	-228.445,96	10.875,68	0,00	-1.670.855,80	2.372.086,53	1.728.334,50
2.6.1 Fahrzeuge	1.831.535,08	736.032,76	-29.002,68	124.914,83	2.663.479,99	-946.260,08	-129.902,59	10.875,68	0,00	-1.065.286,99	1.598.193,00	885.275,00

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

	Entwi	cklung der Ans	schaffungs- un	d Herstellungs	werte		Entwicklu	ung der Abschr	eibungen		Buchwerte		
Anlagevermögen 1) 2)	Stand am 31.12.2014	Zugänge in 2015	Abgänge in 2015	Umbuch- ungen in 2015	Stand am 31.12.2015	Stand am 31.12.2014	Abschrei- bungen in 2015	Auflösungen ³)	Zuschrei- bungen in 2015	Stand am 31.12.2015	am 31.12.2015	am 31.12.2014	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	
		+	-	+/-			-	-	+				
2.6.2 Maschinen	1.350.084,94	29.377,40	0,00	0,00	1.379.462,34	-507.025,44	-98.543,37	0,00	0,00	-605.568,81	773.893,53	843.059,50	
2.6.3 Technische Anlagen													
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung; Pflanzen und Tiere	10.264.247,15	2.150.459,33	0,00	67.453,84	12.482.160,32	-4.870.799,15	-1.477.609,17	0,00	0,00	-6.348.408,32	6.133.752,00	5.393.448,00	
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.331.820,78	3.213.796,54	0,00	-10.117.409,10	9.428.208,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.428.208,22	16.331.820,78	
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	27.461.671,81	0,00	0,00	0,00	27.461.671,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.461.671,81	27.461.671,81	
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	531.334,52	0,00	0,00	0,00	531.334,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531.334,52	531.334,52	
3.2 Beteiligungen	26.930.337,29	0,00	0,00	0,00	26.930.337,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.930.337,29	26.930.337,29	
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung													
3.4 Ausleihungen													
3.5 Wertpapiere													
insgesamt	372.376.303,22	20.091.873,02	-277.039,64	0,00	392.191.136,60	-107.823.357,82	-9.983.435,21	199.958,53	0,00	-117.606.834,50	274.584.302,10	264.552.945,40	

Gliederung richtet sich nach der Bilanz
 Im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen
 Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Schuldenübersicht

gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO

		davoi	n mit einer Restze	eit von		
Art der Schulden 1)	Gesamtbetrag am 31.12.2015 -Euro-	Mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr - Euro-	Mit einer Restlaufzeit von über 1 bis 5 Jahre -Euro-	Mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahre -Euro-	Gesamtbetrag 31.12.2014 - Euro-	Mehr(+)/wenige r(-) -Euro-
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden	36.974.968,21	300.723,38	1.900.090,20	34.774.154,63	40.744.840,79	-3.769.872,58
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	36.974.968,21	300.723,38	1.900.090,20	34.774.154,63	40.744.840,79	-3.769.872,58
1.3 Liquiditätskredite						
1.4 sonstige Geldschulden						
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	145.421,57				7.780.860,68	-7.635.439,11
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	222.900,74	222.900,74			14.931,97	207.968,77
4. Transferverbindlichkeiten	50.380,41	50.380,41			1.207.463,70	-1.157.083,29
5. Sonstige Verbindlichkeiten	990.732,90	990.732,90			406.800,78	583.932,12
Schulden insgesamt	38.384.403,83	1.564.737,43			50.154.897,92	-11.769.984,09

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

Forderungsübersicht

gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO

		davoi	eit von			
Art der Forderungen 1)	Gesamtbetrag am 31.12.2015 -Euro- Mit einer Restlaufzeit v bis zu 1 Jahr Euro-		Mit einer Restlaufzeit von über 1 bis 5 Jahre -Euro-	Mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahre -Euro-	Gesamtbetrag am 31.12.2014 -Euro-	Mehr(+)/ weniger(-) - Euro-
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.802.355,17	2.752.097,77	48.735,40	1.522,00	3.391.333,38	-588.978,21
Forderungen aus Transferleistungen	2.288.560,82	2.258.516,77	16.240,88	13.803,17	2.136.740,52	151.820,30
Sonstige privatrechtliche Forderungen	810.874,54	810.874,54			737.052,28	73.822,26
Summe aller Forderungen	5.901.790,53	5.821.489,08	64.976,28	15.325,17	6.265.126,18	-363.335,65

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

PSP-Element Kostenstelle	Sachkonto	Bezeichnung	HAR aus Vorjahr + Haushaltsansatz + Änderung NPL	Ist	noch verfügbar	HAR 2015	Begründung
P1.217000.100	422100	Schulbudet CAG in CLP	31.064,52€	27.242,90€	3.821,62€	3.821,62€	
P1.217000.200	422100	Schulbudet AMG Friesoythe	28.943,65€	20.145,13€	8.798,52€	8.798,52€	
P1.217000.300	422100	Schulbudet Copernicus Gymnasium Löningen	21.474,63€	19.118,56€	2.356,07€	2.356,07 €	
P1.217000.400	422100	Schulbudet Laurentius-Siemer-Gymnasium	11.803,59€	11.755,93€	47,66€		Gem. KT-Beschluss vom 19.03.96 werden die nicht
P1.221000.100	422100	Schulbudet Soeste-Schule Barßel	4.122,12€	3.544,99 €	577,13€		verausgabten Beträge der Gesamtpauschale
P1.221000.200	422100	Schulbudet Albert-Schweitzer-Schule CLP	14.905,81€	10.575,01 €	4.330,80€		den Schulen zur weiteren freienVerwendung im
P1.221000.400	422100	Schulbudet Maximilian-Kolbe-Straße	7.913,63€	7.610,84€	302,79€	302,79 €	nächsten HJ zur verfügung gestellt.
P1.221000.500	422100	Schulbudet Soeste Schule E-fehn Außenstelle	6.893,25€	4.911,00€	1.982,25€	1.982,25€	
P1.231000.200	422100	Schuletat BBS Technik CLP	125.758,81€	121.444,48€	4.314,33€	3.550,29 €	
P1.231000.100	422100	Schuletat BBS a.M. CLP	172.681,70€	109.438,88€	63.242,82€	63.242,82€	Gem. KT-Beschluss vom 19.03.96 werden die nicht verausgabten Beträge der Gesamtpauschale den Schulen zur weiteren freienVerwendung im nächsten HJ zur verfügung gestellt. Die Maßnahme Region des Lernens P1.231000.100, SK 427135 wurde berücksichtigt.
P1.231000.300	422100	Schuletat BBS Friesoythe	103.670,24€	64.905,43€	38.764,81 €	38.764,81 €	Gem. KT-Beschluss vom 19.03.96 werden die nicht verausgabten Beträge der Gesamtpauschale den Schulen zur weiteren freienVerwendung im nächsten HJ zur verfügung gestellt.
P1.221000.020	427100	Albert-Schweitzer-Schule CLP - besondere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	14.300,00€	6.545,00€	7.755,00€	3.000,00€	Finanzierung von Schülerfirmen. Die Abrechnung mit der Agentur für Arbeit kann erst in 2016 erfolgen.
P1.511233	443160	Planung E 233	1.339.311,57€	445.948,65€	893.362,92€	893.362,92€	Weitere begonnene Maßnahmen konnten noch nicht abgerechnet werden. Weitere Kosten im Rahmen der Vorplanung und der anschließenden Planfeststellung sind noch zu erwarten.
P1.542000	459900	Knotenpunkt K 343 / B 72 Ablösezahlung an den Bund	400.000,00€	- €	400.000,00€	400.000,00€	Bisher nur Abschlag auf noch zu erwartende Endabrechnung gezahlt.
P1.547000	431700	ÖPNV-Zuschüsse zur Abdeckung von Betriebskostendefiziten	215.467,36€	215.349,16€	118,20€	118,20€	Die Regionalisierungsmittel sind zweckgebunden.
P1.547000	443100	Druckkosten Nahverkehrsplan	6.482,08€	- €	6.482,08€	6.482,08€	Die Regionalisierungsmittel sind zweckgebunden.
P1.547000	443160	ÖPNV-Gutachten für die Ver-besserung im Landkreis CLP	120.000,00€	109.393,13€	10.606,87€	10.606,87€	Die Regionalisierungsmittel sind zweckgebunden.
P1.547000	481100	Tarifierungsverluste -ÖPNV	400.116,32€	- €	400.116,32€	400.116,32€	Die Regionalisierungsmittel sind zweckgebunden.
P1.554100	443160	Natur- und Landschaftspflege	30.000,00€	- €	30.000,00€	30.000,00€	Die beauftragten Fortschreibungen und Kartierungen konnten noch nicht vollständig abgeschlossen werden.

PSP-Element Kostenstelle	Sachkonto	Bezeichnung	HAR aus Vorjahr + Haushaltsansatz + Änderung NPL	lst	noch verfügbar	HAR 2015	Begründung
11.100114.500	787200	Erweiterung Parkplatz	10.000,00€	2.149,96€	7.850,04€	7.850,04€	
11.100115.510	783110	Bau einer Krippe-Einrichtung	11.536,71€	- €	11.536,71€	11.536,71€	
11.100194.510	783110	Ausstattung KatS-Stabsraum	10.000,00€	- €	10.000,00€	10.000,00€	
11.100260.510	783110	Programmergänzung CAD/IMS	10.000,00€	- €	10.000,00€	10.000,00€	
11.200244.510	783110	BBSaM Einrichtung FUR Bankklassen	9.646,94€	2.522,80€	7.124,14€	7.124,14€	
11.200348.510	783110	BBSaM Umbau Neugestaltung des Küchenbereichs Trakt 6	54.000,00€	10.261,29€	43.738,71 €	22.600,00€	
11.200447.500	787100	SSB E'fehn Doppelgarage	10.000,00€	- €	10.000,00€	10.000,00€	
11.200456.510	783110	BBSF Scheefenkamp - Neu-bau Verwalt Ersteinrichtung	39.546,16€	18.188,68€	21.357,48€	21.357,48€	
11.200470.510	783120	Berufliche Schulen Sammelposten	130.200,00€	107.326,21€	22.873,79€	22.873,79 €	
11.200482.510	783110	MKS Patientenlifter	6.000,00€	1.422,29€	4.577,71€	4.577,71 €	
11.200485.510	783110	CAG Umstellung WLAN	35.000,00€	16.686,18€	18.313,82€	5.500,00€	
11.200486.510	783110	CAG Physik Zentralkraftgerät	2.000,00€	1.044,10€	955,90€	617,70€	
11.200492.510	783110	AMG Erweiterung Telefonanlage Sekretariat	2.000,00€	- €	2.000,00€	2.000,00€	Die Maßnahmen konnten in 2015 nicht
11.200494.510	783110	CGL Sport WLAN/Beamer	5.000,00€	2.046,80€	2.953,20€	2.953,20€	vollständig abgewickelt bzw. schlussgerechnet
11.200506.510	783110	BBSaM Ausstattung Selbst-lernzentrum Sozialpädagogik	15.000,00€	6.087,68€	8.912,32€	8.912,32€	werden.
11.200509.510	783110	BBSaM Installation inter-aktives System R 521	8.000,00€	- €	8.000,000€	8.000,000€	
11.200510.510	783110	BBSaM Installation inter-aktives System R 522	10.000,00€	- €	10.000,00€	10.000,00€	
11.200513.510	783110	BBSaM Netzwerkerweiterung inkl. WLAN	10.000,00€	- €	10.000,00€	6.200,00€	
11.200515.510	783110	BBST Beamerkonzept	50.000,00€	36.840,72€	13.159,28€	13.159,28€	
11.200534.510	783110	BBSF TS Beamer	7.000,00€	4.895,59€	2.104,41€	2.104,41 €	
11.200541.510	783110	BBSF SK Smart-Boards	16.000,00€	9.096,36€	6.903,64€	6.903,64€	
11.400069.500.002	782100	K 160 - Grunderwerb	15.000,00€	9.820,75€	5.179,25€	5.179,25€	
11.400070.500.002	782100	K 172 - Grunderwerb	2.979,00€	189,00€	2.790,00€	2.790,00€	
11.400072.500	787200	K 160 - Radweg	17.000,00€	- €	17.000,00€	17.000,00€	
11.400078.500.002	782100	K 146 - Grunderwerb	6.016,15€	1.225,96€	4.790,19€	4.790,19€	
11.400113.500	787200	K 149 - Neubau Radwegbrücke	83.000,00€	77.955,85€	5.044,15€	5.044,15€	
11.500049.500.002	787100	Neubau Rampe Entsorgungszentrum Stapelfeld Planung und Genehmigung	65.000,00€	57.474,25€	7.525,75€	7.525,75€	
11.100055.500	782100	Grunderwerb für Kreisentwicklung E 233	1.500.000,00€	- €	1.500.000,00€	1.500.000,00€	Der Grunderwerb im Rahmen der Planung der E 233 konnte noch nicht realisiert werden. Ein Ankauf durch die NLG hat teilweise stattgefunden, eine Abrechnung dieser Ankäufe steht noch aus.
11.100113.500	787100	Anbau Kreishaus	990.831,51€	240.368,07€	750.463,44€	100.000,00€	Die Baumaßnahme ist noch nicht vollständig schlussgerechnet.
11.100115.500	787100	Bau einer Krippe	50.420,67€	2.664,37€	47.756,30€	47.756,30€	Die Baumaßnahme ist noch nicht vollständig schlussgerechnet.
11.100117.500.001	787100	Tierseuchenkrisenzentrum	689.608,06€	405.685,50€	283.922,56€	55.000,00€	Die Maßnahme ist noch nicht schlussgerechnet.

Kostenstelle			+ Änderung NPL		verfügbar		
11.100117.510.001	783110	Tierseuchenkrisenzentrum - Inventar	90.000,00€	59.636,22€	30.363,78€	10.000,00€	Es ist noch Büromöbel erforderlich, da das ursprünglich vorgesehene vorhandene (alte) Büromöbiliar wegen Inanspruchnahme aufgrund der Flüchtlingssituation nicht mehr zur Verfügung steht.
11.100117.510.003	783110	Tierseuchenkrisenzentrum - Kommunikationsmittel	59.410,95€	30.443,89€	28.967,06€	10.000,00€	Die Beschaffung der restlichen Kommunikationsmittel erfolgt deshalb auch erst in 2016.
11.100164.510	783110	Ausstattung KatS-Stabsraum	11.892,99€	- €	11.892,99€	11.892,99€	Die Arbeiten zum Umbau des Stabraumes mussten aufgrund der aktuellen Flüchtlingssituation auf 2016 verlegt werden.
11.100173.510	783110	Ersatzbeschaffung ELW2	363.331,15€	344.840,18€	18.490,97€	18.490,97€	Wegen Mängeln wurde ein Betrag einbehalten. Die Nachbesserungen werden in 2015 nicht mehr abgeschlossen.
11.100176.500	782100	Grunderwerb für Kreisentwicklung E 233 - Kompensation	220.000,00€	- €	220.000,00€	220.000,00€	Der Grunderwerb im Rahmen der Planung der E 233 konnte noch nicht realisiert werden. Es besteht nach wie vor ein erheblicher Flächenbedarf für Kompensationsmaßnahmen.
11.100218.525	783110	Digitale POCSAG-Alamierung	180.000,00€	149.634,37€	30.365,63€	20.000,00€	Die bei einem möglichen Ausfall des Systems zur Alamierung benötigten Reservegeräte werden erst in 2016 geliefert.
11.100225.510	783110	Ausstattung Gefahrgutzug	24.300,00€	16.218,94€	8.081,06€	4.000,00 €	Vorgesehene Ausstattungen für ein Fahrzeug konnten noch nicht beschafft werden, da das Fahrzeug nicht mehr in diesem Jahr ausgeliefert wird.
11.100237.510	783110	Überwachungssystem Atemschutzübungsanlage	80.000,00€	- €	80.000,00€	80.000,00€	Auftragvergabe im Oktober 2015. Auftragnehmer kann in 2015 aber keine personellen Kapazitäten mehr für die umfangreichen Arbeiten bereitstellen.
11.100238.525	781800	Zuschuss an THW - 310 kVA-Generator	20.000,00€	9.313,18€	10.686,82€	10.686,82€	Der Abschluss der Elektroarbeiten verzögert sich aufgrund der Auftragslage des Auftragnehmers bis 2016.
11.100248.510	783120	Sammelposten allgemeine Verwaltung	506.000,00€	355.554,92€	150.445,08€	20.000,00€	Aus der erfolgten Netzwerkumstellung sind noch Nachzahlungen für weitere Lizenzen zu erwarten.
11.100249.510	783110	Mobiliarergänzung	30.000,00€	10.667,47€	19.332,53€	19.332,53€	Bereits beauftragte Mobiliarergänzungen wurden noch nicht in Rechnung gestellt.
11.100265.510	783110	Geschwindigkeits-messsystem	50.000,00€	43.619,45€	6.380,55€	6.380,55€	Es stehen noch Software-Anpassungen und Erweiterungen aus.
11.100311.510	783110	Elektrotankstelle Tiefgarage Kreishaus	20.000,00€	6.479,55€	13.520,45€	10.000,00€	Die Arbeiten konnten wegen Lieferschwierigkeiten in 2015 nich abgeschlossen

werden.

HAR aus Vorjahr + Haushaltsansatz

noch

HAR 2015

Begründung

Ist

PSP-Element

Sachkonto

Bezeichnung

PSP-Element Kostenstelle	Sachkonto	Bezeichnung	HAR aus Vorjahr + Haushaltsansatz + Änderung NPL	Ist	noch verfügbar	HAR 2015	Begründung
11.200187.500	787100	BBS Fries. Scheefenkamp, Erweiterung FUR	3.065.442,72€	1.122.230,91€	1.943.211,81€	225.000,00€	Die Maßnahme konnte noch nicht schlussgerechnet werden.
11.200187.510	783110	BBS Fries. Scheefenkamp, Erw. FUR - Ersteinrichtung	125.000,00€	78.487,29€	46.512,71€	10.000,00€	Es sind noch nicht alle Einrichtungsgegenstände angeschafft.
11.200293.500	782100	Grunderwerb für Natur- und Umweltschutz	23.464,81 €	- €	23.464,81 €	23.464,81 €	Im Rahmen der anstehenden Ausweisung der europäischen FFH-Gebiete werden Ankäufe in noch nicht bekanntem Umfang erforderlich werden.
11.200350.500	787100	BBS Technik Umbau alte Bauhalle E1.05 zu AUR	225.744,36€	154.440,77€	71.303,59€	71.303,59€	Die Maßnahme konnte noch nicht vollständig abgewickelt werden.
11.200350.510	783110	BBS Technik Umbau alte Bauhalle E1.05 zu AUR - Einrichtung	125.000,00€	16.740,97€	108.259,03€	108.259,03€	Die Maßnahme konnte noch nicht vollständig abgewickelt werden.
11.200383.500	782100	Grunderwerb für Natur- und Umweltschutz	30.000,00€	- €	30.000,00€	30.000,00€	Siehe Erläuterung zu Nr. 58!!!!!!!!!
11.200393.510	783110	MKS Notebooks,Tablets usw.	7.500,00€	- €	7.500,00€	7.500,00€	Die vorgesehenen Anschaffungen konnten in 2015 nicht mehr abgewickelt werden.
11.200403.510	783110	AMG Multifunktionsdrucker	5.000,00€	- €	5.000,00€	5.000,00€	Die vorgesehene Anschaffung konnte in 2015 nicht mehr abgewickelt werden.
11.200454.525	781800	ULF Zuschuss Bau Mensa	1.291.000,00€	- €	1.291.000,00€	1.291.000,00€	Die Maßnahme konnte noch nicht vollständig abgewickelt werden.
11.200461.500	782100	Grunderwerb für Natur- und Umweltschutz	30.000,00€	- €	30.000,00€	30.000,00€	Siehe Erläuterung zu Nr. 58!!!!!!!!!
11.200468.510	783120	Förderschulen Sammelposten	65.300,00€	27.916,68€	37.383,32€	36.400,00€	Einige vorgesehene Anschaffungen konnten in 2015 nicht mehr abgewickelt werden.
11.200472.510	783110	Gymnasien bewegliches Vermögen	30.600,00€	8.344,28€	22.255,72€	8.500,00€	Einige vorgesehene Anschaffungen konnten in 2015 nicht mehr abgewickelt werden.
11.200473.510	783110	BBS bewegliches Vermögen	51.000,00€	42.331,84€	8.668,16€	8.668,16€	Einige vorgesehene Anschaffungen konnten in 2015 nicht mehr abgewickelt werden.
11.200499.500	787100	ESF Maßnahmen zur Einrichtung behindertengerechter Arbeitsplätze	57.500,00€	15.927,46€	41.572,54€	41.572,54€	Die Maßnahme konnte noch nicht schlussgerechnet werden.
11.200502.500	787100	CAG Aufzugsanlage NTW	230.000,00€	43.495,00€	186.505,00€	186.505,00€	Die Maßnahme konnte noch nicht vollständig abgewickelt werden.
11.200544.500	787100	BBSF SK Neubau Verwaltung	730.000,00€	452.062,01 €	277.937,99€	150.000,00€	Die Baumaßnahme ist noch nicht vollständig schlussgerechnet.
11.200545.500	787100	BBSF SK Ausbau Dachgeschoss	705.000,00€	314.652,22€	390.347,78€	200.000,00€	Die Baumaßnahme ist noch nicht vollständig schlussgerechnet.
11.200545.510	783110	BBSF SK Ausbau Dach-geschoss Erstausstattung	200.000,00€	137.242,26€	62.757,74€	62.757,74€	Die Maßnahme ist noch nicht vollständig schlussgerechnet.
11.400007.500.001	787200	K 318 - Ausbau Osterstraße	8.386.765,40€	8.073.849,31 €	312.916,09€	312.916,09€	Die Maßnahme ist noch nicht schlussgerechnet.
11.400007.500.002	782100	K 318 - Grunderwerb	298.588,08€	175,00€	298.413,08€	298.413,08€	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
11.400012.500.002	782100	K 296 - Grunderwerb	20.000,00€	- €	20.000,00€	20.000,00€	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
11.400031.500.001	787200	K 343 / B 72 c-Port Vollkreuzung	117.690,91€	31.151,32€	86.539,59€	50.000,00€	Die Maßnahme ist noch nicht schlussgerechnet.

PSP-Element Kostenstelle	Sachkonto	Bezeichnung	HAR aus Vorjahr + Haushaltsansatz + Änderung NPL	Ist	noch verfügbar	HAR 2015	Begründung
11.400059.525	781800	Zuschuss Neubau Bettenhaus St. Marien Friesoythe	534.200,00€	400.000,00€	134.200,00€	134.200,00€	Der verbleibende Zuschuss kann erst nach Vorlage des vom Land geprüften Verwendungsnachweises ausgezahlt werden.
11.400069.500.001	787200	K 160 - Verbreiterung und Neubau Radweg	583.000,00€	541.261,46€	41.738,54€	41.738,54€	Die Maßnahme ist noch nicht schlussgerechnet.
11.400071.500	787200	K 159 - Verbreiterung	60.000,00€	24.122,23€	35.877,77€	35.877,77€	Die Maßnahme ist noch nicht schlussgerechnet.
11.400080.500.001	787200	K 177 - Verbreiterung	1.909.000,00€	1.505.754,84€	403.245,16€	403.245,16€	Die Maßnahme ist noch nicht schlussgerechnet.
11.400080.500.002	782100	K 177 - Grunderwerb	88.000,00€	16.277,80€	71.722,20€	71.722,20€	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
11.400081.500.002	782100	K 297 - Grunderwerb	68.000,00€	441,85€	67.558,15€		Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
11.400087.500	787200	K 145 - Sicherung Bahnübergang, Anteil des Landes	91.000,00€	- €	91.000,00€	91.000,00€	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
11.400088.500	787200	K 296 - Sicherung Bahnübergang, Anteil des Landes	90.000,00€	- €	90.000,00€	90.000,00€	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
11.400114.500	787200	K 173 - Neubau Radwegbrücke	83.000,00€	11.301,79€	71.698,21€	71.698,21€	Die Maßnahme ist noch nicht schlussgerechnet.
11.400115.500	787200	K 358 - Neubau Radwegbrücke	83.000,00€	63.335,96€	19.664,04€	19.664,04€	Die Maßnahme ist noch nicht schlussgerechnet.
11.500011.525.002	781800	ÖPNV - Investitionen in die Verbesserung	90.544,99€	- €	90.544,99€	90.544,99 €	Die Regionalisierungsmittel sind zweckgebunden.
11.500024.525	781200	ÖPNV Neubau Haltestellen Zuw. an Gemeinden	375.000,00€	105.434,96€	269.565,04€	269.565,04€	Die Regionalisierungsmittel sind zweckgebunden.
11.500034.525	781200	ÖPNV Neubau Haltestellen Zuw. an Gemeinden	375.000,00€	- €	375.000,00€	375.000,00€	Die Regionalisierungsmittel sind zweckgebunden.
11.500036.500	787200	Radverkehrleitsystem	400.000,00€	- €	400.000,00€	400.000,00€	Die Realisierung ist erst nach Inkrafttreten der Förderrichtlinie möglich. Der Zuwendungsbescheid des Landes wird Anfang 2016 erwartet. Danach erfolgt unmittelbar die Ausschreibung.
11.500039.525	781200	Zuweisung an Gemeinden (Wirtschaftsförderungsmittel)	750.715,55€	435.728,73€	314.986,82€	200.000,00€	Die restlichen Auszahlungen erfolgen in 2016, da die Erschließungsmaß-nahmen der Gewerbegebiete der Gemeinden in 2015 nicht abgeschlossen wurden.
11.500043.525	781200	ÖPNV Neubau Haltestellen Zuw. an Gemeinden	290.000,00€	- €	290.000,00€	290.000,00€	Die Regionalisierungsmittel sind zweckgebunden.
11.500048.510	783110	Anschaffung von Abfallbehältern	145.032,49€	96.287,29€	48.745,20€	48.745,20€	Die Lieferung der bestellten Abfallbehälter ist noch nicht vollständig erfolgt.
11.500049.500.001	787100	Neubau Rampe Entsorgungszentrum Stapelfeld	400.000,00€	225.962,72€	174.037,28€	174.037,28€	Die Maßnahme konnte noch nicht vollständig abgewickelt werden.
11.500050.525	781200	ÖPNV Neubau Haltestellen Zuw. an Gemeinden	205.000,00€	- €	205.000,00€	205.000,00€	Die Regionalisierungsmittel sind zweckgebunden.
11.500052.525	781800	Einzelbetriebliche Förderung	630.000,00€	305.050,50€	324.949,50€	324.949,50€	Es sind in 2016 noch Projekte abzurechnen.

PSP-Element Kostenstelle	Sachkonto	Bezeichnung	HAR aus Vorjahr + Haushaltsansatz + Änderung NPL	Ist	noch verfügbar	HAR 2015	Begründung
11.500053.525		Zuweisung an Gemeinden (Wirtschaftsförderungsmittel)	500.000,00€	- €	500.000,00€	400.000,00€	Siehe Erläuterung zu Nr. 85
11.500066.500	787100	Wohnraumbeschaffung	5.300.000,00€	1.369.620,00€	3.930.380,00€	3.930.380,00€	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.

Rechenschaftsbericht

Gemäß § 57 Abs. 1 Satz 1 GemHKVO ist als Anlage zum Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht zu fertigen. In diesem sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Kommune darzustellen. Es ist zudem eine Bewertung der Jahresabschlussrechnung vorzunehmen und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken sind zu erläutern.

Außerdem sind gem. § 20 Abs. 5 Satz 2 GemHKVO die Gründe für die Übertragung von Haushaltsresten darzulegen, wobei die für die Haushaltswirtschaft der Kommune unwesentlichen Beträge zusammengefasst begründet werden können.

1. Allgemeine Betrachtung des Haushaltsjahres 2015

1.1 Rückblick auf das Jahr 2015

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 19.02.2015 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2015 beschlossen.

Die Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde wurde am 02.04.2015 erteilt.

Das Volumen dieses Haushalts des Landkreises Cloppenburg wurde

1 im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	227.294.600,00 EUR
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	228.372.900,00 EUR
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	0,00 EUR
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00 EUR

2 im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus lautender Verwaltungsfätigkeit	221.164.100,00 EUR
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	213.881.100.00 EUR
	_,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	13.807.050,00 EUR
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	36.011.700,00 EUR
ğ ğ	
0.5. day 5:	0.050.050.00.5UB
2.5 der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	9.952.350,00 EUR
2.6 der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.130.000,00 EUR

festgesetzt.

Die Kreditermächtigung wurde auf 9.952.350,00 EUR festgesetzt. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wurde auf 0,00 EUR festgesetzt. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wurde auf 20.000.000,00 EUR festgesetzt. Der Kreisumlagesatz wurde durch Haushaltssatzung auf 44 v. H. der Umlagegrundlagen festgesetzt.

1.2 Eckdaten Jahresergebnis 2015

	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	mehr/ weniger
Ergebnisrechnung	20.0	2010	go.
Ordentliche Erträge	-231.322.614,24	-227.294.600	4.028.014,24
Ordentliche Aufwendungen	225.940.174,86	228.372.900	2.432.725,14
Ordntliches Ergebnis	-5.382.439,38	1.078.300	6.460.739,38
Außerordentliche Erträge	-110.307,68	0	110.307,68
Außerordentliche Aufwendunge	71.347,51	0	-71.347,51
Außerordentliches Ergebnis	-38.960,17	0	38.960,17
Jahresergebnis	-5.421.399,55	1.078.300	6.499.699,55
Finanzrechnung			
Einzahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-231.327.746,86	-221.164.100	10.163.646,86
Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	212.533.786,99	213.881.800	1.348.013,01
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.793.959,87	-7.282.300	11.511.659,87
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-11.206.698,00	-13.807.050	-2.600.352,00
Auszahlungen für Investionstätigkeit	30.164.130,23	36.011.700	5.847.569,77
Saldo aus Investitionstätigkeit	18.957.432,23	22.204.650	3.247.217,77
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	-2.643.064,19	-9.952.350	-7.309.285,81
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	6.412.936,77	4.130.000	-2.282.936,77
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.769.872,58	-5.822.350	-9.592.222,58
haushaltsunwirksame Einzahlungen	-1.811.002,74	0	1.811.002,74
haushaltsunwirksame Auszahlungen	1.371.754,76	0	-1.371.754,76
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	-29.667.562,25	-29.667.562	0,00
Endbestand an Zahlungsmitteln	-26.173.465,29	-20.567.562	5.605.903,29

2. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

2.1 Ordentliches Ergebnis

2.1.1 Ordentliche Erträge

2.1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

1.831.192,87 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-1.745.327,85	-1.831.192,87	-1.831.800	-607,13

Unter die Position "Steuern und ähnliche Abgaben" fallen folgende Sachkonten mit den entsprechenden Werten:

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
303300 Jagdsteuer	79.181,73-	76.346,50-	77.000,00-	653,50
305200 Leist.Grunds.Arb.s.	1.666.146,12-	1.754.846,37-	1.754.800,00-	46,37-
01. Steuern und ähnliche Abgaben	1.745.327,85-	1.831.192,87-	1.831.800,00-	607,13

Kostenart 303300:

Der Landkreis hat als originäre Steuereinnahme nur die Jagdsteuer. Der Kreistag hat den Hebesatz auf 10 % des Jagdwertes festgesetzt. Der Jagdwert für nicht verpachtete Eigenjagden ist ab dem 01.04.2010 auf 5,00 EUR je ha festgesetzt.

Kostenart 305200:

Nach § 5 des Nds. Gesetzes zur Ausführung des SGB II vom 26.05.2011 beteiligt sich das Land an den Kosten der kommunalen Träger für Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende mit einem Zuschuss in Höhe von 120,9 Mio. EUR. Der Zuschuss wird entsprechend den Ausgaben für Unterkunft und Heizung im Rahmen der Grundsicherung für Arbeitssuchende verteilt.

2.1.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

-113.672.955,50 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
02	Zuwend. und allg. Umlagen	-105.283.169,50	-113.672.955,50	-111.267.700	2.405.255,50

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
311100 Schlüsselzuw. vom Land	28.225.152,00-	31.376.808,00-	29.590.400,00-	1.786.408,00-
313100 Sonst. allg. Zuw. vom Land	5.120.816,00-	5.299.776,00-	5.270.000,00-	29.776,00-
314000 Zuw. f. Ifd Zwecke v. Bund		84.328,44-	150.000,00-	65.671,56
314100 Zuw. f.lfd Zwecke v. Land	972.015,36-	1.626.524,34-	1.219.100,00-	407.424,34-
314110 Zuw. f. Ifd Zwecke v. Land	545.088,31-	679.089,02-	634.600,00-	44.489,02-
314200 Zuw. f. lfd Zwecke v.Gem.	55.232,39-	100.537,14-	215.000,00-	114.462,86
314400 Zuw. f. lfd Zw.v.sonst.öff.Ber	107.677,81-	110.587,00-	110.000,00-	587,00-
314500 Zuschüsse Ifd verb. Unt.	253.249,98-	125.392,94-	180.700,00-	55.307,06
314800 Zus. f.lfd.Zw. v.übr. Bereich	109.168,95-	42.189,77-	118.000,00-	75.810,23
318200 Allg Umlagen von Gem.	65.001.768,00-	66.461.376,00-	66.363.000,00-	98.376,00-
319100 LeistBet. Unterkunft	4.096.955,26-	4.938.307,67-	4.916.900,00-	21.407,67-
319110 LeistBet. Grundsicherung	796.045,44-	2.828.039,18-	2.500.000,00-	328.039,18-
02. Zuw. und allg. Umlagen	105.283.169,50-	113.672.955,50-	111.267.700,00-	2.405.255,50-

Kostenart 314100 und 314110:

Hier werden die Zuweisungen vom Land für laufende Zwecke vereinnahmt. Neben kleineren Posten handelt es sich insbesondere um Personalkostenzuschüsse für die Verwaltungsleiter der Berufsbildenden Schulen, Zuweisungen für Sprachförderungen in Tageseinrichtungen und den ÖPNV, sowie um Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer.

Kostenart 314500:

Hier werden die Personalkostenerstattungen von der Großleitstelle Oldenburg für das vom Landkreis Cloppenburg eingesetzte Personal gebucht.

Kostenarten 319110:

Hier wird die Erstattung des Bundes für Bildung und Teilhabe vereinnahmt. Es erfolgt eine Spitzabrechnung.

Finanzausgleich und Kreisumlage

Nach § 2 des Gesetzes über den Finanzausgleich (NFAG), in der Fassung vom 14.09.2007, zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 17.12.2015 erfolgt die Berechnung und Aufteilung der Zuweisungsmasse wie folgt:

Von der Zuweisungsmasse werden vorab

- 1. 1,6 v.H. für Bedarfszuweisungen,
- 2. der Betrag für Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises bereitgestellt.

Der verbleibende Betrag wird für Zuweisungen für Gemeinde- und Kreisaufgaben zur Ergänzung und zum Ausgleich der Steuerkraft der Gemeinden und der Umlagekraft der Landkreise verwendet (Schlüsselzuweisungen).

§ 3 NFAG regelt die Aufteilung der Schlüsselzuweisungen für Gemeinde- und Kreisaufgaben: Von den Schlüsselzuweisungen werden 2015 nach dem neuen Absatz 2

- 1. 51,3 v.H. für Zuweisungen für Gemeindeaufgaben an kreisangehörige Gemeinden und kreisfreie Städte und
- 2. 48,7 v.H. für Zuweisungen für Kreisaufgaben an Landkreise und kreisfreie Städte verwendet. Der Anteil an den Schlüsselzuweisungen nach Satz 1 Nr. 1 wird erhöht um die Einnahmen aus der Finanzausgleichsumlage (§ 16). Der Anteil an den Schlüsselzuweisungen nach Satz 1 Nr. 2 enthält die Einnahmen aus der Grunderwerbsteuer nach § 1 Abs. 1 Nr. 2.

Kostenart 311100:

Hier werden die o.g. Schlüsselzuweisungen vereinnahmt. Der Betrag fiel höher aus, da sich die FAG-Zuweisungsmasse für Kreisaufgaben landesweit gegenüber den vorläufigen Berechnungen erhöhte.

Kostenart 313100:

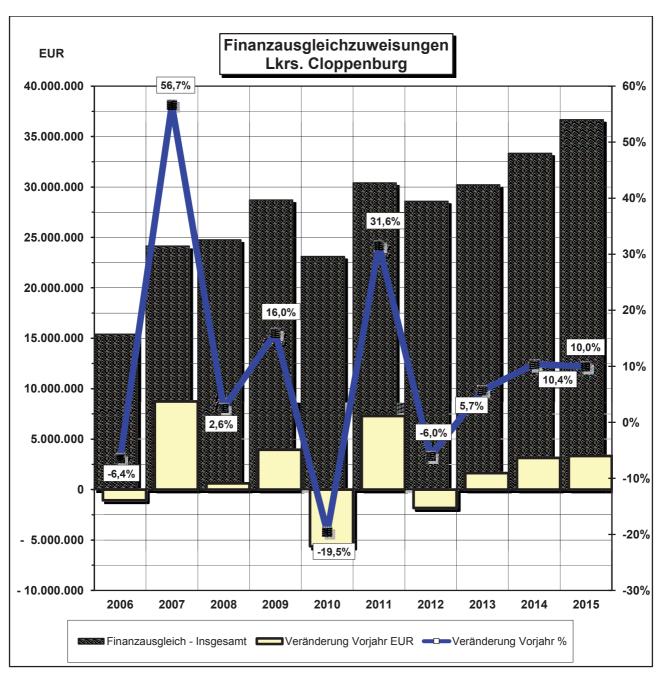
Auf diesem Konto werden die FAG Zahlungen des Landes für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises ausgewiesen.

Kostenart 318200:

Auf diesem Konto wird die Kreisumlage von den Gemeinden vereinnahmt. Da sich auch die landesweite FAG-Zuweisungsmasse für Gemeindeaufgaben erhöhte (siehe auch Kostenart 311100), erhielten die Gemeinden höhere Schlüsselzuweisungen. Ein Teil der Gemeindeschlüsselzuweisungen fließt in die Berechnung der Kreisumlage mit ein, so dass sich diese ebenfalls gegenüber den vorläufigen Berechnungen erhöhte.

Finanzausgleich

*	Jahr	Finanzausgleich - Insgesamt	Veränderung gegenüber dem Vorjahr		
		-EUR-	-EUR-	-v.H	
JR	2005	16.470.080	- 1.343.088	- 7,54%	
JR	2006	15.411.168	- 1.058.912	- 6,43%	
JR	2007	24.142.624	8.731.456	56,66%	
JR	2008	24.762.832	620.208	2,57%	
JR	2009	28.714.608	3.951.776	15,96%	
JR	2010	23.106.952	- 5.607.656	-19,53%	
JR	2011	30.406.456	7.299.504	31,59%	
JR	2012	28.581.704	- 1.824.752	- 6,00%	
JR	2013	30.214.176	1.632.472	5,71%	
JR	2014	33.345.968	3.131.792	10,37%	
JR	2015	36.676.584	3.330.616	9,99%	



Der Hebesatz der Kreisumlage 2015 wurde auf 44 v.H. der Umlagegrundlagen festgesetzt.

Umlagegrundlagen für die Berechnung der Kreisumlage sind die Steuerkraftmesszahlen der Grundsteuer A, der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer für Umlagen, die Steuerkraftmesszahlen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer sowie 90 v.H. von den Schlüsselzuweisungen des Landes an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden.

Zwischen 2014 und 2015 hat sich die Steuerkraftmesszahl für die Umlagen, die als eine der Umlagegrundlagen für die Ermittlung der Kreisumlage dient, um ca. 2,9 Mio. EUR erhöht.

Die Schlüsselzuweisungen der Gemeinden, die mit 90 % als weitere Umlagegrundlage für die Ermittlung der Kreisumlage berücksichtigt werden, haben sich gegenüber 2014 um 413.896 EUR erhöht.

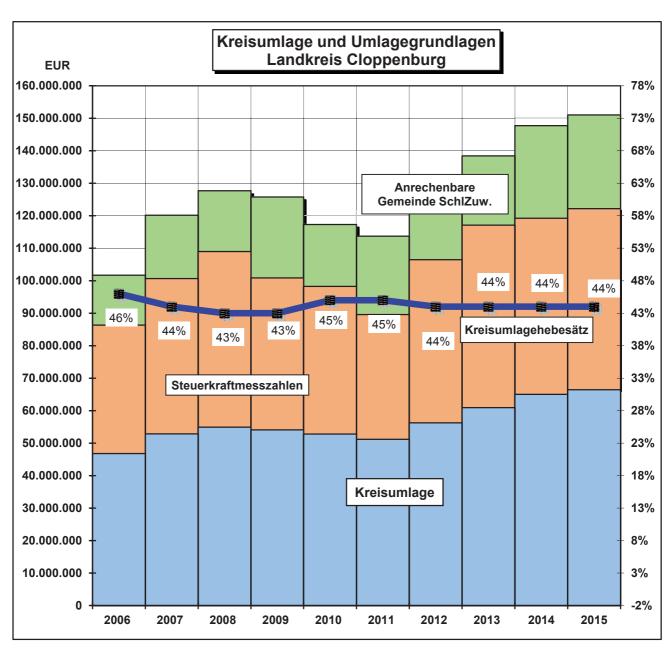
Das betragsmäßige Aufkommen der Kreisumlage erhöht sich bei einem gleichbleibenden Hebesatz von 44 v.H. gegenüber dem Vorjahr um 1.459.608 EUR.

Bei einer Kreisumlage im Jahre 2015 in Höhe von 66.461.376 EUR macht 1 Punkt Kreisumlage 1.510.485,82 EUR aus.

2015 belief sich der durchschnittlich gewogene Hebesatz der Landkreise Niedersachsens für die Kreisumlage auf 49,0 v.H. der Umlagegrundlagen (2014 = 49,5 v.H.). Der Landkreis Cloppenburg lag mit seinem Kreisumlagehebesatz somit zum wiederholten Male unter dem Landesdurchschnitt.

Kreisumlage u. Umlagegrundlagen

	Steuerkraft-	Gemeinde-	dar. an- rechen- bar		Umlage-	Kreisum- lage	
Jahr	messzahlen	SchlZuw.	07	Betrag	grundlagen	%	Betrag
	-EUR-	-EUR-	%	-EUR-	-EUR-	%	-EUR-
2006	86.316.822	17.107.289	90%	15.396.560	101.713.382	46%	46.788.107
2007	100.647.190	21.698.928	90%	19.529.036	120.176.226	44%	52.877.496
2008	108.963.648	20.798.224	90%	18.718.400	127.682.048	43%	54.903.216
2009	100.882.214	27.665.936	90%	24.899.342	125.781.556	43%	54.086.016
2010	98.230.217	21.188.232	90%	19.069.408	117.299.625	45%	52.784.800
2011	89.609.455	26.793.168	90%	24.113.852	113.723.307	45%	51.175.440
2012	106.464.752	23.770.472	90%	21.393.425	127.858.177	44%	56.257.544
2013	117.132.981	23.679.295	90%	21.311.367	138.444.348	44%	60.915.464
2014	119.231.789	31.666.240	90%	28.499.616	147.731.405	44%	65.001.768
2015	122.176.589	32.080.136	90%	28.872.122	151.048.711	44%	66.461.376



		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
03	Auflösungserträge aus Sonderposten	-4.262.957,64	-4.091.289,87	-5.399.500	-1.308.210,13

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
338100 Aufl.SoPo.GebAusgl	352.430,12-	1.683.125,38-	2.960.100,00-	1.276.974,62
338101 Aufl. Rückl. Rek.	7.598.667,79-			
316100 Aufl. SoPo Zuw. Bund			57.500,00-	57.500,00
316110 Aufl. SoPo Zuw. Land	1.500.829,02-	1.774.853,00-	1.841.400,00-	66.547,00
316120 Aufl. SoPo Zuw. Gem.	439.356,00-	527.064,10-	464.700,00-	62.364,10-
316130 Aufl. SoPo Zuw. Zwe.	48.068,00-	48.068,00-	48.100,00-	32,00
316140 Aufl. SoPo Zuw.s.öB.	774,00-	832,81-	-00,00	232,81-
316170 Aufl. Zusch. priv.U.	4.666,00-	4.666,00-	4.700,00-	34,00
316180 Aufl. Zusch. übr. Bereich	13.096,27-	14.871,92-	5.700,00-	9.171,92-
316190 Aufl. SoPo aus Zuw./Zus. Pausch.	6.724,70-	8.526,30-	10.100,00-	1.573,70
316210 Aufl.SoPoSapo.Land	6.332,00-	9.375,88-	5.800,00-	3.575,88-
316220 Aufl.SoPoSapo.Gem.	4.705,68-	18.306,13-	500,00-	17.806,13-
316250 Aufl.SoPoSapo.v.U.	200,00-	200,00-		200,00-
316270 Aufl.SoPoSapo pr.U.		60,35-		60,35-
316280 Aufl.SoPoSapo übr.B.	1.440,00-	1.340,00-	300,00-	1.040,00-
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	9.977.289,58-	4.091.289,87-	5.399.500,00-	1.308.210,13

Empfangene Investitionszuweisungen und –zuschüsse werden auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten dargestellt und ertragswirksam aufgelöst. Zudem werden die Überschüsse aus den Gebührenhaushalten Abfall und Fleisch als Sonderposten behandelt und deren Auflösung daher auch hier gebucht.

Sachkonto 316100:

Es war mit einer Zuweisung vom Bund für die Schleuse Osterhausen gerechnet worden. Da weder die Zuweisungsbeträge geflossen sind und auch mit dem Umbau der Schleuse noch nicht begonnen wurde, sind keine Auflösungserträge entstanden.

Sachkonto 316180:

Die Erhöhung ergibt sich aufgrund eines Zuschusses für die Remise beim Moor- und Fehnmuseum von der Stiftung Niedersachsen.

Sachkonto 316220:

Es kam zu erhöhten Auflösungserträgen auf diesem Konto aufgrund der Ersteinrichtung der BBS Friesoythe Scheefenkamp. Für diese wurden Sonderposten aus der Kreisschulbaukasse geleistet. Zwar waren diese auch geplant, es war jedoch mit Anschaffungen von über 1.000,- EUR gerechnet worden, sodass die entsprechenden Auflösungserträge aus der Förderung aus der Kreisschulbaukasse bei den Sachkonten 316120 aufgetaucht wären.

-5.367.477,11 EUR

2.1.1.4 Sonstige Transfererträge

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
04	sonstige Transfererträge	-5.336.614,98	-5.367.477,11	-4.895.800	471.677,11

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2014	Abw.
321100 KstBeiträge, AufwErs.	70.832,31-	45.884,56-	52.300,00-	6.415,44
321200 Unterhaltsansprüche	457.291,80-	676.878,02-	507.000,00-	169.878,02-
321300 Sozialleist.Träger	84.589,53-	85.342,50-	109.500,00-	24.157,50
321400 Sonstige Ersatzleist. a.E.	10.820,97-	4.800,00-	4.600,00-	200,00-
321500 Rückz. gew. Hilfen a.E.	19.629,44-	39.675,66-	16.500,00-	23.175,66-
322100 KstBeiträge, AufwErs.	3.222.325,98-	3.120.162,09-	2.958.900,00-	161.262,09-
322110 KstBeiträge, AufwErs.	28.124,68-	25.424,69-	33.000,00-	7.575,31
322200 Unterhaltsansprüche	250.598,79-	227.662,76-	228.500,00-	837,24
322300 Sozialleist.Träger	942.804,83-	908.694,62-	805.200,00-	103.494,62-
322400 Sonst. Ersatzleist. i.E.	238.063,41-	129.867,84-	172.300,00-	42.432,16
322500 Rückz. gew. Hilfen i.E.	11.533,24-	103.084,37-	8.000,00-	95.084,37-
04. Sonstige Transfererträge	5.336.614,98-	5.367.477,11-	4.895.800,00-	471.677,11-

Insgesamt ergeben sich auf der Position "sonstige Transfererträge" im Laufe der Jahre nur geringe Schwankungen. Es handelt sich größtenteils um Buchungen in den verschiedenen Bereichen des Sozial- und des Jugendamtes. Die Abweichungen auf den Sachkonten je Produkt/Leistung werden in den Erläuterungen zu den Abweichungen dargestellt.

2.1.1.5 Öffentlich-rechtliche Entgelte

-38.614.664,35 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
05	öffentlich-rechtli- che Entgelte	-40.707.929,80	-38.614.664,35	-39.858.900	-1.244.235,65

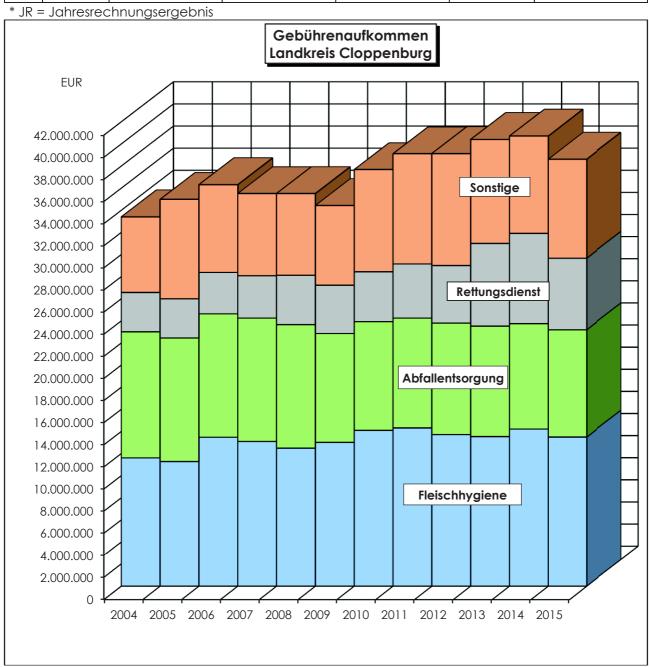
Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
331100 Verwaltungsgebühren	6.243.438,81-	5.856.048,89-	5.710.000,00-	146.048,89-
331110 Verwaltungsgebühren	1.110.939,26-	1.052.797,17-	975.000,00-	77.797,17-
331120 Verwaltungsgebühren	1.307.331,09-	1.796.596,41-	1.739.000,00-	57.596,41-
332100 Benutzungsgeb. u.ä.	8.684.400,16-	7.025.188,00-	7.987.300,00-	962.112,00
332110 Benutzungsgebühren	13.550.490,82-	13.186.627,56-	13.730.000,00-	543.372,44
332120 Benutzungsgebühren	469.783,40-	407.463,76-	446.000,00-	38.536,24
332130 Benutzungsgebühren	9.341.546,26-	9.289.942,56-	9.271.600,00-	18.342,56-
05. Öffentlich-rechtliche Entgelte	40.707.929,80-	38.614.664,35-	39.858.900,00-	1.244.235,65

Unter den öffentlich-rechtlichen Entgelten werden die Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne, sowie Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen verbucht. Die größten Positionen sind die Gebührenhaushalte Rettungsdienst (6,47 Mio.), Fleischhygiene (13,49 Mio.) und Abfallwirtschaft (9,7 Mio.).

Anliegende Übersicht zeigt die Verteilung der Gebührenaufkommen in verschiedenen Bereichen und deren Entwicklung in den letzten Jahren.

Gebührenaufkommen

*	Jahr	Fleischhygiene	Abfall- entsorgung	Rettungsdienst	Sonstige	Gebühren- Insgesamt
JR	2004	11.608.377	11.403.419	3.556.535	6.833.070	33.401.400
JR	2005	11.281.153	11.170.367	3.539.696	8.988.540	34.979.756
JR	2006	13.477.812	11.156.571	3.742.745	7.934.559	36.311.686
JR	2007	13.086.917	11.162.407	3.827.526	7.435.701	35.512.551
JR	2008	12.488.722	11.172.623	4.459.870	7.393.743	35.514.959
JR	2009	13.007.749	9.846.939	4.367.407	7.212.089	34.434.184
JR	2010	14.093.132	9.834.824	4.514.398	9.233.789	37.676.143
JR	2011	14.315.895	9.933.012	4.896.536	9.963.411	39.108.854
JR	2012	13.720.050	10.077.657	5.206.670	10.121.260	39.125.637
JR	2013	13.533.565	9.988.171	7.482.107	9.394.334	40.398.177
JR	2014	14.216.112	9.535.361	8.153.813	8.802.643	40.707.929
JR	2015	13.490.229	9.701.107	6.472.688	8.950.321	38.614.345



2.1.1.6 Privatrechtliche Leistungsentgelte

-1.680.029,66 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
06	privatrechtliche Ent- gelte	-1.680.029,66	-1.786.300,07	-1.508.500	277.800,07

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
341100 Mieten und Pachten	162.551,16-	181.379,38-	187.800,00-	6.420,62
341110 Mieten und Pachten	8.455,80-	7.800,00-	9.000,00-	1.200,00
342100 Erträge aus Verkauf	1.179.685,28-	1.270.065,12-	1.132.100,00-	137.965,12-
346100 So.privr.LeistEntg.	322.383,57-	318.664,36-	171.000,00-	147.664,36-
346110 So.privr.LeistEntg.	6.953,85-	8.391,21-	8.600,00-	208,79
06. Privatrechtliche Entgelte	1.680.029,66-	1.786.300,07-	1.508.500,00-	277.800,07-

Kostenart 342100:

Über 1.000.000,- EUR der auf dieser Position eingenommenen Erträge ergeben sich aus dem Verkauf von Altpapier im Bereich Abfallwirtschaft. Die übrigen Einnahmen ergeben sich aus verschiedenen Positionen, wie etwa dem Verkauf von Kennzeichen in der Zulassungsstelle.

2.1.1.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

-56.005.438,34 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
07	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-50.346.364,32	-56.005.438,34	-53.143.000	2.862.438,34

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
348000 Erstattungen vom Bund	12.721,61-	14.779,51-	5.800,00-	8.979,51-
348100 Erstattungen vom Land	47.213.546,58-	52.296.358,48-	50.333.700,00-	1.962.658,48-
348110 Erstattungen vom Land	214.321,24-	233.544,92-	244.300,00-	10.755,08
348120 Erstattungen vom Land	60.154,79-	66.354,36-	46.900,00-	19.454,36-
348200 Erstattungen von Gem. (GV)	1.765.657,75-	2.251.049,18-	1.517.000,00-	734.049,18-
348210 Sportstättennutzung	88.194,79-	80.553,44-	88.500,00-	7.946,56
348220 Erstatt. Gastschulbeiträge	151.628,74-	245.714,87-	135.000,00-	110.714,87-
348230 Erstattung Gemeinden		1.240,00-		1.240,00-
348300 Erstattung Zweckverb	182.766,61-	234.760,25-	197.700,00-	37.060,25-
348400 Erstatt. sonst. öff. Bereich	375.158,80-	465.503,52-	461.100,00-	4.403,52-
348600 Erstatt. s.öff.SoRg	20.418,98-	21.228,59-	34.200,00-	12.971,41
348700 Erstattung privUN			10.000,00-	10.000,00
348800 Erstatt. von übr. Bereichen	261.794,43-	94.351,22-	43.800,00-	50.551,22-
348880 Erstatt. von übr. Bereichen			25.000,00-	25.000,00
07. Kostenerstatt. u. Kostenumlagen	50.346.364,32-	56.005.438,34-	53.143.000,00-	2.862.438,34-

Kostenarten 348100, 348110, 348120:

Die größten Positionen der "Erstattungen vom Land" stellen sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015
Quotales System	33.558.906,33	34.400.629,12	33.012.500,00
Hilfe zur Pflege	1.414.587,29	1.595.355,65	1.415.000,00
Grundsicherung	6.859.049,92	8.216.654,14	8.720.000,00
Asylbewerberleistungsgesetz	1.284.278,00	3.950.499,43	2.500.000,00
Unterhaltsvorschuss	1.287.281,25	1.223.052,91	1.384.200,00

Nähere Erläuterungen zu diesen Produkten und Leistungen finden sich bei den Erläuterungen zu den Abweichungen im Anhang.

Zudem werden auf dieser Position die Leistungen nach dem Niedersächsischen Gesetz zur Regelung der Finanzverteilung zwischen Land und Kommunen (**Niedersächsisches Finanzverteilungsgesetz – NFVG**) vom 13.09.2007, zuletzt geändert am 17.12.2015 gebucht. In § 2 NFVG wurden die Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises im Haushaltsjahr 2015 für die kreisfreien Städte auf 49,50 EUR und für die Landkreise auf 53,89 EUR pro Einwohner festgesetzt.

§ 4 NFVG regelt die Leistungen für neu zugewiesene und übertragene Aufgaben. Demnach erhalten unter anderem die Landkreise Ausgleiche für die von Ihnen übernommenen und übertragenen Aufgaben. Diese Leistungen für das Haushaltsjahr 2015 sehen wie folgt aus:

Leistungen für neu zugewiesene oder übertragene Aufgaben nach § 4 NFVG

Produkt	Bezeichnung der übertragenen Aufgabe	Sachkonto	Ist 2015
P1.122000	Aufsicht über wirtschaftliche Vereine	348100	1.246,00
P1.122000	Schornsteinfegerwesen	348100	1.246,00
P1.122000	Personenstandswesen	348100	2.891,00
P1.122200	Zulassung zum Straßenverkehr	348100	2.076,00
P1.543000	Straßen- und Wegerecht	348100	12.809,00
P1.122400	Straßensondernutzungen	348100	8.341,00
P1.122600	Jagdrecht	348100	8.937,00
P1.311900	Heimrecht	348100	4.360,00
P1.363910	Elterngeld	348100	184.780,00
P1.511000	Städtebauförderung	348110	10.444,00
P1.511000	Städtebaurecht höhere Bauaufsicht	348110	46.598,00
P1.511000	Städtebaurecht untere Bauaufsicht	348110	10.566,00
P1.522100	Nds. Wohnraumfördergesetz	348100	88.666,00
P1.523000	Denkmalschutz	348100	6.884,00
P1.555000	Forstwirtschaftsrecht	348100	19.661,00
P1.122000	Naturschutzrecht	348110	99.795,00
P1.122000	Deichrecht	348120	4.766,00
P1.122000	Abfallvermeidung u. Abfallwirtschaft	348120	777,00
P1.122000	Wasserrecht	348120	79.240,00
		·	594.106,00

2.1.1.8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-5.741.471,73	-6.261.364,45	-5.704.600	556.764,45

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
361700 Zinsen KredInst.	44.791,30-			
365100 Gewinnant.verb.U.u.	5.696.680,43-	6.253.426,18-	5.696.600,00-	556.826,18-
369900 Weitere sonst. Finanzertr.		7.938,27-	8.000,00-	61,73
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.741.471,73-	6.261.364,45-	5.704.600,00-	556.764,45-

Kostenart 365100:

Hier werden die Dividenden des Ems-Weser-Elbe Versorungs- und Entsorgungsverbands (EWE Verband) und der Wohnungsbaugesellschaft für den Landkreis Cloppenburg verbucht. Beide Unternehmen haben eine Sonderdividende ausgeschüttet, was diese Erhöhung begründet.

Kostenart 369900:

Hierbei handelt es sich um die Zinserträge aus der Anlage der Versorgungskasse für die aktiven Beamten und Versorgungsempfänger.

2.1.1.9 Aktivierte Eigenleistungen

0,00 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
09	Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	-54.300	-54.300

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
371101 Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	54.300,00-	54.300,00
09. Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	54.300,00-	54.300,00

Im Jahr 2015 wurden keine Eigenleistungen der Landkreisbediensteten aktiviert. Hierbei kann es sich beispielsweise um Planungsleistungen handeln, die von Landkreismitarbeitern für landkreiseigene Gebäude erbracht werden.

2.1.1.10 Sonstige ordentliche Erträge

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
1	Sonstige ordentliche Erträge	-4.395.783,00	-3.691.931,68	-3.630.500	61.431,68

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
356100 Bußgelder	3.424.238,58-	2.922.898,59-	2.706.500,00-	216.398,59-
356110 Bußgelder	4.031,89-	115.276,64-	5.000,00-	110.276,64-
356120 Bußgelder	25.000,00-	30.010,00-	1.000,00-	29.010,00-
356200 Säumniszuschläge	52.071,51-	71.029,38-	45.000,00-	26.029,38-
356210 Mahngebühren	73.275,28-	72.196,62-	50.000,00-	22.196,62-
356230 Vollstreckungsgeb.	97.832,64-	83.040,06-	65.000,00-	18.040,06-
358200 Aufl./Herabs.Rückst.	708.718,00-	269.159,00-	758.000,00-	488.841,00
358310 EWB / PWB	7,00-			
358390 S.ni.zahlw.ord.Ertr.	9.115,97-	126.919,06-		126.919,06-
359120 Erst. Rückläufergeb.	1.492,13-	1.402,33-		1.402,33-
11. Sonstige ordentliche Erträge	4.395.783,00-	3.691.931,68-	3.630.500,00-	61.431,68-

Kostenarten 356100, 356110, 356120:

Die größten Positionen der Bußgeldeinnahmen finden sich im Ordnungsamt in den Bereichen Verkehrsordnungswidrigkeiten mit 1.156.457,00 EUR und Kommunale Geschwindigkeitsüberwachung (KGÜ) mit 1.570.688,33 EUR. Während sich die Einnahmen im Bereich Verkehrsordnungswidrigkeiten gering erhöht haben, sanken die Einnahmen im Bereich der Kommunalen Geschwindigkeitsüberwachung um etwa 200.000,- EUR.

Kostenart 358200:

Auf diesem Konto werden die Auflösung der Rückstellung für Altersteilzeit und die Herabsetzung der Pensionsrückstellung für die aktiven Beamten gebucht. Da die Regelungen zur Altersteilzeit nach dem Tarifvertrag der flexiblen Arbeitszeitregelungen für ältere Beschäftigte (TV FlexAZ) nur bis zum 31.12.2016 gültig ist, wird die Rücklage in den nächsten Jahren komplett aufgelöst.

2.1.2 Ordentliche Aufwendungen

2.1.2.1 Aufwendungen für aktives Personal

43.037.078,30 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
13	Aufwendungen für aktives Personal	39.987.415,55	43.037.078,30	43.720.200	683.121,70

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
401100 Dienstaufw. Beamte	6.146.120,64	6.545.771,54	6.760.500,00	214.728,46-
401200 Dienstaufw. Arbeitnehmer	24.235.926,76	24.956.360,17	25.416.200,00	459.839,83-
401900 DieAufw.Son.Besch.	27.042,53	24.022,73	30.400,00	6.377,27-
402100 Beitr. Vers. Beamte	2.408.244,02	2.554.805,85	2.700.000,00	145.194,15-
402200 Beitr. Vers. AN	1.572.998,62	1.561.144,29	1.635.900,00	74.755,71-
403200 Sozialvers. AN	4.725.251,81	4.874.166,68	4.965.300,00	91.133,32-
404100 Beihilfen Beamte	689.274,23	478.153,19	686.300,00	208.146,81-
405100 Pensionsrück.Beamte		1.141.126,00	1.240.600,00	99.474,00-
406100 Beihilferück.Beamte	46.923,50	160.898,77	175.000,00	14.101,23-
407000 Rückst.ATZ u. and.	135.633,44	740.629,08	110.000,00	630.629,08
13. Personalaufwendungen	39.987.415,55	43.037.078,30	43.720.200,00	683.121,70-

Kostenart 404100:

Auf dieser Position wird die Beihilfeumlage gezahlt. Es wurden fälschlicherweise die Anteile für die Beamten, die sich bereits im Ruhestand befinden auf diesem Sachkonto geplant. Die Buchung hierzu muss jedoch bei 414100 ausgewiesen werden.

Kostenart 405100:

Während im Jahr 2014 eine Auflösung der Rückstellung gebucht wurde, ist in 2015 eine Zuführung zur Pensionsrücklage für die aktiven Beamten notwendig gewesen. Die Auflösungen und Herabsetzung der Pensionsrückstellungen werden von der Versorgungskasse Oldenburg zur Haushaltsplanung gemeldet und zum Jahresabschluss berechnet.

Kostenart 406100:

Auch der Stand der Beihilferückstellung wird von der Versorgungskasse Oldenburg zum Haushalt gemeldet und abschließend berechnet.

Kostenart 407000:

Hierbei handelt es sich um die Zuführung zu Rückstellungen für geleistete Überstunden der Mitarbeiter des Landkreises, sowie deren nicht genommenen Urlaub. Durch die nun erfolgte Verbuchung der früheren Stundenzettel, sind die Aufwendungen zur Bildung von Rückstellungen deutlich angestiegen.

2.1.2.2 Aufwendungen für Versorgung

1.170.777,10 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
14	Aufwendungen für Versorgung	2.286.422,35	1.170.777,10	0	-1.170.777,10

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
414100 Beih./Unterstütz.leist.f.Vers.		223.831,53	0,00	223.831,53
415100 Pensionsrück.Vers.	1.970.245,00	829.926,00	0,00	829.926,00
416100 Beihilferück.Vers.	316.177,35	117.019,57	0,00	117.019,57
14. Versorgungsaufwendungen	2.286.422,35	1.170.777,10	0,00	1.170.777,10

Auf dieser Position wurden die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte gebucht, die sich bereits im Ruhestand befinden. Diese werden von der Versorgungskasse Oldenburg ermittelt. Hier sind keine Planansätze vorhanden, da die Aufwendungen für Versorgung bisher fälschlicherweise bei den Aufwendungen für aktives Personal mitgeplant wurden. Die Ansätze werden künftig an richtiger Stelle geplant. Die Berechnung erfolgt durch die Versorgungskasse Oldenburg.

2.1.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.537.172,51	28.300.482,21	33.522.800	5.222.317,79

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
421100 Unterh.GS,baul.Anl	4.104.213,06	2.910.945,17	4.382.600,00	1.471.654,83-
421140 Unterh.GS,baul.Anl		337.516,50	980.100,00	642.583,50-
421200 Unterh.so.unbew.V	8.779.933,47	1.228.375,03	3.050.000,00	1.821.624,97-
421210 Sanierung von Kreisstraßen	2.190.371,92	1.805.268,51	2.100.000,00	294.731,49-
421220 Anpflanzungen an Kreisstraßen	599,20	21.158,78	5.000,00	16.158,78
421230 Beseit. von Unf.schwerpunkten	528,96	11.394,77	20.000,00	8.605,23-
421240 Brückensanierung	21.574,95	226.111,88	150.000,00	76.111,88
421250 Sanierung von Radwegen	498.135,53	395.501,19	300.000,00	95.501,19
421260 Unterh.management	472.366,62	452.041,28	500.000,00	47.958,72-
422100 Unterh.bew.Verm	223.941,61	274.340,63	242.400,00	31.940,63
422110 Unterh.bew.Verm	62.866,13	16.730,85	19.800,00	3.069,15-
422140 Unterh.bew.Verm		426,57		426,57
422200 Erwerb ger. Verm.ggstände	109.536,86	143.093,19	159.800,00	16.706,81-
422210 Erwerb geringw.Verm.	55.128,72	33.044,90	41.700,00	8.655,10-
423100 Mieten und Pachten	80.996,58	148.600,68	81.900,00	66.700,68
423110 Mieten und Pachten	94.640,30	76.250,68	75.300,00	950,68
423140 Mieten und Pachten		49.452,93	70.200,00	20.747,07-
423200 Leasing		39.204,91		39.204,91
424100 Bewirt.GS,baul.Anl.	2.198.288,17	2.419.653,12	2.830.300,00	410.646,88-
424110 Heiz.Rein.Beleucht.	326.228,69			
424120 Abg. u. Vers.beiträge SN	110.653,67	112.737,72	130.800,00	18.062,28-
424140 Heiz.Rein.Beleucht.		463.669,20	464.300,00	630,80-
425100 Haltung von Fahrzeugen	224.002,70	195.961,21	266.300,00	70.338,79-
426100 Bes.Aufw.Besch.	159.956,20	172.138,49	192.000,00	19.861,51-
426110 Dienst- und Schutzkleidung SN	16.069,34	13.039,20	16.000,00	2.960,80-
426120 Aus- und Fortbildung SN	198.794,57	217.544,16	194.100,00	23.444,16
427100 Bes.Verw./Betr.aufw	9.955.647,33	9.804.050,75	10.165.100,00	361.049,25-
427101 Bes.Verw./Betr.aufw	813.072,48	807.877,92	827.500,00	19.622,08-
427110 Lehr- und Lernmittel	297.165,89	316.139,31	335.600,00	19.460,69-
427120 Schulbücherei	2.444,20	3.242,78	9.300,00	6.057,22-
427130 Veranstaltungen	54.578,40	43.258,23	36.700,00	6.558,23
427135 Region des Lernens	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0.404.75
427140 Institutuntersuchungsgebühren	47.602,51 180.995,24	34.505,25	43.000,00 211.000,00	8.494,75-
427150 Sportstättennutzung 427160 Beförd. zum Fachunterricht		151.315,01	29.000,00	59.684,99-
427170 Betroid. 2011 Faction Telliciti 427170 Betreuter Mittagstisch	18.340,85 129.755,22	34.316,99 121.969,68	130.000,00	5.316,99 8.030,32-
427170 Benedie Minagsiisch 427171 Grünabfälle	419.335,29	365.491,05	300.000,00	65.491,05
427171 Giordolalle 427172 Bioabfall	1.065.734,75	1.006.174,31	1.000.000,00	6.174,31
427172 Bloadian 427173 Schadstoffsammlung	23.094,42	70.497,09	53.000,00	17.497,09
427174 Wertstoffsammelstellen	82.634,18	100.509,50	90.000,00	10.509,50
427175 Altglascontainersystem	31.180,65	33.538,54	40.000,00	6.461,46-
427176 Müllumschlag	55.562,13	54.797,73	70.000,00	15.202,27-
427177 Abfallvorbehandlung	1.597.285,34	1.649.627,97	1.640.000,00	9.627,97
427178 Wilde Abfallablagerungen	1.157,87	786,59	2.500,00	1.713,41-
427179 Öffentlichkeitsarbeit	15.485,07	39.648,47	35.000,00	4.648,47
427180 Altpapier	547.044,63	591.210,13	590.000,00	1.210,13
428100 Verbrauch von Vorräten	360.610,46	407.267,94	437.500,00	30.232,06-
428150 Datenverarbeitung SN	857.497,01	823.905,37	1.096.000,00	272.094,63-
428160 Kosten der Gefahrenabwehr	22.121,34	46.150,05	79.000,00	32.849,95-
15. Aufwend.f. Sach- u.Dienstleistungen	36.537.172,51	28.300.482,21	33.522.800,00	5.222.317,79-

Kostenart 421100:

Neben größeren Unterhaltungsmaßnahmen sind auf den einzelnen Produkten und Leistungen anteilige Planansätze für Hausmeistermaterialien, sowie Wartung im Elektro-, Lüftungsund Blitzschutzbereich enthalten. Abweichungen aufgrund dieser Planansätze sind in den Erläuterungen zu den Abweichungen meist nicht begründet worden. Sie ergeben sich in der Regel aus Einsparungen.

Kostenart 421200:

Die auf diesem Sachkonto geplanten und zunächst auch gebuchten Ausgaben für die Rekultivierung der Deponien auf dem Produkt P1.537100 wurde zum Jahresende umgebucht, da diese aus der in der Vorjahren bereits gebildeten Rücklage entnommen wurden.

Kostenart 423200:

Die Kosten für Leasing wurden in den Vorjahren beim Sachkonto 425100 – Haltung von Fahrzeugen gebucht und geplant. Da 423200 jedoch das speziellere Unterkonto darstellt, ist dieses künftig zu verwenden.

2.1.2.4 Abschreibungen

10.184.308,49 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
16	Abschreibungen	8.766.197,94	10.184.308,49	11.546.800	1.362.491,51

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
471100 AfA Imm.VG u. SV	1.405.822,26	1.930.564,74	2.126.700,00	196.135,26-
471101 AfA ImmVGgel.Invest.			464.000,00	464.000,00-
471110 AfA unbeb.GS	18.490,29	16.141,66		16.141,66
471130 AfA auf Gebäude	1.918.177,70	2.005.442,35	2.064.800,00	59.357,65-
471140 AfA auf das Infrastrukturverm.	3.812.148,40	4.325.231,33	4.525.000,00	199.768,67-
471150 AfA MA,techn.Anl	81.739,31	98.543,37	79.800,00	18.743,37
471160 AfA auf Fahrzeuge	97.083,54	129.902,59	189.200,00	59.297,41-
471170 AfA BGA	712.804,31	754.871,65	1.162.000,00	407.128,35-
471180 Auflösung Sammelposten	601.806,57	722.737,52	840.300,00	117.562,48-
472111 AfA auf uneinbr. Forderungen	82.014,64		· ·	·
472113 Pauschalwertberichtigung	36.110,92			142.299,47
* 16. Abschreibungen	8.766.197,94	10.184.308,49	11.546.800,00	1.362.491,51-

Gemäß § 47 GemHKVO sind Vermögensgegenstände des immateriellen Vermögens und des Sachvermögens, die einer Abnutzung unterliegen, planmäßig entsprechend ihrer Nutzungsdauer abzuschreiben. Die Abschreibungen sind als Aufwendungen im Ergebnishaushalt zu buchen und mindern den Buchwert der betreffenden Vermögensgegenstände in der Bilanz.

Die Erhöhung der Abschreibungen zum Vorjahr ergibt sich aus geleisteten Investitionen in 2015.

Kontenart 471110:

Hierbei handelt es sich um Abschreibungen auf Grundstücke bei den Deponien. Anders als andere Grundstücke werden diese planmäßig abgeschrieben, da sie einem tatsächlichen Werteverlust unterliegen. Gegebenenfalls muss nach Rekultivierung der Deponien eine neue Bewertung der Grundstücke vorgenommen werden.

Kostenart 471170 und 471180:

Die Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattungen und die Aufwendungen aus der Auflösung von Sammelposten fielen geringer aus. Dies hängt mit Einsparungen im investiven Bereich zusammen. Es wurde weniger investiert als bei der Haushaltsplanung angegeben.

Kostenart 472113:

Es wurde erneut eine Erhöhung der Pauschalwertberichtigung für den Bereich Unterhaltsvorschuss vorgenommen. Diese Beträge sind kaum zu planen, da sie sich aus dem Zahlungsverhalten der Schuldner ergeben und somit aus dem offenen Forderungsbestand am Jahresende.

2.1.2.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

1.347.284,49 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.373.615,82	1.347.284.49	1.305.000,00	-42.284,49

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
451700 Zinsen an Kreditinst	1.373.615,82	1.347.284,49	1.300.000,00	47.284,49
452100 Zinsen Liquid.kred.			5.000,00	5.000,00-
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.373.615,82	1.347.284,49	1.305.000,00	42.284,49

Kostenart 451700:

Hier werden die an Kreditinstitute zu zahlenden Zinsen für aufgenommene Darlehen abgebildet. Die Tilgungszahlungen hierzu werden ausschließlich im Finanzhaushalt gebucht und stellen keinen Aufwand im Ergebnishaushalt dar. Die Zinsaufwendungen sind weiterhin rückläufig, Gründe hierfür liegen im weiter fortschreitenden Schuldenabbau und dem sinkenden Zinsniveau. Da in 2015 keine neuen Darlehen aufgenommen wurden, haben sich die Zinsaufwendungen weiter verringert.

Kostenart 452100:

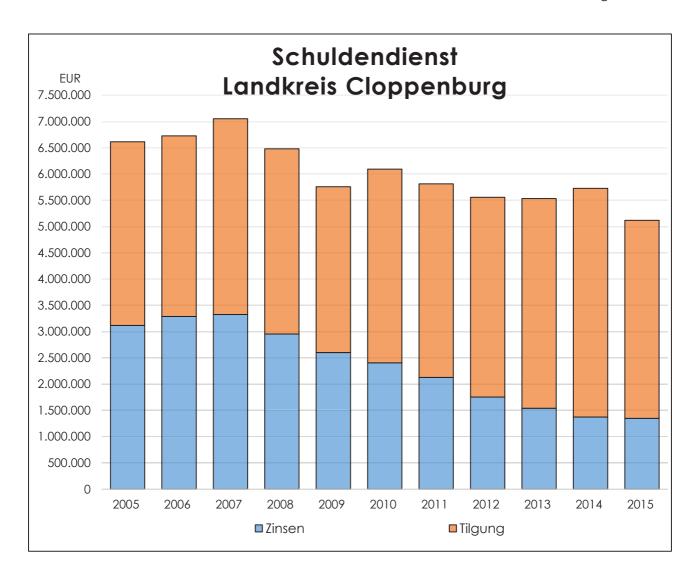
Der Landkreis Cloppenburg hat im vergangenen Jahr keine Liquiditätskredite in Anspruch nehmen müssen, demnach ist auch kein Zinsaufwand angefallen.

Schuldendienst

*	Jahr	Zinsen	Tilgung	Schuldendienst-Insg.
JR	2005	3.116.201	3.497.879	6.614.080
JR	2006	3.289.260	3.437.516	6.726.776
JR	2007	3.326.074	3.726.502	7.052.576
JR	2008	2.953.359	3.525.812	6.479.171
JR	2009	2.601.019	3.156.353	5.757.372
JR	2010	2.404.251	3.688.803	6.093.054
JR	2011	2.128.312	3.684.365	5.812.677
JR	2012	1.754.065	3.801.782	5.555.847
JR	2013	1.540.759	3.990.288	5.531.047
JR	2014	1.373.616	4.354.601	5.728.217
JR	2015	1.347.251	3.769.906	5.117.157

^{*} JR = Jahresrechnungsergebnis (v = vorläufig)

Tilgung = einschl. Kreditbesch. Kosten sowie ohne Umschuldungen u. außerordentl. Tilgung Zinsen = ohne Zinsen für äußere Kassenkredite u. ohne Zinsen für Grundstücks-Kaufvertrag



2.1.2.6 Transferaufwendungen

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
18	Transfer- aufwendungen	75.343.305,96	82.161.227,90	79.251.400	-2.909.827,90

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
431100 Zuweisungen an das Land	25.480,00	25.024,00	26.800,00	1.776,00-
431200 Zuweisung Gemeinde	5.080.112,00	4.648.041,21	4.686.300,00	38.258,79-
431210 Zuweisung Gemeinde	154.857,85	167.901,24	141.700,00	26.201,24
431220 Zuweisung Gemeinde	16.211,00	15.880,16	16.300,00	419,84-
431300 Zuweisungen an Zweckverbände	2.471.953,90	2.137.833,00	2.440.700,00	302.867,00-
431310 Zuweisungen an Zweckverbände	177.126,56	359.087,84	300.000,00	59.087,84
431500 Zusch.verbUN		937.862,93	1.145.000,00	207.137,07-
431600 Zusch. an so.öSoRe	890.294,04	310.355,06	285.000,00	25.355,06
431700 Zuweisungen an private Untern.	251.362,25	24.746,69	25.000,00	253,31-
431710 Zuweisungen an private Untern.	24.113,37	3.296.648,30	3.373.500,00	76.851,70-
431800 Zuweisungen an übrige Bereiche	3.246.238,22	521.116,76	631.500,00	110.383,24-
431810 Zuweisungen an übrige Bereiche	671.693,52	174.528,60	200.900,00	26.371,40-
431820 Zuweisungen an übrige Bereiche	194.909,68	17.437,50	20.000,00	2.562,50-
431881 Wiedereinstiegsgarantie	17.472,18	106.485,47	125.000,00	18.514,53-
431882 Technologietransfer	101.611,64	15.413,00	80.000,00	64.587,00-
431883 Regionale Kooperationen	22.718,26	25.024,00	26.800,00	1.776,00-
431885 Berufsakademie OM	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
432200 Schuldenh. Gemeinde	18.756,51		4.000,00	4.000,00-
433100 Sozialh. an Pers. aE	6.180.631,96	7.133.722,35	7.101.500,00	32.222,35
433110 geistig behinderte Menschen	418.982,62	455.881,84	487.000,00	31.118,16-
433120 körperlich behinderte Menschen	6.656,10	12.636,96	12.500,00	136,96
433130 seelisch behinderte Menschen	659.743,53	733.605,24	880.100,00	146.494,76-
433140 Integrationshelfer	115.495,08	130.905,33	197.000,00	66.094,67-
433150 Soz.Jugendarbeit aE	5.761,10	800,00	1.600,00	800,00-
433160 Trainingskurse	121.646,17	128.655,14	125.000,00	3.655,14
433170 Hilfemittal	5.358,14		20.000,00	1.047,82
433200 Sozialh. an Pers. iE	32.097.235,32	34.980.727,51	33.772.900,00	1.207.827,51
433210 geistig behinderte Menschen	6.628.677,46		6.739.000,00	1.114.436,22
433220 körperlich behinderte Menschen	873.812,73	707.556,32	650.000,00	57.556,32
433230 seelisch behinderte Menschen	2.268.554,71	2.534.961,46	2.447.000,00	87.961,46
433240 Maßnahmekosten	17.568,77	22.342,29	15.000,00	7.342,29
433250 Sprach- und Hörgeschädigte	1.850.203,26		1.880.000,00	41.260,93-
433260 Sonderkindergärten	2.659.164,43		2.549.000,00	169.189,05
433270 Tagebildungsstätten	3.809.257,06	3.802.473,31	4.074.000,00	271.526,69-
433900 Sonstige soziale Leistungen	2.100.185,88	2.149.000,03	2.337.600,00	188.599,97-
433901 Sonstige soziale Leistungen	724.678,14	747.681,46	756.500,00	8.818,54-
433910 SL a.v.Einr.AsylbLG	638.108,72	1.102.541,45	860.000,00	242.541,45
433941 Hilfe zur Pflege an Beschädigte	680,34-	12.506,00		12.506,00
433942 Hilfe zur Pflege an Hinterbliebene	157.273,43	131.805,36	152.500,00	20.694,64-
433951 Altenhilfe an Beschädigte	1.784,68		2.500,00	2.500,00-
433952 Altenhilfe an Hinterbliebene	40,00	40,00	100,00	60,00-
433961 Ergänzende HLU an Beschädigte	16.614,74	29.882,55	30.000,00	117,45-
433962 Ergänzende HLU an Hinterblieb.	5.726,08	6.048,60	7.000,00	951,40-
433972 Erholungshilfe an Hinterbliebene			100,00	100,00-
433981 HBL an Beschädigte	58.448,77	52.787,09	57.200,00	4.412,91-
433982 HBL an Hinterbliebene	211.997,62	237.773,69	240.000,00	2.226,31-
435200 Allg. Zuweis. an Gemeinden		1.500.000,00		1.500.000,00
437100 Allgemeine Umlagen an Land	315.468,82	327.120,00	324.600,00	2.520,00
18. Transferaufwendungen	75.343.305,96	82.161.227,90	79.251.400,00	2.909.827,90

Kontenart 431200:

Auf dieser Kostenart werden Zuweisungen an Gemeinden gebucht, insbesondere für Tageseinrichtungen (1.891.540,00 EUR), für Oberschulen und kombinierte Haupt- und Realschulen (1.792.763,00 EUR), Realschulen (555.174,00 EUR) und Hauptschulen (255.195,00 EUR).

Kostenart 431300:

Hier werden die Zuweisungen und Umlagen an verschiedene Zweckverbände gebucht, beispielsweise an den Zweckverband Erholungsgebiet Thülsfelder Talsperre (ZV ETT), den Zweckverband ecopark und den Oldenburgisch-Ostfriesischen Zweckverband für die Beseitigung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Erzeugnissen (OOZV).

Kostenart 431800:

Unter Zuweisungen und Zuschüsse für übrige Bereiche fallen insbesondere Zuschüsse an Vereine und private Personen. Beim Landkreis sind dies u.a. Zuweisungen für die Kreismusikschule, die Sportschule Lastrup und den Verbund Oldenburger Münsterland.

Kontenarten 433100 bis 433982 (orange markiert)

Bei allen Kontenarten beginnend mit 433 handelt es sich um "Sozialtransferaufwendungen". Diese sind als Kostenarten nach den verschiedenen Sozialleistungsarten unterteilt und finden sich in den Teilhaushalten des Sozial- und des Jugendamtes. Die Abweichungen und Buchungen auf diesen Konten ergeben sich aus den Erläuterungen zu Abweichungen im Anhang.

Kostenart 435200:

Hierunter wurde die einmalige Zuweisung an die Gemeinden ausbezahlt. Der Verteilungsschlüssel richtet sich nach der gezahlten Kreisumlage.

2.1.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	50.933.573,80	59.739.016,37	59.026.700	-712.316,37

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
441100 So.Pers/Vers.Aufw	3.313,69	5.815,46	7.900,00	2.084,54-
442100 Ehrenamtl./So.Tät.	304.852,00	308.696,29	304.400,00	4.296,29
442900 Inansp.Recht/Dienstl	6.419.174,50	6.932.535,52	6.957.200,00	24.664,48-
442901 Inansp.Recht/Dienstl	400.080,00	77.024,09	400.000,00	322.975,91-
443100 Geschäftsaufwendungen	618.591,14	697.757,13	734.800,00	37.042,87-
443110 Bürobedarf SN	134.602,80	144.378,25	169.800,00	25.421,75-
443120 Bücher und Zeitschriften SN	109.638,32	114.258,92	115.200,00	941,08-
443129 Rückläufergebühren	1.492,13	1.402,33		1.402,33
443130 Post- u. Fernmeldegeb. SN	430.486,33	437.243,01	487.400,00	50.156,99-
443140 Dienstreisen SN	213.478,19	216.285,88	239.800,00	23.514,12-
443150 Bekanntmachungen	95.051,95	111.497,99	103.900,00	7.597,99
443160 Sachverständigenk.	994.375,25	777.744,14	1.564.200,00	786.455,86-
443170 Projekt- und Sachkosten	34.506,34	34.767,72	35.600,00	832,28-
443990 S.ni.zahlw.ord.Aufw.	62.478,79	8.249,73		8.249,73
444100 Steuern-VersSchad.	844.702,80	875.266,25	919.500,00	44.233,75-
445000 Erstattungen an den Bund	96.882,90	94.881,70	105.000,00	10.118,30-
445100 Erstattungen an das Land	3.746.362,86	3.737.026,21	3.785.300,00	48.273,79-
445110 Erstattungen an das Land	1.164.269,82	1.641.746,37	1.602.000,00	39.746,37
445200 Erst. an Gemeinden	13.378.482,86	19.625.916,66	17.742.800,00	1.883.116,66
445210 Erst. an Gemeinden	809.943,93	1.273.523,09	863.600,00	409.923,09
445220 Erst. an Gemeinden	161.995,74	172.913,03	195.300,00	22.386,97-
445300 Erstattungen an ZV	164.587,50	187.880,40	191.000,00	3.119,60-
445400 Erst. an so. öff. B.	1.021.331,59	1.071.335,95	1.000.000,00	71.335,95
445500 Erst. verU, So.Verm.	8.283,58			
445600 Erst. an so.öff.SoRe	17.852,95			
445700 Erstattg an priv. Unterneh.	179.209,04	192.831,45	208.000,00	15.168,55-
445800 Erstattung. an übr. Bereiche	1.086.280,44	1.396.674,28	1.464.000,00	67.325,72-
446100 LeistBet.Grunds.Arb	16.736.183,66	17.574.688,68	18.330.000,00	755.311,32-
461100 Abf. Geb.überschuss	195.082,70	226.675,84	1.500.000,00	1.273.324,16-
461101 Abf. Geb.üb. zu Rek.	1.500.000,00	1.800.000,00		1.800.000,00
19. Sonstige ordentliche Aufwend.	50.933.573,80	59.739.016,37	59.026.700,00	712.316,37

Kostenart 442900:

Neben kleineren Posten handelt es sich bei den hier gebuchten Aufwendungen vor allem um Kosten der Schülerbeförderung.

Kontenarten 445100 und 445110:

Auf diesen Positionen werden insbesondere die Erstattungen der Wasserentnahmegebühren an das Land gebucht. Im Produkt P1.538200 decken sich die Aufwendungen auf diesen beiden Konten mit den vereinnahmten Verwaltungsgebühren auf den Konten 331110 und 331120.

Kontenart 445200:

Auf diesem Konto werden insbesondere die Erstattungen an Gemeinden nach dem Gesetz über eine bedarfsorientierte Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Grundsicherungsgesetz GSiG) abgewickelt. Zudem werden hier die Erstattungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, nach dem Bildungs- und Teilhabepaket, Erstattungen für Kindertagespflege und KiTa-Beiträge, sowie für Hilfe zum Lebensunterhalt gebucht. Insbesondere die Erstattungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz lagen im Jahresabschluss 2015 über dem geplanten Ansatz.

Kostenart 445400:

Hier wird der kommunale Finanzierungsanteil des Landkreises Cloppenburg am Jobcenter ausgewiesen.

Kostenart 445800:

Ein Großteil der hier gebuchten Aufwendungen ergibt sich aus der Erstattung für das Pro-Aktiv Center (PACE). Außerdem werden hier die Beiträge für Gastschüler gebucht für Schulen in der Trägerschaft außerhalb von Kommunen (beispielsweise Kirchen).

Kostenart: 446100

Hier werden die Erstattungen für die Kosten für Unterkunft und Heizung von Arbeitssuchenden an die Bundesagentur für Arbeit und andere Behörden ausgewiesen.

Kostenarten 461100 und 461101:

Hierbei handelt es sich um die Abführung des Gebührenüberschusses aus dem Bereich Abfall in den Sonderposten Gebührenausgleich. Auf Wunsch des Rechnungsprüfungsamtes wurde für den Jahresabschluss 2014 ein Unterkonto gebildet, damit zwischen Rücklage Rekultivierung und Sonderposten Gebührenausgleich innerhalb des Produktes besser unterschieden werden kann. Daher befindet sich der Ansatz zu der Buchung auf 461101 auf dem Konto 461100.

2.2 Außerordentliches Ergebnis

2.2.1 Außerordentliche Erträge

-110.307,68 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
22	außerordentliche Erträge	-39.988,91	-110.307,68	0	110.307,68

Kostenarten	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	Abw.
501200 Empf. SchadensersLei	31.638,91-			
502900 sonst. per.fr. Erträge		82.126,03-		82.126,03-
531100 Ertr. aus Veräuß. v. Grundsst.		28.181,65-		28.181,65-
531200 Ertr.bewVG>1000EUR	6.100,00-			
531210 Ertr.bewVG>150 <1000	2.250,00-			
23. Außerordentliche Erträge	39.988,91-	110.307,68-		110.307,68-

Kostenart 502900:

Hierunter fällt u.a. die Erstattung für den Veterinärkurier (40.746,90 EUR) aus dem Jahr 2014. Da die Periode geschlossen ist und weitere Buchungen nicht möglich sind, gehören diese Einnahmen in den außerordentlichen Bereich.

Kostenart 531100:

Es wurde ein Grundstück über Buchwert verkauft.

2.2.2 Außerordentliche Aufwendungen

71.347,51 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
23	außerordentliche Aufwendungen	32.070,91	71.347,51	0	-71.347,51

Kostenarten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	Abw.
513100 A.pl.AfA imm.VGG+SV	32.070,91	56.106,00		56.106,00
532100 Auf.Verä.Grundst.Geb		814,51		814,51
532200 Aufw.bewVG>1000EUR		14.427,00		14.427,00
24. Außerordentliche Aufwend.	32.070,91	71.347,51		71.347,51

Kostenart 532100:

Es wurden kleinere Grundstücksverkäufe/-tausche getätigt, die zu einem Abgang der Grundstücke unterhalb des Restbuchwertes führten.

Kostenart 532200:

Das Kurierfahrzeug des Veterinäramtes wurde mit einem entsprechenden Verlust verkauft.

2.3 Teilergebnisrechnungen nach Teilhaushalten

		Ordentliche Erträge						
	Bezeichnung	Ergebnis 2015		Ansatz 2015		mehr/weniger		
		EUR	v.H	EUR	v.H	EUR	v.H	
Amt 10	Zentrale Aufgaben	-808.747,04	0,35	-1.230.900	0,54	422.152,96	-34,30	
Amt 20	Finanzen	-111.627.135,32	48,26	-109.133.000	48,01	-2.494.135,32	2,29	
Amt 30	Rechtsamt	3.802,46	0,00	-7.000	0,00	10.802,46	-154,32	
Amt 32	Ordnungsamt	-13.197.850,16	5,71	-13.538.700	5,96	340.849,84	-2,52	
Amt 39	Veterinäramt	-15.925.594,75	6,88	-15.105.500	6,65	-820.094,75	5,43	
Amt 40	Schulamt	-2.588.805,95	1,12	-2.471.000	1,09	-117.805,95	4,77	
Amt 50	Sozialamt	-62.553.263,82	27,04	-59.273.700	26,08	-3.279.563,82	5,53	
Amt 51	Jugendamt	-5.349.317,85	2,31	-5.160.100	2,27	-189.217,85	3,67	
Amt 53	Gesundheitsamt	-446.044,86	0,19	-443.300	0,20	-2.744,86	0,62	
Amt 60	Bauamt	-2.769.597,62	1,20	-2.997.000	1,32	227.402,38	-7,59	
Amt 61	Planungsamt	-1.451.085,98	0,63	-1.483.700	0,65	32.614,02	-2,23	
Amt 67	Naturschutz	-164.020,96	0,07	-86.600	0,04	-77.420,96	89,40	
Amt 70	Wasser/Abfallamt	-13.559.891,84	5,86	-15.561.900	6,85	2.002.008,16	-12,86	
Amt 80	Wirtschaft	-885.060,55	0,38	-802.200	0,35	-82.860,55	10,33	
		-231.322.614,24		-227.294.600		-4.028.014,24		

			Ore	dentliche Aufw	endung	jen	
	Bezeichnung	Ergebnis 2015		Ansatz 2015		mehr/weniger	
		EUR	v.H	EUR	v.H	EUR	v.H
Amt 10	Zentrale Aufgaben	6.283.640,91	2,78	9.202.500	4,03	-2.918.859,09	-31,72
Amt 20	Finanzen	5.424.832,30	2,40	3.871.500	1,70	1.553.332,30	40,12
Amt 30	Rechtsamt	265.255,62	0,12	250.400	0,11	14.855,62	5,93
Amt 32	Ordnungsamt	14.844.746,53	6,57	15.039.800	6,59	-195.053,47	-1,30
Amt 39	Veterinäramt	19.252.473,74	8,52	18.494.600	8,10	757.873,74	4,10
Amt 40	Schulamt	25.806.735,15	11,42	28.686.900	12,56	-2.880.164,85	-10,04
Amt 50	Sozialamt	94.159.808,86	41,68	88.059.400	38,56	6.100.408,86	6,93
Amt 51	Jugendamt	25.272.289,12	11,19	27.201.000	11,91	-1.928.710,88	-7,09
Amt 53	Gesundheitsamt	3.383.891,61	1,50	3.432.100	1,50	-48.208,39	-1,40
Amt 60	Bauamt	3.117.529,66	1,38	3.030.100	1,33	87.429,66	2,89
Amt 61	Planungsamt	9.610.482,21	4,25	10.210.000	4,47	-599.517,79	-5,87
Amt 67	Naturschutz	957.840,84	0,42	1.002.500	0,44	-44.659,16	-4,45
Amt 70	Wasser/Abfallamt	14.024.677,04	6,21	15.982.400	7,00	-1.957.722,96	-12,25
Amt 80	Wirtschaft	3.535.971,27	1,57	3.909.700	1,71	-373.728,73	-9,56
		225.940.174,86		228.372.900		-2.432.725,14	

3. Erläuterungen zur Finanzrechnung

In der Finanzrechnung sind gem. § 51 Abs. 1 GemHKVO die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen auszuweisen. Hierbei ist insbesondere das Kassenwirksamkeitsprinzip gem. § 10 Abs. 2 Satz 2 GemHKVO zu beachten, wonach die Einund Auszahlungen in dem Jahr zu verbuchen sind, in welchem sie eingegangen sind, unabhängig davon, welchem Jahr die eventuell dazugehörigen Erträge oder Aufwendungen zuzuordnen sind.

Aufgrund des Kassenwirksamkeitsprinzips lässt sich somit die Differenz zwischen der Ergebnisund der Finanzrechnung auf den jeweils zusammengehörigen Positionen erklären, wenn entweder gebuchte Erträge erst nach Bilanzstichtag eingehen oder Auszahlungen erst später oder auch früher geleistet werden.

Im Folgenden sollen somit nur die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten, sowie die Finanzierungstätigkeiten erläutert werden.

Die Abweichungen auf den investiven Maßnahmen ergeben sich bereits aus den Erläuterungen der Abweichungen im Anhang. Daher soll hier lediglich kurz auf die größten investiven Maßnahmen eingegangen werden. Insbesondere sollen hier die Buchungen in der Finanzrechnung erläutert werden, die sich nicht aus Buchungen auf IPSP-Elementen ergeben, bzw. in der Finanzrechnung dennoch abweichen.

3.1 Investitionstätigkeit

3.1.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

3.1.1.1 Zuwendungen für Investitionstätigkeiten

-11.172.782,75 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
19	Zuwend. für Investitionen	-12.187.877,28	-11.172.782,75	-13.787.850,00	-2.615.067,25

Die Position "Zuwendungen für Investitionen" umfasst die Finanzrechnungskonten 681000 bis 681800.

Finanzpositionen	IST 2014	IST 2015	Plan 2015	Abw. 2015
681000 InvZuw. Bund	0,00	0,00	1.185.000,00-	1.185.000,00
681100 Inv.Zuw. Land	6.307.260,53-	4.264.113,18-	9.331.800,00-	5.067.686,82
681200 Inv.Zuw. Gemeinden	4.912.871,13-	6.525.192,96-	2.951.050,00-	3.574.142,96-
681300 Inv.Zuw. Zweckverb.	838.271,65-	0,00	0,00	0,00
681400 Inv.Zuw. so.öff.Ber.	672,27-	1.344,54-	0,00	1.344,54-
681700 Inv.Zusch. priv.UN	121.140,08-	9.594,35-	200.000,00-	190.405,65
681800 Inv.Zusch. übr.Ber.	7.661,62-	372.537,72-	120.000,00-	252.537,72-
Finanzpositionen	12.187.877,28-	11.172.782,75-	13.787.850,00-	2.615.067,25

Finanzrechnungskonto 681000:

Für die Schleuse Osterhausen wurde mit Zuschüssen vom Bund gerechnet. Da die Maßnahme als Ganzes in 2015 nicht durchgeführt wurde, sind auch keine Zuweisungen angefordert worden.

Finanzrechnungskonto 681100:

Die meisten Zuschüsse vom Land sind für investive Straßenausbaumaßnahmen gezahlt worden. Darunter fallen insbesondere der Ausbau der K 318 im Rahmen eines ÖPP Projektes, für welchen Zuschüsse in Höhe von 2.500.000,- EUR gezahlt wurden, sowie der Ausbau der K 177 mit einer Förderung von 650.000,- EUR.

Finanzrechnungskonto 681200:

Bei dem Großteil dieser Zuschüsse handelt es sich um Zuweisungen aus der Kreisschulbaukasse für Aus- und Neubauten an den kreiseigenen Schulen. Zudem wurden die Anteile der Städte und Gemeinden an den KMU Förderungen hier vereinnahmt.

Neben den zahlungswirksamen Buchungen auf I-PSP-Elementen werden über dieses Sachkonto auch die Einzahlungen der Städte und Gemeinde und des Landkreises in die Kreisschulbaukasse abgewickelt. Die Zahlungen werden direkt auf einem Bilanzkonto vereinnahmt.

Die Beiträge an die Kreisschulbaukasse waren wie folgt:

Beitrag des Landkreises 2.546.100,- EUR
Beitrag der Städte und Gemeinden 1.273.100,- EUR

Die gesamte Abwicklung der Kreisschulbaukasse wird im Folgenden unter 3.1.4 noch einmal gesondert erläutert.

Finanzrechnungskonto 681700:

Es waren Zuschüsse von privaten Unternehmen für das Lebensmitteltechnikum eingeplant. Da mit dieser Maßnahme in 2015 nicht mehr begonnen wurde, wurden auch keine Zuschüsse geleistet. Zudem wurden Zuschüsse für Kompensationsleistungen geplant. Diese Zahlungen können nur schwer geplant werden, da nicht absehbar ist, in welcher Form private Unternehmen Kompensationszahlungen aufgrund von Baumaßnahmen zu leisten haben.

Finanzrechnungskonto 681800:

Bei den hier geflossenen Zahlungen handelt es sich insbesondere um Versicherungsleistungen für den Brandschaden am Verwaltungsgebäude der BBS Friesoythe Scheefenkamp.

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
21	Veräußerung von Sachvermögen	-39.988,91	-33.915,25	-19.200	14.715,25

Finanzpositionen	IST 2014	IST 2015	Plan 2015	Abw. 2015
682100 Veräuß.GS u.Geb.	31.638,91-	30.215,25-	14.200,00-	16.015,25-
683110 VermGG>1000 EUR	6.100,00-	3.700,00-	5.000,00-	1.300,00
683120 Einz. Verm.>150,<1000	2.250,00-	0,00	0,00	
Finanzpositionen	39.988,91-	33.915,25-	19.200,00-	14.715,25-

Finanzrechnungskonto 682100:

Mit der Gemeinde Essen wurde ein Grundstückskauf-/tauschvertrag geschlossen. Aus diesem und anderen kleineren Tauschverträgen resultieren die Einzahlungen.

Finanzrechnungskonten 683110:

Das Kurierfahrzeug des Veterinäramtes wurde für 3.700,- EUR verkauft.

3.1.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

3.1.2.1 Erwerb von Grundstücken

189.211.32 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
25	Erw. von Grundstü- cken und Gebäuden	656.876,78	189.211,32	1.391.000	1.201.788,68

Finanzpositionen	IST 2014	IST 2015	Plan 2015	Abw. 2015
782100 Erwerb Grundst. und Gebäude	656.876,78	189.211,32	1.391.000,00	1.201.788,68-
Finanzpositionen	656.876,78	189.211,32	1.391.000,00	1.201.788,68-

Finanzrechnungskonto 782100:

Die meisten Grunderwerbskosten sind im Bereich Kreisstraßen angefallen. Es handelt sich zumeist um Ankäufe an Straßen, die bereits in Vorjahren ausgebaut wurden und für die zunächst lediglich Bauerlaubnisverträge geschlossen wurden. Nach Fertigstellung und Vermessung der Straße werden die abschließenden Kaufverträge geschlossen.

3.1.2.2 Baumaßnahmen

16.693.268,30 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
26	Baumaßnahmen	14.815.379,70	16.693.268,30	19.864.000	3.170.731,70

Unter die Baumaßnahmen fallen die Finanzpositionen für Hochbaumaßnahmen (787100), Tiefbaumaßnahmen (787200) und für sonstige Baumaßnahmen (787300).

Finanzpositionen	IST 2014	IST 2015	Plan 2015	Abw. 2015
787100 Hochbaumaßnahmen	3.830.102,68	5.060.135,87	5.292.500,00	232.364,13-
787200 Tiefbaumaßnahmen	10.932.348,31	11.633.132,43	14.521.500,00	2.288.367,57-
787300 sonst. Baumaßnahmen	52.928,67		50.000,00	50.000-
Finanzpositionen	14.815.379,70	16.693.268,30	19.864.000,00	3.170.731,70-

Finanzrechnungskonto 787100:

Die größten Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen wurden in 2015 für verschiedene Maßnahmen an der BBS Friesoythe Scheefenkamp getätigt. Dabei sind Auszahlungen zum einen für ein neues Werkstattgebäude für ca. 1.100.000 EUR, für ein neues Verwaltungsgebäude für ca. 450.000 EUR sowie den Ausbau des Dachgeschosses im Trakt 5 für ca. 300.000 EUR entstanden.

Des Weiteren wurden ca. 400.000 EUR für den Bau des Krisenzentrum und 1.300.000 EUR für die Wohnraumbeschaffung zur Unterbringung von Flüchtlingen verausgabt.

Finanzrechnungskonto 787200:

Der Großteil der hier gebuchten Zahlungen geht auf Auszahlungen aufgrund der Fertigstellung der K 318 - Ostermoorstraße zurück. Hierfür wurden im Rahmen des PPP Projektes ca. 8.000.000 EUR gezahlt.

Zudem wurden für den Ausbau und die Verbreiterung der K 177 von Bevern bis zur Kreisgrenze Osnabrück ca. 1.500.000 EUR ausgegeben. Auch der Radweg und die Fahrbahn der K 160 wurden für ca. 500.000 EUR von Wachtum bis zur Kreisgrenze Emsland ausgebaut.

3.1.2.3 Erwerb von beweglichem Sachvermögen

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
27	Erwerb von beweg- lichem Vermögen	2.654.289,24	3.282.941,45	3.588.600	305.658,55

Finanzpositionen	IST 2014	IST 2015	Plan 2015	Abw. 2015
783110 VermGG>1000 EUR	1.840.425,48	2.629.776,75	2.647.600,00	17.823,25-
783120 VermGG 150-1000EUR	813.863,76	653.164,70	941.000,00	287.835,30-
Finanzpositionen	2.654.289,24	3.282.941,45	3.588.600,00	305.658,55-

Finanzrechnungskonto 783110:

Unter die Position "Erwerb von Sachanlagevermögen über 1.000 EUR" fallen sehr viele verschiedene Maßnahmen und Bereiche.

Finanzrechnungskonto 783120:

Diese Anschaffungen befinden sich in allen Bereichen der Kreisverwaltung und den Außenstellen.

3.1.2.4 Erwerb von Finanzvermögen

80.184,66 EUR

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
1 7X 1	verb von Finanz- rmögensanlagen	60.927,28	80.184,66	65.000	-15.184,66

Finanzpositionen	IST 2014	IST 2015	Plan 2015	Abw. 2015
786510 Zuf. Versorgungsrücklage	28.251,52	38.282,75	35.000,00	3.282,75
786520 Zuf. Versorgungsrücklage	32.675,76	41.901,91	30.000,00	11.901,91
Finanzpositionen	60.927,28	80.184,66	65.000,00	15.184,66

Hierbei handelt es sich um die Zuführung zur Versorgungsrücklage für aktive Bedienstete (786510) und Versorgungsempfänger (786520). Diese Buchungen werden nicht über ein PSP-Element abgewickelt. Das Gegenkonto ist hier das Bilanzkonto 166100 – Versorgungsrücklage. Die hier gebuchten Beträge stimmen nicht mit der Zuführung zur Versorgungsrücklage in 2015 überein, da die Endabrechnung für den Stand zum Jahresende immer erst im Folgejahr eingeht und die Schlusszahlung zwar mit Buchungsdatum ins alte Jahr gebucht wird, die Zahlung jedoch erst im nächsten Jahr erfolgt und somit die Finanzrechnung des Folgejahres belastet.

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
29	Aktivierbare Zuwendungen	12.366.082,85	9.918.524,50	11.103.100	1.184.575,50

Finanzpositionen	IST 2014	IST 2015	Plan 2015	Abw. 2015
781100 Zuw/Zusch.Inv.Land	1.602.480,00	2.053.568,00	1.844.000,00	209.568,00
781200 Zuw/Zusch.Inv.Gem.	8.757.210,37	6.646.357,35	4.499.900,00	2.146.457,35
781300 Zuw/Zusch.Inv.Zweck.	144.547,14	0,00	0,00	0,00
781600 Zuw/Zusch so. ö. Sond.	0,00	0,00	305.000,00	305.000,00-
781700 Inv.Zusch. privUN	502.602,68	559.112,52	3.630.000,00	3.070.887,48-
781800 Inv.Zusch. übr.Ber.	1.359.242,66	659.486,63	824.200,00	164.713,37-
Finanzpositionen	12.366.082,85	9.918.524,50	11.103.100,00	1.184.575,50-

Finanzrechnungskonto 781100:

Unter die Zuweisungen an das Land fällt beim Landkreis Cloppenburg ausschließlich die Krankenhausumlage. Der Betrag für die Krankenhausumlage hat sich nach der Haushaltsplanung erhöht, da der vom Land festgesetzte Bedarf gegenüber den vorläufigen Angaben um landesweit ca. 10,6 Mio. EUR angestiegen ist, was entsprechend auf die einzelnen Landkreise und kreisfreien Städte umgelegt wurde.

Finanzrechnungskonto 781200:

80 % der vom Land an den Landkreis gezahlten Feuerschutzsteuer werden an die Städte und Gemeinden weitergeleitet. Ein Sonderposten in gleicher Höhe steht diesem Zuschuss entgegen (sh. 681100). Auch wurden Zuschüsse an die Gemeinden im Bereich Wirtschaftsförderung in Höhe von ca. 430.000 EUR geleistet.

Zudem wird hier der Beitrag des Landkreises an die Kreisschulbaukasse gebucht.

Die aus der Kreisschulbaukasse an die Städte, Gemeinden und den Landkreis abfließenden Förderungen werden direkt über ein Bilanzkonto abgewickelt. Sie laufen nicht über I-PSP-Elemente, sondern werden direkt mit dem Finanzrechnungskonto ausgezahlt. Näheres dazu unter 3.1.4.

Finanzrechnungskonto 781600:

Es waren Mittel für die Anschaffung eines POCSAG-Alamierungssystems veranschlagt. Es wurde fälschlicherweise davon ausgegangen, dass diese als Zuschuss und nicht als eigener Vermögensgegenstand zu behandeln wären. Die Auszahlung erfolgte schließlich über das Konto 783110.

Finanzrechnungskonto 781700:

Geplant waren hier neben den Zuschüssen an private Unternehmen im Bereich KMU (Plan ca. 600.000 EUR, Ausgaben 559.112,52 EUR) insbesondere Ausgaben für den Ausbau der Breitbanderschließung. Dieses Projekt konnte in 2015 noch nicht realisiert werden.

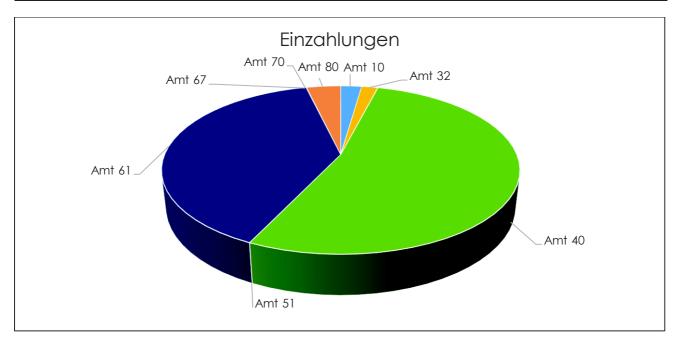
Finanzrechnungskonto 781800:

Ein Großteil der hier veranschlagten Mittel war für Zuweisungen für das Bettenhaus des St. Marien Hospitals in Friesoythe geplant. Es wurden nicht alle Mittel abgefordert.

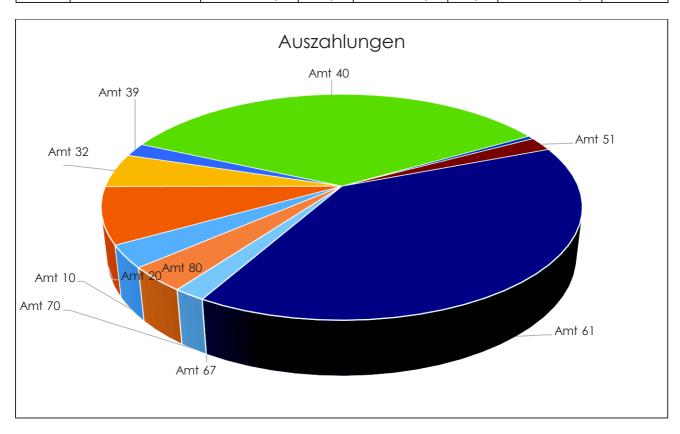
Daneben wurden Zuweisungen für den Sportstättenbau an Vereine in Höhe von ca. 85.000 EUR gezahlt.

3.1.3 Investitionstätigkeit nach Teilhaushalten

E	Bezeichnung			Einzahlur	ngen		
		Ergebnis 2015		Ansatz 2015		mehr/weniger	
		EUR	v.H.	EUR	v.H.	EUR	v.H.
Amt 10	Zentrale Aufgaben	-252.644,84	2,25	0,00	0,00	252.644,84	-
Amt 20	Finanzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Amt 30	Rechtsamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Amt 32	Ordnungsamt	-193.929,69	1,73	-306.200,00	2,22	-112.270,31	36,67%
Amt 39	Veterinäramt	-3.700,00	0,03	-12.000,00	0,09	-8.300,00	0,00%
Amt 40	Schulamt	-5.947.077,31	53,07	-1.758.450,00	12,74	4.188.627,31	-238,20%
Amt 50	Sozialamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Amt 51	Jugendamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Amt 53	Gesundheit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Amt 60	Bauamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Amt 61	Planungsamt	-4.390.926,25	39,18	-6.421.400,00	46,51	-2.030.473,75	0,00%
Amt 67	Naturschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Amt 70	Wasser/Abfallamt	-5.503,94	0,05	0,00	0,00	5.503,94	-
Amt 80	Wirtschaft	-412.915,97	3,68	-5.309.000,00	38,45	-4.896.084,03	92,22%
		-11.206.698,00	100,00	-13.807.050,00	100,00	-2.600.352,00	



		Auszahlungen						
ı	Bezeichnung	Ergebnis 2015		Ansatz 2015		mehr/weniger		
		EUR	v.H.	EUR	v.H.	EUR	v.H.	
Amt 10	Zentrale Aufgaben	965.652,78	3,20	1.314.600,00	3,65	348.947,22	26,54%	
Amt 20	Finanzen	2.453.568,00	8,13	2.378.200,00	6,60	-75.368,00	-3,17%	
Amt 30	Rechtsamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
Amt 32	Ordnungsamt	1.469.745,16	4,87	1.324.300,00	3,68	-145.445,16	-10,98%	
Amt 39	Veterinäramt	583.566,60	1,93	135.000,00	0,37	-448.566,60	-332,27%	
Amt 40	Schulamt	10.524.291,99	34,89	7.467.900,00	20,74	-3.056.391,99	-40,93%	
Amt 50	Sozialamt	148.113,16	0,49	0,00	0,00	-148.113,16	0,00%	
Amt 51	Jugendamt	604.671,89	2,00	834.200,00	2,32	229.528,11	27,51%	
Amt 53	Gesundheit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
Amt 60	Bauamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
Amt 61	Planungsamt	11.792.955,43	39,10	13.212.500,00	36,69	1.419.544,57	100,00%	
Amt 67	Naturschutz	0,00	0,00	30.000,00	0,08	30.000,00	100,00%	
Amt 70	Wasser/Abfallamt	553.482,13	1,83	735.000,00	2,04	181.517,87	24,70%	
Amt 80	Wirtschaft	1.068.083,09	3,54	8.580.000,00	23,83	7.511.916,91	87,55%	
		30.164.130,23	100,00	36.011.700,00	100,00	5.847.569,77		



3.1.4 Abwicklung der Kreisschulbaukasse 2015

Einzelmaßnahmen der Schulträger	Reste aus Vorjahren	Ansatz 2015	Gezahlte Zuschüsse 2015
Primarbereich			
GS Molbergen Mensa und Gruppenraum	-121.000,00		16.400,00
GS Hemmelte Regenüberdachung	1.400,00		
GS Gelbrink Löningen Bau Sporthalle und Mensa (mit Nachtrag)	791.000,00		691.000,00
GS Scharrel Ganztagsschulbaumaßnahmen etc.	59.500,00		
GS Essen Inklusion beh-ger. Umbau Sanitäranlagen	11.700,00		
GS Sedelsberg Ganztagsschulbaumaßnahmen	133.000,00		
Sporthalle Sedelsberg Inklusion Sanitärtrakt etc.		164.300	
GS St. Ludgeri Rest Außenanlagen Stellplätze etc.		30.000	23.800,00
GS Neuscharrel Verglasung Eingang Rampe Inklusion		6.700	9.719,31
GS Kampe Überdachung Pausenhof		9.000	
GS Harkebrügge Ganztagsschulmaßnahme Ausgabeküche		10.000	9.656,52
GS Garrel Inklusion, Erweiterung		307.000	00 000 00
GS Halen, Iklusion, Anbau Raum sonderpäd. Unterstützungsbedarf		29.200	29.200,00
GS St. Andreas Umbau Aula zu Mensa - Inklusion Barrierefreiheit		50.000	
GS Petersdorf Neubau behger. Sanitäranl. U. Ganztagsschulbau- maßn.		66.700	
GS Lastrup Inklusion Einbau Aufzug elektr. Türöffnungsanl.		163.400	
GS Hemmelte Inklusion Einbau elektr. Türöffnungsanl.		4.400	
GS Essen Inklusion Anbau Aufzug barrierefreier Eingang u. Sanitär- anlage		200.000	
GS Lindern Inklusion Schalldämmung in einem Klassenraum		1.700	
GS Ramsloh Ganztagsschulbaumaßnahmen		323.400	
GS Strücklingen Inklusion Einbau Aufzug		40.000	
GS Lastrup Inklusion Ausstatt. Klassenraum mit Akustikdeckenpa- neelen		1.200	
Sekundarbereich - Landkreis			
CAG Brandschutzdecke Ostflügel		85.000	24.600,45
BBS Friesoythe Scheefenkamp Erw. um FUR (mit Nachtrag)	797.855,35		600.359,10
BBS Technik Umbau/Neubau Verwaltung Teil 2	15.233,48		
MaxKolbe-Schule Lö. Raum Hygieneunterweis. GE Trakt	4.433,06		
BBS Technik 2 neue Unterrichtsräume auf Platz alte Werkhalle	112.872,18		85.590,87
BBS Friesoythe Scheefenkamp Neubau Verwaltung und Cefeteria	87.327,49		85.237,50
Elisabethschule Friesoythe Einbau Brandschutztüren	2.500,00		2.288,52
ULF Zuschuss gymnasialer Anteil Bau Mensa	557.000,00		
BBS Scheefenkamp Ausbau Dachgeschoss (Schülerbüro/Sozialpädagoge)		452.500	225.947,24
BBS Scheefenkamp Neubau Verwaltungsgeb. u. Zufahrt Cafeteria		375.000	226.031,00
Elisabethschule Friesoythe Einbau Aufzugsanlage		55.000	106.136,38
AMG Friesoythe neue Pausenfläche ehem. Hausmeistergrundstück		110.000	86.320,70
CAG Treppenlift NTW-Trakt		5.000	4.700,50
CAG Aufzugsanlage NTW-Trakt		115.000	21.747,50
CGL Sicherheitsmaßnahme Sporthalle Rolltore vor Sportbereich		11.500	
Förderschule E'fehn Inklusion Maßnahmen behger. Einrichtung Arbeitsplätze		63.000	25.516,50
Förderschule E'fehn Neubau Doppelgarage für Kanus und Kleinbus		5.000	

	4.510.121,56	4.034.350,00	2.389.882,67
Hauptschule Löningen Inklusion Einbau Fahrstuhl		50.000	
Oberschule Inklusion Aufzugsanlage		88.000	
Oberschule Essen Inklusion Aufzug barrierefreier Eingang		75.000	
Oberschule Lastrup Inklusion Einbau elektr. Türöffnungsanlagen		22.500	
Realschule Brandschutzmaßnahmen	62.500,00		59.981,56
Schulzentrum Inklusion Anbau Raum mit BehToilette		29.500	
Schulzentrum Inklusion Herrichten BehToilette mit Wickeltisch		3.500	
Realschule St. Ludgeri Inklusion Einbau Fahrstuhl	60.000,00		
Zuschuss an Offizialat OBS Marienschule	350.000,00		
Schulzentrum Saterland Fluchtweg/Brandschutz	12.500,00		
Bau Mensa OBS Pingel-Anton/GS Galgenmoor (mit Nachtrag)	1.530.000,00		
Neubau Lehrschwimmbecken Freizeitbad (Nachtrag)		1.000.000	
GS Wallschule Bau Mensa etc. (Nachtrag)	42.300,00		
Realschule Löningen Bau Mensa im Forum (Anteil Stadt Löningen)		5.400	
Sekundarbereich - Gemeinden	-		
	4		
CGL Bau Mensa im Forum (Anteil Landkreis) - Nachtrag		47.700	47.685,29
ESF Inklusion Maßnahmen zur Errichtung behger. Arbeitsplätze		28.750	·

Stand der Rücklage 31.12.2014

4.760.882,21 EUR

Zuführungen

Beiträge der Städte und Gemeinden +1.273.100,00 EUR
 Beitrag des Landkreises +2.546.100,00 EUR

Entnahmen:

Auszahlung von Zuschüssen -2.389.882,67 EUR

Stand der Rücklage

31.12.2015

6.190.199,54 EUR

Die tatsächlichen Zuschusszahlungen aus der Kreisschulbaukasse hängen immer mit dem Baufortschritt der von den Städten, Gemeinden und vom Landkreis durchgeführten Maßnahmen und der dazugehörigen Mittelanforderung zusammen. Somit entspricht der Stand der Rücklage immer den noch nicht abgeforderten aber bereits angemeldeten und bei der Berechnung der Beiträge berücksichtigten Mittel.

3.1.5 Aufschluss über die Abwicklung der Gesamtmaßnahmen

Folgende Maßnahmen wurden in 2015 abgeschlossen, mit deren Bau /Anschaffung bereits in Vorjahren begonnen wurde:

I-PSP-Element	Bezeichnung	HHjahr	Ausgaben
11.100093.510	MS-Wasser Programmerweiterung	2014	16.600,00
		2015	2.975,00
			19.575,00
11.100117.500.001	Tierseuchenkrisenzentrum	2014	260.451,94
		2015	405.685,50
			666.137,44
11.100131.510	Löschgruppenfahrzeug LF 10/6 Ausbildung	2013	12.276,50
		2014	25.969,48
		2015	178.938,47
			217.184,45
11.100173.510	Ersatzbeschaffung ELW2	2014	86.668,85
		2015	363.331,15
			450.000,00
11.200187.500	BBSF Scheefenkamp- Erweiterung FUR	2012	21.330,97
		2013	110.191,13
		2014	901.967,18
		2015	1.122.230,91
			2.155.720,19
11.200350.500	BBST Umbau alte Bauhalle E1.05 AUR	2014	99.255,64
11.200000.000	BBOT OTTIBAGO AITO BAGTIAITO ET.300 MON	2015	154.440,77
		2010	253.696,41
			200.070,11
11.200456.500	BBSF Scheef Neubau Verw. Cafeteria	2014	486.992,37
		2015	143.786,33
			630.778,70
11.200456.510	BBSF Sch. Neubau Verw. + Caf. Ersteinr.	2014	67.453,84
11.200 100.010	BBS. CGII. 1100BGC YOUW CGII. EISIOIIII.	2014	18.188,68
		2010	85.642,52

I-PSP-Element	Bezeichnung	HHjahr	Ausgaben
11.200460.500	AMG - Neugestaltung Hausmeistergrundst.	2014	371,79
		2015	172.641,40
			173.013,19
11.200544.500	BBS SK Neubau Verw. Geb.	2014	387,27
		2015	452.062,01
			452.449,28
11.400007.500.001	K 318 Ausbau Ostermoorstraße	2012	4.006,36
		2013	4.154.824,55
		2014	3.764.843,30
		2015	343.786,50
			8.267.460,71
11.400069.500.001	K 160 - Verbr. Wachtum-Kreisgr. + Radweg	2014	31.689,70
		2015	541.261,46
			572.951,16

3.2 Finanzierungstätigkeit

		Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ansatz 2015	Differenz
34	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitions- tätigkeiten	0,00	-2.643.064,19	-9.952.350	-7.309.285,81
35	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rück- zahlung von inneren Dar- lehen für Investitionstätig- keiten	4.354.600,90	6.412.936,77	4.130.000	-2.282.970.03

Der Schuldenstand des Landkreises Cloppenburg hat sich im Haushaltsjahr 2015 wie folgt verändert:

Schuldenstand zum 31.12.2014	40.744.840,79 EUR
Umschuldung +/-	2.643.064,19 EUR
zuzüglich Neuaufnahmen	0,00 EUR
abzüglich ordentliche Tilgung	6.412.936,77 EUR
abzüglich außerordentliche Tilgung	0,00 EUR

Schuldenstand zum 31.12.2015 36.974.968,21 EUR

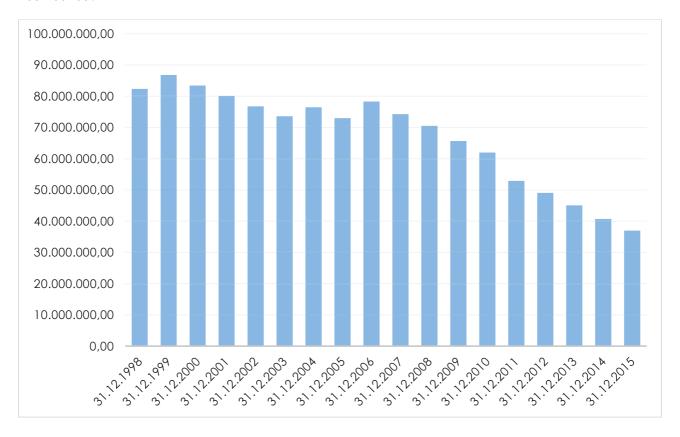
Der Schuldenstand verringerte sich um 9,20 %. Die Pro-Kopf-Verschuldung belief sich bei einer Einwohnerzahl von 164.154 zum 30.06.2015 auf 225,25 EUR.

Folgende Übersicht zeigt die Entwicklung des Schuldenstandes des Landkreises Cloppenburg, den Schuldenstand je Einwohner, sowie das Verhältnis im Vergleich zum Landesdurchschnitt.

Kreditmarktschulden des Landkreises Cloppenburg

			Landkreis Cloppen- burg		Landes-	Landkreis Clop-	
Zeitpunkt	Schulden- stand	Einwohner- zahl (30.06. des Jahres)	Betrag je Einwohner	Verände- rung ge- genüber Vorjahr	durch- schnitt je Einwohner*	penburg über Landesdurch- schnitt	
	EUR		EUR	%	EUR	%	
31.12.1998	82.372.242,90	145.670	565,47	3,08	381,66	48,16	
31.12.1999	86.799.734,17	147.296	589,29	4,21	366,93	60,60	
31.12.2000	83.424.204,35	148.714	560,97	-4,81	351,73	59,49	
31.12.2001	80.098.772,62	150.654	531,67	-5,22	318,31	67,03	
31.12.2002	76.770.794,24	152.208	504,38	-5,13	331,23	52,28	
31.12.2003	73.614.435,36	153.252	480,35	-4,76	339,54	41,47	
31.12.2004	76.466.949,99	154.559	494,74	3,00	340,28	45,39	
31.12.2005	72.965.121,39	156.215	467,08	-5,59	345,74	35,10	
31.12.2006	78.327.605,40	156.828	499,45	6,93	347,02	43,93	
31.12.2007	74.271.864,21	157.672	471,05	-5,69	343,01	37,33	
31.12.2008	70.502.023,16	157.974	446,29	-5,26	337,50	32,23	
31.12.2009	65.664.076,47	158.353	414,67	-7,09	339,34	22,20	
31.12.2010	61.975.273,75	158.968	389,86	-5,98	353,76	10,20	
31.12.2011	52.891.511,67	159.654	331,29	-15,02	377,78	-12,31	
31.12.2012	49.089.729,23	161.251	304,43	-8,11	410,82	-25,90	
31.12.2013	45.099.441,69	161.547	279,17	-8,30	420,84	-33,66	
31.12.2014	40.744.840,79	162.381	250,92	-9,28	420,84	-40,38	
31.12.2015	36.974.968,21	164.154	225,25	-9,20	420,84	-46,48	

^{*)} ab 2012 Änderung der Datengrundlage des Landesdurchschnitts. Seitdem Darstellung der LK mit 100-200 Tsd. EW



3.3 Kassenliquidität

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite ist in der Haushaltssatzung 2015 auf 20.000.000,00 EUR festgesetzt. Diese Ermächtigung wurde zeitweise in unterschiedlicher Höhe in Anspruch genommen. Die Kassenliquidität war dadurch gesichert.

Aus der Anlegung von Mitteln des Kassenbestandes (Tagegeld) und aus der Anlegung von Mitteln der Rücklagen (Festgeld) konnten erstmals in einem Haushaltsjahr keine Zinseinnahmen mehr erzielt werden. Gründe liegen unter anderem an der anhaltenden Niedrigzinsphase in der europäischen Währungs- und Wirtschaftszone.

Der Bestand der liquiden Mittel am 31.12.2015 betrug **26.173.465,29 EUR**. Somit lag dieser **7.611.270,32** EUR unter den zweckgebundenen Rücklagen und Rückstellungen.

Bilanzkonto	Bezeichnung	Bestand 31.12.2015
204032	KGÜ	439.199,21
204040	Kreisschulbaukasse	6.190.199,54
204050	Kompensationsflächenagentur	105.534,55
204067	Ersatzgeld	2.286.809,81
204079	ÖPNV	1.809.520,18
213070	Gebührenausgleich Abfall	1.884.814,60
284100	Rekultivierung Deponien	21.068.657,72
		33.784.735,61

4. Gründe für die Übertragung der Haushaltsreste

Die in das nächste Haushaltsjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen sind als Anlage zum Anhang des Jahresabschlusses aufzulisten. Diese Auflistung findet sich unter dem Punkt Übersichten.

Die Gründe für die Übertragung wurden in dieser tabellarischen Darstellung ergänzt. Gemäß § 20 Abs. 5 Satz 2, 2. Halbsatz GemHKVO können die für die Haushaltswirtschaft der Kommune unwesentlichen Beträge zusammengefasst begründet werden. Als unwesentlich erachtet werden Beträge unter 25.000 EUR. Bei diesen Positionen wurden Maßnahmen oder Kostenarten bei gleicher Begründung zusammengefasst dargestellt.

5. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

PSP-Element Sachkonto	Begründung	Plan- ansatz	Bedarf	über- bzw. außerplan- mäßige Aufwendung bzw. Auszahlung
P1.111000 431800	Transport Krankenhausbetten nach Benin Der mit Kreistagsbeschluss vom 06.05.2014 beschlossene Transport der Krankenhaus- betten nach Benin wurde nunmehr doch noch durchgeführt. Haushalts- mittel waren 2014, jedoch nicht mehr in 2015 eingeplant.	0,00	3.308,20	3.308,20
P1.311200.621 433200	Hilfe zur Pflege - vollstationäre Dauer- pflege Durch einen stärkeren Anstieg der Fall- zahlen als erwartet sind die Aufwen- dungen ebenso höher als erwartet ausgefallen.	3.150.000,00	3.800.000,00	650.000,00
P1.311300.632 43320	Eingliederungshilfe - Hilfe zum Erwerb praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten Durch einen stärkeren Anstieg der Fallzahlen als erwartet sind die Aufwendungen ebenso höher als erwartet ausgefallen.	1.058.000,00	1.358.000,00	300.000,00
P1.311300.662 433210	Eingliederungshilfe - Hilfe in betreuten Wohnmöglichkeiten Durch einen stärkeren Anstieg der Fallzahlen als erwartet sind die Aufwendungen ebenso höher als erwartet ausgefallen.	5.823.000,00	6.673.000,00	850.000,00
P1.313000.100 445210	Asylbewerber-Leistungen in besonderen Fällen - Erstattung an Gemeinden Durch den Anstieg der Asylbewerberzahlen sind die Aufwendungen höher als erwartet ausgefallen.	100.000,00	900.000,00	800.000,00
P1.313000.200 445200	Asylbewerber-Lebensunterhalt- Erstattung an Gemeinden Durch den Anstieg der Asylbewerberzahlen sind die Aufwendungen höher als erwartet ausgefallen.	5.000.000,00	6.700.000,00	1.700.000,00
P1.313000.500 445200	Asylbewerber-sonstige Leistungen- Erstattungen an Gemeinden. Durch den Anstieg der Asylbewerberzahlen sind die Aufwendungen höher als erwartet ausgefallen.	110.000,00	810.000,00	700.000,00
P1.315500	Erstaufnahme Flüchtlinge Der Landkreis Cloppenburg wurde im Wege der Amtshilfe vom Land Nieder- sachsen zur Erstaufnahme von Flücht- lingen verpflichtet.	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00

PSP-Element Sachkonto	Begründung	Plan- ansatz	Bedarf	über- bzw. außerplan- mäßige Aufwendung bzw. Auszahlung
P1.571000.500 443100	LEADER-Region Soesteniederung Die LEADER-Region Soesteniederung wurde erst in 2015 anerkannt. Der Landkreis nimmt die Aufgaben der Geschäftsführung der Lokalen Aktions- gruppe war.	0,00	2.000,00	2.000,00
P1.611000 435200	Zuwendung an die Städte und Gemeinden Der Kreistag hat am 19.02. und 15.10.2015 beschlossen, den Städten und Gemeinden im Landkreis Cloppenburg abhängig vom Jahresabschluss 2014 eine außerplanmäßge Zuwendung i. H. v. 1.500.000 EUR zu zahlen.	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
P1.612000 451700	Zinsaufwendungen Umstellung auf genaue/periodenge- rechte Zurechnung der Zinsaufwen- dungen führt einmalig für das Jahr 2015 zu einem erhöhten Aufwand.	1.300.000,00	1.402.953,57	102.953,57
P1.612000 451700	Zinsaufwendungen Fehlerhafte Verbuchung des Zins- und Tilgungsanteils wurde endgültig korri- giert.	0,00	33,26	33,26
1118140010 407000	Aufwendungen für Urlaub und Überstunden Die verfügbaren Mittel im Budget waren nicht ausreichend um entsprechende Rückstellungen buchen zu können.	110.000,00	3.708.869,56	444.681,96
11.100053.510 783110	Kommunikationstechnik FTZ/Krisenzentrum Nicht vorhergesehene Kosten für die Integration der Telefonanlage des Krisenzentrums in die Anlage der FTZ.	0,00	2.800,00	2.800,00
11.100114.500 787200	Erweiterung Parkplatz Die Maßnahme wurde bereits im Vorjahr durch-geführt. Es fallen jetzt noch Endabrechnungen an.	0,00	10.000,00	10.000,00
11.100264.510 783110	Beschaffung Messfahrzeug Die Anschaffung eines dritten mobilen Messsystems mit dazugehörigem Messfahrzeug wurde nach Aufstellung des Haushaltsplanes vom Kreistag beschlossen.	0,00	40.000,00	40.000,00
11.100265.510 783110	Beschaffung Messsystem Die Anschaffung eines dritten mobilen Messsystems mit dazugehörigem Messfahrzeug wurde nach Aufstellung des Haushaltsplanes beschlossen.	0,00	50.000,00	50.000,00

PSP-Element Sachkonto	Begründung	Plan- ansatz	Bedarf	über- bzw. außerplan- mäßige Aufwendung bzw. Auszahlung
11.100311.510 783110	Elektrotankstelle Tiefgarage Kreishaus Vor der beabsichtigten Anschaffung bzw. dem Leasen von drei Elektrofahr- zeugen muss zunächst die Ladeinfra- struktur geschaffen werden.	0,00	20.000,00	20.000,00
11.100314.510 783110	Hausmeisterfahrzeug - Erstaufnahme Für den Betrieb der Erstaufnahme wurde ein Hausmeisterfahrzeug erfor- derlich.	0,00	10.000,00	10.000,00
11.100315.525 781200	Zuschuss an Gemeinden für Melde- empfänger Die von den Gemeinden in diesem Jahr beschafften Meldeempfänger sollen noch bezuschusst werden.	0,00	20.000,00	20.000,00
11.200548.500 787100	CGL - Grünes Klassenzimmer Anteil des Landkreises bei der Erstellung eines grünen Klassenzimmers beim Copernicus-Gymnasium Löningen.	0,00	10.000,00	10.000,00
11.300015	Erstaufnahme Flüchtlinge - Investive Auszahlungen Der Landkreis Cloppenburg wurde im Wege der Amtshilfe vom Land Nieder- sachsen zur Erstaufnahme von Flücht- lingen verpflichtet.	0,00	500.000,00	500.000,00
11.400066.500.001 787200	Verbreiterung der K 165 Die Maßnahme wurde bereits in 2013 abgeschlossen. Die Schlussrechnung war für 2014 eingeplant; erfolgte aber erst jetzt in 2015.	0,00	80.000,00	80.000,00
11.400068.500 787200	Verbreiterung der K 152 Die Maßnahme wurde bereits in 2014 abgeschlossen. Die Schlussrechnung erfolgt aber erst jetzt in 2015. Der Mehrbedarf war zur Haushaltsplanung 2015 nicht absehbar.	0,00	163.000,00	163.000,00
11.400071.500 787200	Verbreiterung der K 159 Die Maßnahme wurde bereits in 2014 abgeschlossen. Die Schlussrechnung erfolgt aber erst jetzt in 2015. Der Mehrbedarf war zur Haushaltsplanung 2015 nicht absehbar.	0,00	60.000,00	60.000,00
11.400072.500 787200	Radweg K 160 - Liener - Wachtum Die Maßnahme wurde bereits in 2014 abgeschlossen. Die Schlussrechnung erfolgt aber erst jetzt in 2015. Der Mehrbedarf war zur Haushaltsplanung 2015 nicht absehbar.	0,00	17.000,00	17.000,00

PSP-Element Sachkonto	Begründung	Plan- ansatz	Bedarf	über- bzw. außerplan- mäßige Aufwendung bzw. Auszahlung
11.400074.500 787200	Radweg K 176 - Warnstedter Straße Die Maßnahme wurde bereits in 2014 abgeschlossen. Die Schlussrechnung erfolgt aber erst jetzt in 2015. Der Mehrbedarf war zur Haushaltsplanung 2015 nicht absehbar.	0,00	25.000,00	25.000,00
11.400078.500.001 787200	Verbreiterung der K 146 - 2. BA Die Maßnahme wurde bereits in 2014 abgeschlossen. Die Schlussrechnung erfolgt aber erst jetzt in 2015. Der Mehrbedarf war zur Haushaltsplanung 2015 nicht absehbar.	0,00	85.000,00	85.000,00
11.400092.525 781100	Krankenhausumlage an das Land Die endgültigen Berechnungen des Fi- nanzausgleichs haben für den Land- kreis Cloppenburg eine um 209.568 EUR höhere Krankenhaus-umlage als erwartet ergeben.	1.844.000,00	2.053.568,00	209.568,00
11.400113.500 787200	Radwegbrücke K 149 Im Zuge der laufenden Straßensanie- rungs-arbeiten wurde festgestellt, dass die Radwegbrücke nicht mehr saniert werden kann, sondern vollständig neu errichtet werden muss.	0,00	83.000,00	83.000,00
11.400114.500 787200	Radwegbrücke K 173 Im Zuge der laufenden Straßensanierungs-arbeiten wurde festgestellt, dass die Radwegbrücke nicht mehr saniert werden kann, sondern vollständig neu errichtet werden muss.	0,00	83.000,00	83.000,00
11.400115.500 787200	Radwegbrücke K 358 Im Zuge der laufenden Straßensanierungs-arbeiten wurde festgestellt, dass die Radwegbrücke nicht mehr saniert werden kann, sondern vollständig neu errichtet werden muss.	0,00	83.000,00	83.000,00
11.500055.510 787100	Gefahrstofflagercontainer Die Unterbringung von Ölresten aus Ölschadenfällen ist aus arbeitssicher- heits-technischen Gründen in den Ge- bäuden des beauftragten THW nicht mehr zulässig. Alternativ und aus Platz- gründen kann diese in zugelassenen Containern erfolgen.	0,00	4.649,85	4.649,85
11.500058.510 783110	Mobile Erfassungsgeräte Wertstoffhöfe Mobile Erfassungsgeräte zur Erfassung der Abfallmengen und Gebührenab- rechnung einschließlich Quittungs- druck auf den Wertstoffhöfen wurden zusätzlich sowie als Ersatz für defekte Geräte erforderlich.	0,00	16.164,50	16.164,50

	PSP-Element Sachkonto	Begründung	Plan- ansatz	Bedarf	über- bzw. außerplan- mäßige Aufwendung bzw. Auszahlung
	11.500066.500 787100	Beschaffung von Wohncontainern zur Unterbringung von Flüchtlingen KT-Beschluss vom 15.10.2015	0,00	5.300.000,00	5.300.000,00
	11.500068.510 783110	Frontschlegelmäher Deponie Sedels- berg Ersatz für defektes Mähwerk.	0,00	1.699,01	1.699,01
Ĩ	11.500069.510 783110	Erneuerung EDV für Deponien und Verwaltung Aktuelle Software für den Wiegebetrieb, Administration und Verwaltung (u. a. Gebührenabrechnung) erfordert auch den Austausch der überalterten Hardware.	0,00	13.268,50	13.268,50

<u>Summe:</u> <u>14.940.126,85</u>

6. Jahresabschlussanalyse

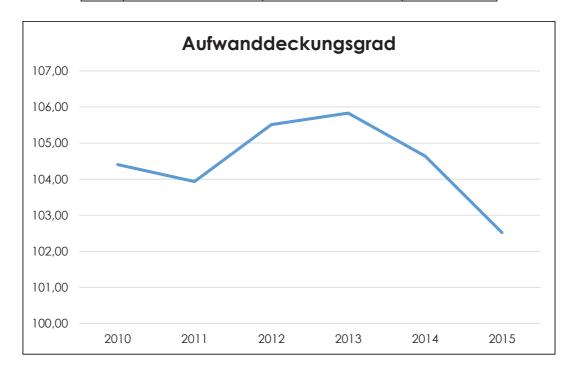
Eine Jahresabschlussanalyse soll es ermöglichen, Erkenntnisse über die Vermögens-, Finanzund Ertragslage zu gewinnen. Dabei dienen ausgewählte Kennzahlen als Unterstützung, die in konzentrierter Form über einen zahlenmäßigen Sachverhalt berichten. Im Folgenden sollen neben den vom Ministerium für Inneres im Rahmen der Haushaltsplanung geforderten Kennzahlen noch weitere Kennzahlen dargestellt werden. Insbesondere soll hier eine Interpretation und Erläuterung zu den Kennzahlen stattfinden, um anhand dieser eine Analyse der Entwicklung der Jahresabschlüsse des Landkreises vorzunehmen und die wirtschaftliche Lage der Kommune beurteilen zu können.

6.1 Ordentlicher Aufwanddeckungsgrad

Der ordentliche Aufwanddeckungsgrad stellt die ordentlichen Erträge und Aufwendungen aus der Ergebnisrechnung ins Verhältnis und gibt somit Aufschluss über die finanzielle Lage der Kommune. Ideal für die Kommune wäre ein Aufwanddeckungsgrad von mindestens 100 %, da in diesem Fall die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt sind. Der ordentliche Aufwanddeckungsgrad berechnet sich wie folgt:

Ordentlicher Aufwanddeckungsgrad = $\frac{\text{ordentliche Erträge}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$

Jahr	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Deckungs- grad in %
2010	189.843.225,37	181.839.020,05	104,40
2011	199.299.967,79	191.756.337,75	103,93
2012	203.050.350,75	192.441.679,49	105,51
2013	212.766.570,46	201.041.690,39	105,83
2014	225.213.980,42	215.227.703,93	104,64
2015	231.322.614,24	225.640.174,86	102,52



Auch in 2015 lag der Aufwanddeckungsgrad über 100 %, da der Jahresabschluss ein positives Ergebnis auswies. Der Aufwanddeckungsgrad ist jedoch im Vergleich zu 2014 um 2,12 Prozentpunkte gesunken.

6.2 Personalintensität

Die Personalintensität ist eine Kennzahl, welche die Personalaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen setzt und gibt damit den Prozentanteil der ordentlichen Aufwendungen an, die für Personalaufwendungen verausgabt werden.

$$Personalintensit \ddot{a}t = \frac{Personalaufwendungen}{ordentliche Aufwendungen} \times 100$$

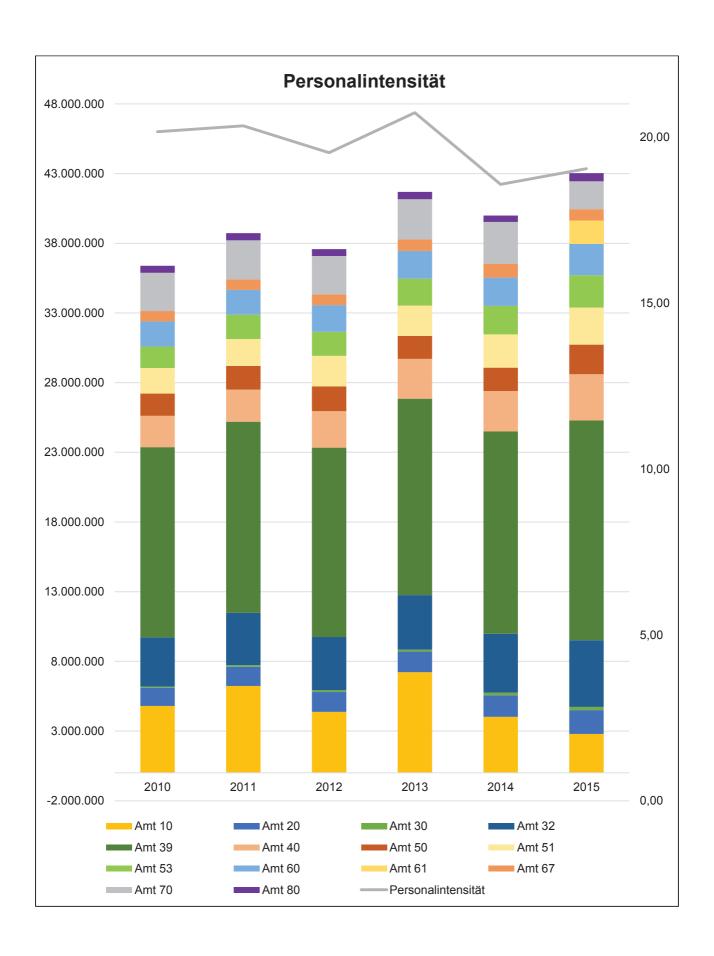
Folgende Aufstellung zeigt die Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen im Verhältnis zu den Personalaufwendungen unter Darstellung der Personalintensität.

Jahr	Ordentliche Aufwendungen	Personal- aufwendungen	Personal- intensität
2010	181.839.020,05	36.663.289,99	20,16
2011	191.756.337,75	39.006.323,88	20,34
2012	192.441.679,49	37.582.045,39	19,53
2013	201.041.690,39	41.690.618,38	20,74
2014	215.227.703,93	39.987.415,55	18,58
2015	225.940.174,86	43.037.078,30	19,05

Die Personalaufwendungen machen beim Landkreis Cloppenburg etwa ein Fünftel der gesamten ordentlichen Aufwendungen aus.

Die folgende graphische Darstellung zur Entwicklung der Personalintensität stellt die Anteile der einzelnen Teilhaushalte an den gesamten Personalaufwendungen dar. Dabei fällt vor allem auf, dass der Anteil des Veterinäramtes an den Gesamtpersonalaufwendungen des Landkreises bei über 30 v.H. liegt. Da der Landkreis Cloppenburg bundesweit eines der größten Zentren der Fleischverarbeitung ist, hängt dieser hohe Personalkostenanteil vor allem mit den vielen amtlichen Fachassistenten und nebenberuflichen Tierärzten zusammen, die ihre Arbeit auf den Schlachthöfen wahrnehmen. Aus diesem Grund ist ein interkommunaler Vergleich des Landkreises Cloppenburg mit anderen Landkreisen anhand dieser Kennzahl nicht aussagekräftig. Selbst im Vergleich mit einer Kreisverwaltung eines ähnlich großen Landkreises, würde dessen Personalintensität mit einer überwiegend "regulären" Verwaltungstätigkeit ein ganz anderes Bild wiederspiegeln.

Im Verhältnis zum Vorjahr sind sowohl die Personalaufwendungen, wie auch die damit zusammenhängende Personalintensität gestiegen. Allerdings sind die Personalaufwendungen niedriger als im Haushalt geplant. Dies hängt damit zusammen, dass die Versorgungsaufwendungen (hier nur die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für den Anteil der Versorgungsempfänger) ursprünglich auf den regulären Personalsachkonten geplant waren, während sie nun unter der richtigen Position gebucht wurden.



6.3 Eigen- und Fremdkapitalquote

Die Eigenkapitalquote und die Fremdkapitalquote geben an, wie hoch der Anteil des Eigen- bzw. Fremdkapitals am Gesamtkapital ist. Sie geben somit Aufschluss darüber, ob sich die Kreisverwaltung über fremde oder eigene Mittel finanziert.

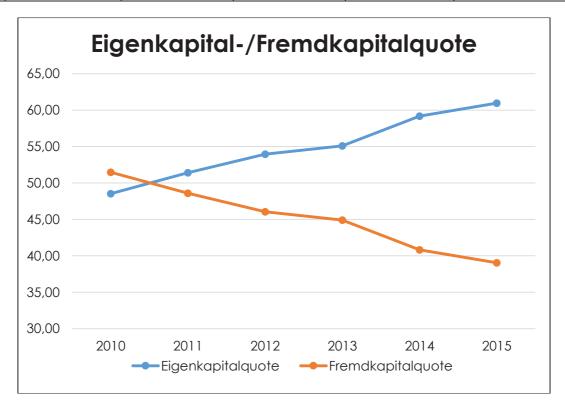
Eigenkapitalquote=
$$\frac{\text{Eigenkapital (Nettoposition)}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$$

Fremdkapitalquote= $\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$

Die Eigenkapitalquote stellt das Verhältnis des Eigenkapitals zur Bilanzsumme dar und gibt somit Aufschluss darüber, zu welchem Anteil die Vermögensgegenstände der Kommune auf der Aktivseite eigenfinanziert worden sind. Die Fremdkapitalquote stellt das Gegenstück dazu dar und bildet den fremdfinanzierten Anteil ab.

Im Entwicklungsverlauf gibt die Eigenkapitalquote Aufschlüsse über die wirtschaftliche Nachhaltigkeit und Lage der Kommune. Tendenziell steht eine hohe Eigenkapitalquote für eine gewisse Unabhängigkeit gegenüber Fremdkapitalgebern, sowie eine hohe Haftungssubstanz und eine "krisenfestere" Finanzierung, da das Überschuldungsrisiko minimiert wird.

Jahr	Gesamtkapital	Eigenkapital	Fremdkapital	Eigenkapital- quote	Fremdkapital- quote
2010	239.837.571,80	116.367.813,83	123.469.757,97	48,52	51,48
2011	257.001.970,28	132.098.096,52	124.903.873,76	51,40	48,60
2012	271.710.195,71	146.606.214,71	125.103.981,00	53,96	46,04
2013	293.956.281,71	161.936.765,68	132.019.516,03	55,09	44,91
2014	302.900.858,55	179.248.856,86	123.652.001,69	59,18	40,82
2015	309.206.786,36	188.500.383,37	120.706.402,99	60,96	39,04



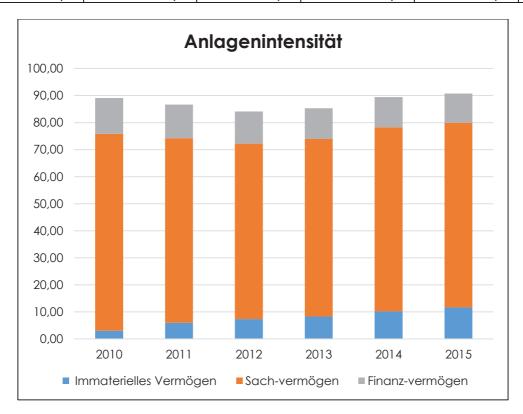
Während die Fremdkapitalquote in 2010 noch knapp über der Eigenkapitalquote lag, ist die Eigenkapitalquote seither stetig angestiegen. Diese Entwicklung führt sich auch im Jahresabschluss 2015 fort. Der stetige Anstieg der Eigenkapitalquote beruht insbesondere auf dem sinkenden Schuldenstand. Demgegenüber hat sich zudem die Nettoposition anhaltend erhöht, was auch mit den positiven Jahresergebnissen zusammenhängt. Die finanzielle Gesamtsituation des Landkreises hat sich im Laufe der Jahre kontinuierlich verbessert.

6.4 Anlagenintensität

Die Anlagenintensität ist eine Kennzahl, die den Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme angibt. Das Anlagevermögen ist Kapital, welches langfristig in der Kommune gebunden ist und fixe Kosten, wie Abschreibung, Instandhaltung und Zinsen verursacht. Durch die Kennzahl kommt die zeitliche Bindung des eingesetzten Kapitals zum Ausdruck. Gleichzeitig wird aufgezeigt, welche Mittel der Kreisverwaltung darüber hinaus zur Aufgabenerfüllung zur Verfügung stehen.

Anlagenintensität =
$$\frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

		Anlage-		Anlagen-		
Jahr	Bilanzsumme			Finanz- vermögen	intensität in %	
2010	239.837.571,80	213.612.563,40	7.278.522,00	174.596.872,38	31.737.169,02	89,07
2011	257.001.970,28	222.684.319,41	15.338.751,00	175.518.226,77	31.827.341,64	86,65
2012	271.710.195,71	228.499.836,49	20.010.335,00	176.187.902,61	32.301.598,88	84,10
2013	293.956.281,71	250.727.646,47	24.396.926,00	192.983.151,86	33.347.568,61	85,29
2014	302.900.858,55	270.818.071,58	30.826.972,00	206.264.301,59	33.726.797,99	89,41
2015	309.206.786,36	280.486.092,63	36.007.197,00	211.115.433,29	33.363.462,34	90,71



Die oben stehende Abbildung soll auch den Anteil der einzelnen Vermögenspositionen an der Anlagenintensität darstellen.

Der Landkreis weist konstant eine Anlagenintensität von über 80 Prozent auf. Diese steigt zudem von 2014 bis 2015 auf nun erstmals über 90 %. Dies hängt insbesondere mit dem Zuwachs des Sachvermögens zusammen. Betrachtet man innerhalb des Sachvermögens die einzelnen Bilanzpositionen, ist zu erkennen, dass vor allem beim Infrastrukturvermögen ein starker Vermögenszuwachs stattgefunden hat.

Für Kommunen ist eine hohe Anlagenintensität typisch, da das Anlagevermögen aufgrund von Infrastruktur- und Immobilienvermögen zwecks gesetzlicher Aufgabenerfüllung und Daseinsvorsorge äußerst hoch ist. Das Anlagenvermögen weist in der Regel hohe fixe Kosten, darunter jährliche Abschreibungen auf, sodass die Kommune bei sinkenden Erträgen kaum auf die veränderte Finanzsituation reagieren kann.

6.5 sonstige Kennzahlen

Kennzahlen	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Steuerquote	1,61	1,4	0,76	0,73	0,81	0,81
Allgemeine Umlagequote	29,03	26,69	29,23	30,30	30,20	29,42
Zuschussquote an verbundene Untern., Sondervermögen und Beteiligungen	0,07	0,07	0,30	-	-	-
Abschreibungsquote	3,24	3,41	3,76	3,98	4,02	4,42
Zinslastquote	1,32	1,11	0,91	0,77	0,64	0,60
Liquiditätsquote		-	-	-	-	-
Reinvestitionsquote	349,26	291,62	200,16	286,88	353,30	302,14
Verschuldungsgrad	0,51	0,48	0,45	0,44	0,41	0,38

7. Ausblick auf das künftige Haushaltsjahr

Gemäß § 57 Absatz 2 Nr. 2 GemHKVO sollen im Rechenschaftsbericht zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken, die für die Aufgabenerfüllung von erheblicher Bedeutung sind, dargestellt werden.

Bereits zum Jahreswechsel 2015/2016 war die Flüchtlingsproblematik das beherrschende Thema im Landkreis. Wie bereits im Jahresabschluss 2015 angedeutet wurde, sind dort größere finanzielle Risiken zu erwarten. Diese wurden jedoch umfassend in die Haushaltsplanung 2016 eingepflegt, was zur Folge hatte, dass der Landkreis Cloppenburg ein Defizit von über 20 Mio. EUR zu erwarten hat. Insbesondere die Abrechnung mit dem Land Niedersachsen erweist sich als problematisch, da der Landkreis Cloppenburg für zwei Jahre in Vorleistung treten muss.

Weiterhin sind die anhängigen Klageverfahren ein potentielles Risiko. Je nach Ausgang des Verfahrens bestehen finanzielle Risiken, welche die Liquiditätslage des Landkreises beeinflussen. Eine Absicherung des Ergebnisses ist weitestgehend über die in 2015 gebildeten Rückstellungen erfolgt.

Im Übrigen sind keine größeren Risiken abzusehen, jedoch sind kleinere Abweichungen nach oben und unten nicht auszuschließen.