Jahresabschluss und Lagebericht 2014

Stadt Neumünster

Fachdienst
Haushalt und Finanzen

Jahresabschluss und Lagebericht der Stadt Neumünster 2014

Inhaltsverzeichnis

Teil		Inhalt	Seite
		Inhaltsverzeichnis	1
		Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	3
A		**Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Bilanz**	
	1	Ergebnisrechnung 2014	1 – 2
	2	Finanzrechnung 2014	3 - 6
	3	Bilanz zum 31.12.2014	7
B		**Anhang**	
		Inhaltsverzeichnis	1 – 2
	1	Allgemeine Hinweise zum Anhang	3
	2	Erläuterungen zur Bilanz	4 – 11
	3	Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung	12 – 15
	4	Erläuterungen zur Finanzrechnung	16
	5	Sonstige Angaben	17 – 18
	6	Anlagenspiegel	19 – 22
	7	Forderungsspiegel	23
	8	Verbindlichkeitenspiegel	24
	9	Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen 2014 – 2015	25 - 28
	10	Organigramm städtischer Beteiligungen	29
	11	Übersicht über Gesellschaften, Kommunalunternehmen und andere Anstalten	31
	12	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften	33
C		**Lagebericht**	
		Inhaltsverzeichnis	1 – 2
	1	Vorbemerkung / Rahmenbedingungen	3
	2	Wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses	3 - 4
	3	Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft	4 – 7
	4	Kennzahlenanalyse der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage	7 – 9
	5	Wichtige Investitionsmaßnahmen	10 - 13
	6	Ausblick	13 – 14
	7	Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Haushaltsentwicklung	15 – 16
D		**Teilrechnungen**	
		Inhaltsverzeichnis	1 – 2
		Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	3 – 308

LEERSEITE

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Seit 2009 erstellt die Stadt Neumünster Jahresabschlüsse nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) unter Anwendung des § 95 m der Gemeindeordnung für das Land Schleswig-Holstein (GO) sowie der Bestimmungen des neunten Abschnittes der Gemeindehaushaltsverordnung Doppik (GemHVO-Doppik). Mit dem Jahresabschluss 2014 wird das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres nachgewiesen und erläutert.

Der Jahresabschluss gibt Aufschluss über die am Abschlussstichtag bestehende Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt und informiert über das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres. Hierzu haben auch der Anhang und der Lagebericht in geeigneter Form beizutragen.

Gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO-Doppik besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Im Anhang sind entsprechend § 51 Abs. 1 GemHVO-Doppik zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitenspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen für die Stadt ergeben können. Auch die konkreten Sachverhalte i.S.d. § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind anzugeben und zu erläutern.

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht soll gemäß § 52 Gemeindehaushaltsverordnung Doppik einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben, so dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt werden kann. Neben dieser rein vergangenheitsbezogenen Betrachtung sind wesentliche Ereignisse aufzuführen, auch wenn sie nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind. Auf zukünftige Chancen und Risiken der Stadt Neumünster ist einzugehen.

Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind vom Oberbürgermeister unter Angabe des Datums zu unterzeichnen.

Gemäß § 95 n GO sind der Jahresabschluss und der Lagebericht von der Rechnungsprüfung zu prüfen. Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind anschließend zusammen mit dem Prüfbericht der Ratsversammlung zur Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss und über die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages vorzulegen.

Das Vorliegen des Schlussberichts, des Jahresabschlusses und Lageberichts sowie des Beschlusses der Ratsversammlung sind anschließend örtlich bekannt zu machen und öffentlich auszulegen, soweit nicht schutzwürdige Interessen Einzelner entgegenstehen.

Jahresabschluss 2014 der Stadt Neumünster
Neumünster, den 05.05.2015

Dr. Olaf Tauras
Oberbürgermeister

LEERSEITE

Teil A

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Bilanz

LEERSEITE

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	79.930.117,93	73.724.500,00	79.411.226,91	-5.686.726,91	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.294.485,68	68.676.100,00	74.340.534,50	-5.664.434,50	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	3.475.557,66	4.151.000,00	3.578.091,94	572.908,06	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.931.670,45	31.761.700,00	33.864.672,42	-2.102.972,42	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000.875,52	5.499.100,00	6.140.443,14	-641.343,14	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.928.987,61	41.514.500,00	45.241.918,68	-3.727.418,68	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	20.821.636,48	23.126.200,00	18.727.382,10	4.398.817,90	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	320.911,68	610.000,00	397.455,00	212.545,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	191.143,23	80.000,00	54.129,27	25.870,73	0,00
	10	**= ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**246.895.386,24**	**249.143.100,00**	**261.755.853,96**	**-12.612.753,96**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	65.227.939,97	68.051.459,49	70.979.256,58	-2.927.797,09	102.499,17
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	12.292.781,17	11.655.393,40	7.349.774,01	4.305.619,39	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.268.203,89	31.570.249,78	30.154.444,80	1.415.804,98	3.400.715,29
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	17.480.308,81	15.897.300,00	17.382.267,83	-1.484.967,83	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	86.686.736,11	93.054.377,80	92.650.447,46	403.930,34	241.074,08
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	32.572.671,25	31.054.990,65	34.556.584,20	-3.501.606,75	44.018,85
	17	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**243.528.641,20**	**251.283.771,12**	**253.072.774,88**	**-1.789.016,96**	**3.788.307,39**
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)**	**3.366.745,04**	**-2.140.671,12**	**8.683.079,08**	**-10.823.737,00**	**-3.788.307,39**
46	19	+ Finanzerträge	2.353.713,90	2.226.200,00	2.287.636,04	-61.436,04	0,00
55	20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.356.278,70	5.937.528,88	4.588.199,60	1.349.329,28	0,00
	21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-2.002.564,80**	**-3.711.328,88**	**-2.300.563,56**	**-1.410.765,32**	**0,00**
	22	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)**	**1.364.180,24**	**-5.852.000,00**	**6.382.515,52**	**-12.234.502,32**	**-3.788.307,39**
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	24	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	**= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	26	**= Jahresergebnis**	**1.364.180,24**	**-5.852.000,00**	**6.382.515,52**	**-12.234.502,32**	**-3.788.307,39**

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Nachrichtlich:					
		Erlöse aus kalkulatorischen Zinsen	8.491.415,54	8.210.700,00	8.457.217,52	-246.517,52	0,00
		Kosten aus kalkulatorischen Zinsen	8.491.415,54	8.210.700,00	8.457.217,52	-246.517,52	0,00
48		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.091.796,61	32.430.400,00	29.911.588,06	2.518.811,94	0,00
58		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.091.796,61	32.430.400,00	29.911.588,06	2.518.811,94	0,00
		= ***Betriebsergebnis***	***1.364.597,48***	***-5.852.000,00***	***6.382.515,52***	***-12.234.515,52***	***-3.788.307,39***
		Erträge gesamt	279.340.896,75	283.799.700,00	293.955.078,06	-10.155.378,06	0,00
		Aufwendungen gesamt	277.976.716,51	289.651.700,00	287.572.562,54	2.079.137,46	3.788.307,39
		Ergebnis	1.364.180,24	-5.852.000,00	6.382.515,52	-12.234.515,52	-3.788.307,39

Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebe -ner Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermäch- tigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	79.030.566,60	73.724.500,00	79.344.086,24	-5.619.586,24	0,00
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.859.605,18	61.366.900,00	70.798.193,29	-9.431.293,29	0,00
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	4.042.080,41	4.150.900,00	4.312.606,58	-161.706,58	0,00
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.610.058,70	30.508.200,00	30.927.134,34	-418.934,34	0,00
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.845.792,53	5.499.100,00	6.126.113,12	-627.013,12	0,00
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.837.206,08	41.514.500,00	45.268.828,55	-3.754.328,55	0,00
65	7	+ sonstige Einzahlungen	9.129.770,29	6.709.000,00	8.949.593,91	-2.240.593,91	0,00
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.591.450,11	2.226.200,00	2.548.090,18	-321.890,18	0,00
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)**	**230.946.529,90**	**225.699.300,00**	**248.274.646,21**	**-22.575.346,21**	**0,00**
70	10	Personalauszahlungen	63.623.297,60	66.618.064,29	66.481.872,41	136.191,88	102.499,17
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	1.417.653,95	1.693.177,04	1.138.630,30	554.546,74	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.516.439,48	31.700.825,82	29.494.862,19	2.205.963,63	3.400.715,29
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.883.482,63	5.961.700,00	4.554.897,03	1.406.802,97	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	87.826.092,83	94.362.469,56	91.950.567,57	2.411.901,99	241.074,08
74	15	+ sonstige Auszahlungen	32.687.731,20	30.872.663,29	31.770.868,16	-898.204,87	44.018,85
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**220.954.697,69**	**231.208.900,00**	**225.391.697,66**	**5.817.202,34**	**3.788.307,39**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**9.991.832,21**	**-5.509.600,00**	**22.882.948,55**	**-28.392.548,55**	**-3.788.307,39**
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.419.041,09	882.400,00	2.315.902,32	-1.433.502,32	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.453.366,96	6.670.000,00	2.221.525,95	4.448.474,05	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	22.344,81	1.000,00	74.712,99	-73.712,99	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	224.632,36	220.500,00	218.547,20	1.952,80	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.057.476,33	815.000,00	520.028,07	294.971,93	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)**	**6.176.861,55**	**8.588.900,00**	**5.350.716,53**	**3.238.183,47**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.572.243,45	669.500,00	1.048.194,18	-378.694,18	314.632,45
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.295.552,31	2.251.000,00	427.472,48	1.823.527,52	6.034.849,27

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebe -ner Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermäch- tigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.502.976,41	2.763.500,00	3.058.362,28	-294.862,28	2.837.272,44
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	26.250,00	0,00	500,00	-500,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.275.193,78	18.432.500,00	17.683.076,29	749.423,71	23.079.632,41
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)**	**22.672.215,95**	**24.116.500,00**	**22.217.605,23**	**1.898.894,77**	**32.266.386,57**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-16.495.354,40**	**-15.527.600,00**	**-16.866.888,70**	**1.339.288,70**	**-32.266.386,57**
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	481.230.555,33	0,00	558.263.822,40	-558.263.822,40	0,00
772	35b	– Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	478.600.831,48	0,00	559.415.966,78	-559.415.966,78	0,00
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**2.629.725,61**	**0,00**	**-1.152.144,38**	**1.152.144,38**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)**	**-3.873.796,58**	**-21.037.200,00**	**4.863.915,47**	**-25.901.115,47**	**-36.054.693,96**
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	20.665.040,63	19.475.400,00	19.861.347,38	-385.947,38	0,00
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	146.300.000,00	0,00	54.800.000,00	-54.800.000,00	0,00
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	9.281.370,11	12.108.100,00	12.037.869,20	70.230,80	0,00
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten	158.300.000,00	0,00	66.300.000,00	-66.300.000,00	0,00
	43	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 37 bis 42)**	**-616.329,48**	**7.367.300,00**	**-3.676.521,82**	**11.043.821,82**	**0,00**
	44	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)**	**-4.490.126,06**	**-13.669.900,00**	**1.187.393,65**	**-14.857.293,65**	**-36.054.693,96**
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	971.079,42	-3.519.046,64	-3.519.046,64		
	46	**= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)**	**-3.519.046,64**	**-17.188.946,64**	**-2.331.652,99**		

	Nachrichtlich davon: Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO-Doppik	in EUR
	Bestand Vorjahr	4.531.999,35
	Bestand Haushaltsjahr	1.315.823,54

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		**Ergebnis 2013** **in EUR**	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** **in EUR**	**Ist-Ergebnis 2014** **in EUR**
		1	2	3
7311	abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	1.128.985,64	1.182.300,00	1.139.909,94
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
6841	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
6845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
6846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	26.250,00	0,00	500,00
7841	Finanzanlagen	26.250,00	0,00	500,00
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
7845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
7846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
792.4	Umschuldung	1.705.040,63	3.947.800,00	4.333.747,38
792.5	Ordentliche Tilgung	7.576.329,48	8.160.300,00	7.704.121,82
792.6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00

Leerseite

Bilanz zum 31.12.2014

Aktiva

			31.12.2013 in €	31.12.2014 in €
	1.	**Anlagevermögen**	**471.119.198,33**	**474.544.129,25**
01	1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	414.342,82	379.849,24
02-09	***1.2***	***Sachanlagen***	***356.397.948,39***	***360.075.420,09***
02	***1.2.1***	***Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte***	***35.870.544,34***	***36.600.923,90***
021	1.2.1.1	Grünflächen	13.079.658,30	12.944.824,87
022	1.2.1.2	Ackerland	10.128.108,94	10.231.667,45
023	1.2.1.3	Wald, Forsten	2.044.558,33	2.048.257,42
029	1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	10.618.218,77	11.376.174,16
03	***1.2.2***	***Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte***	***139.336.673,12***	***136.259.173,48***
032	1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.859.874,52	7.817.312,83
033	1.2.2.2	Schulen	85.507.060,10	86.284.849,27
031	1.2.2.3	Wohnbauten	2.067.086,27	1.630.863,45
034	1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	44.902.652,23	40.526.147,93
04	***1.2.3***	***Infrastrukturvermögen***	***135.767.691,88***	***129.797.752,81***
041	1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.419.690,28	10.393.643,30
042	1.2.3.2	Brücken und Tunnel	2.257.496,02	2.170.996,87
043	1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	183.803,92	175.841,30
044	1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	77.954.261,37	74.471.402,36
045	1.2.3.5	Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	41.724.549,10	39.222.828,36
046	1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.227.891,19	3.363.040,62
05	1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
06	1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	225.649,15	224.526,10
07	1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.186.068,88	9.442.585,41
08	1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.074.172,57	10.096.764,37
09	1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.937.148,45	37.653.694,02
	1.3	***Finanzanlagen***	***114.306.907,12***	***114.088.859,92***
10	1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	110.954.304,29	110.954.304,29
11	1.3.2	Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00
13	1.3.4	Ausleihungen	3.345.433,83	3.126.886,63
13-	1.3.4.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	2.137.785,62	2.054.343,70
13-	1.3.4.2	Sonstige Ausleihungen	1.207.648,21	1.072.542,93
14-	1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	7.169,00	7.669,00
	2.	**Umlaufvermögen**	**17.381.878,99**	**20.260.008,47**
15	***2.1***	***Vorräte***	***118.246,87***	***114.366,13***
15-	2.1.1	Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	61.854,82	55.852,90
1551	2.1.2	unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	7.284,80	6.382,26
1552	2.1.3	fertige Erzeugnisse und Waren	4.060,57	6.181,30
157	2.1.4	Geleistete Anzahlungen	45.046,68	45.949,67
	2.2	***Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände***	***17.194.661,97***	***16.065.360,17***
161	2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	13.956.763,87	12.962.496,58
169	2.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.166.469,07	1.608.207,77
171	2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	936.008,75	364.513,21
179	2.2.4	Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
178	2.2.5	Sonstige Vermögensgegenstände	1.135.420,28	1.130.142,61
14-	2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4	Liquide Mittel	68.970,15	4.080.282,17
19	**3.**	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**24.520.012,89**	**23.548.518,62**
		Bilanzsumme AKTIVA	**513.021.090,21**	**518.352.656,34**

Passiva

			31.12.2013 in €	31.12.2014 in €
20	**1.**	**Eigenkapital**	**93.041.094,14**	**100.295.029,47**
201	1.1	Allgemeine Rücklage	122.163.447,87	104.958.470,50
202	1.2	Sonderrücklage	242.725,72	450.188,73
203	1.3	Ergebnisrücklage	0,00	0,00
204	1.4	vorgetragener Jahresfehlbetrag	-30.729.259,69	-11.496.145,28
205	1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.364.180,24	6.382.515,52
23	**2.**	**Sonderposten**	**110.627.399,88**	**108.975.849,15**
231	2.1	für aufzulösende Zuschüsse	4.593.683,66	5.264.689,31
232	2.2	für aufzulösende Zuweisungen	78.808.721,63	76.449.198,14
233	***2.3***	***für Beiträge***	***20.672.761,44***	***19.900.185,93***
2331	2.3.1	aufzulösende Beiträge	20.672.761,44	19.900.185,93
2332	2.3.2	nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4	für Gebührenausgleich	2.284.878,43	4.052.710,55
235	2.5	für Treuhandvermögen	781.682,78	786.031,56
236	2.6	für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7	Sonstige Sonderposten	3.485.671,94	2.523.033,66
25-28	**3.**	**Rückstellungen**	**133.216.777,90**	**135.427.412,66**
251	3.1	Pensionsrückstellung	130.492.281,08	133.596.364,94
281	3.2	Altersteilzeitrückstellung	2.506.547,30	1.693.581,24
261	3.3	Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4	Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5	Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6	Verfahrensrückstellung	93.915,77	0,00
284	3.7	Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8	Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
289	3.9	Sonstige andere Rückstellungen	124.033,75	137.466,48
3	**4.**	**Verbindlichkeiten**	**175.787.800,02**	**173.198.846,28**
301	4.1	Anleihen	0,00	0,00
321	***4.2***	***Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen***	***119.206.594,41***	***127.030.072,59***
3215	4.2.1	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3214	4.2.2	vom öffentlichen Bereich	10.872.763,20	14.093.618,59
3217	4.2.3	vom privaten Kreditmarkt	108.333.831,21	112.936.454,00
331	4.3	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	45.088.016,79	36.411.935,16
34	4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.794.720,40	6.832.807,22
36	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	208.091,47	53.290,43
37, 888	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	5.490.376,95	2.870.740,88
39	**5.**	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**348.018,27**	**455.518,78**
		Bilanzsumme PASSIVA	**513.021.090,21**	**518.352.656,34**

Leerseite

Teil B

Anhang mit Anlagen

Leerseite

Anhang zum Jahresabschluss 2014 der Stadt Neumünster

Inhaltsverzeichnis

1 ALLGEMEINE HINWEISE ZUM ANHANG 3

2 ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ 4

2.1 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 4
2.1.1 Abweichungen vom Grundsatz der Einzelerfassung und Bewertung 4
2.1.2 Abweichungen bei der Festlegung der Nutzungsdauer 4

2.2 Erläuterung einzelner Bilanzpositionen 5
2.2.1 Bebaute Grundstücke mit Wohnbauten 5
2.2.2 Bebaute Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen 5
2.2.3 Bebaute Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgeb. 5
2.2.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen 6
2.2.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen 6
2.2.6 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 7
2.2.7 Sonstige Ausleihungen 7
2.2.8 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen 7
2.2.9 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen 8
2.2.10 Liquide Mittel 8
2.2.11 Eigenkapital 8
2.2.12 Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse 8
2.2.13 Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen 9
2.2.14 Sonderposten für Gebührenausgleich 9
2.2.15 Sonstige Sonderposten 9
2.2.16 Pensionsrückstellung und Beihilferückstellung 9
2.2.17 Altersteilzeitrückstellung 9
2.2.18 Verfahrensrückstellung 10
2.2.19 Sonstige andere Rückstellungen 10
2.2.20 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 10
2.2.21 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten 10
2.2.22 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 11
2.2.23 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 11
2.2.24 Sonstige Verbindlichkeiten 11
2.2.25 Passive Rechnungsabgrenzung 11

3 ERLÄUTERUNGEN ZU DEN EINZELNEN POSITIONEN DER ERGEBNISRECHNUNG 12

3.1 Allgemeine Hinweise 12

3.2 Ertragsarten 12
3.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben 12
3.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 12
3.2.3 Sonstige Transfererträge 12
3.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 13
3.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 13
3.2.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 13
3.2.7 Sonstige ordentliche Erträge 13

3.2.8 Aktivierte Eigenleistungen 13
3.2.9 Bestandsveränderungen 13

3.3 Aufwandsarten 14
3.3.1 Personalaufwendungen 14
3.3.2 Versorgungsaufwendungen 14
3.3.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 14
3.3.4 Bilanzielle Abschreibungen 14
3.3.5 Transferaufwendungen 14
3.3.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen 14
3.3.7 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit 15
3.3.8 Finanzerträge 15
3.3.9 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 15
3.3.10 Finanzergebnis 15
3.3.11 Ordentliches Ergebnis 15
3.3.12 Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen 15
3.3.13 Jahresergebnis 15
3.3.14 Interne Leistungsbeziehungen 15
3.3.15 Kalkulatorische Zinsen 15

4 ERLÄUTERUNGEN ZUR FINANZRECHNUNG 16

5 SONSTIGE ANGABEN 17

5.1 Noch nicht erhobene Beiträge aus abgeschlossenen Erschließungsmaßnahmen 17

5.2 Trägerschaft an einer öffentlich-rechtlichen Sparkasse 17

5.3 Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente 17

5.4 Verbindlichkeiten 18

5.5 Bürgschaften 18

6 Anlagenspiegel 19

7 Forderungsspiegel 23

8 Verbindlichkeitenspiegel 24

9 Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen 2014 - 2015 25

10 Organigramm städtischer Beteiligungen 29

11 Übersicht über Gesellschaften, Kommunalunternehmen und andere Anstalten 31

12 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften 33

1 Allgemeine Hinweise zum Anhang

Die Stadt Neumünster hat für 2014 den sechsten Jahresabschluss nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) unter Anwendung des § 95 m der Gemeindeordnung für das Land Schleswig-Holstein (GO) sowie den Bestimmungen des neunten Abschnittes der Gemeindehaushaltsverordnung Doppik (GemHVO-Doppik) aufgestellt. Mit dem Jahresabschluss 2014 wird das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres nachgewiesen und erläutert.

Gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO-Doppik besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Im Anhang sind entsprechend § 51 Abs. 1 GemHVO-Doppik zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitenspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen für die Stadt ergeben können. Auch die konkreten Sachverhalte i.S.d. § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind anzugeben und zu erläutern.

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang bestehen keine besonderen Formvorgaben.
Der vorliegende Anhang ist so strukturiert, dass nach den allgemeinen Angaben und den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zunächst Bewertungsänderungen und Berichtigungen der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 erläutert werden. Anschließend werden die erläuterungsbedürftigen Posten der Bilanz erläutert.

Darüber hinaus werden die Positionen der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung kurz erklärt.

Auch die gemäß § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik anzugebenden Sachverhalte sind erläutert und die notwendigen Anlagen beigefügt.

Ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie Erläuterungen und Analysen zur Haushaltswirtschaft, zur Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Neumünster sind Inhalt des dem Jahresabschluss beigefügten Lageberichtes.

2 Erläuterungen zur Bilanz

2.1 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Es wurden die Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik S-H angewandt. Insbesondere wurden die Vermögensgegenstände, Rückstellungen und Schulden vollständig und einzeln erfasst und bewertet. Abweichungen von diesem Grundsatz werden im Folgenden erläutert.

Die Positionen der Eröffnungsbilanz vom 01.01.2009 wurden entsprechend den Regelungen der GemHVO-Doppik S-H fortgeschrieben. Details hierzu können dem Anhang der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 entnommen werden.

2.1.1 Abweichungen vom Grundsatz der Einzelerfassung und Bewertung

Für folgende Vermögensgruppen wurden Festwerte gebildet:
Büromöbel
EDV-Standardarbeitsplätze
Schulmöbel
Kitamöbel
EDV-Räume (Schulen)
Schulbücher
Medienbestand Stadtbücherei
Medienbestand Stadtbildstelle
Bekleidung Feuerwehr / Rettungsdienst / Katastrophenschutz
Meldeempfänger (Feuerwehr)
Schläuche (Feuerwehr)
Wälder
Einzelbäume
Parkausstattungen
Straßenbeleuchtung
Straßenverkehrszeichen
Funk (TBZ)
Abfallbehälter

Die Vorräte wurden mittels der FiFo-Methode (First in – First out) bewertet.

2.1.2 Abweichungen bei der Festlegung der Nutzungsdauer

Entsprechende Abweichungen von der gültigen AfA-Tabelle ergeben sich aus früher gültigen oder früher im Entwurf vorliegenden AfA-Tabellen.

2.2 Erläuterung einzelner Bilanzpositionen

Erläutert werden grundsätzlich alle Bilanzpositionen, bei denen die Abweichung zum Jahresabschluss 2013 mehr als 10% oder mehr als 1 Mio. Euro beträgt.

2.2.1 Bebaute Grundstücke mit Wohnbauten (Kontenart 031)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Bebaute Grundstücke mit Wohnbauten	2.067.086,27	1.630.863,45	-436.222,82

Die Differenz ergibt sich im Wesentlichen durch Umbuchungen verschiedener Grundstücke in andere Bilanzpositionen.

2.2.2 Bebaute Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen (Kontenart 032)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Bebaute Grundstücke mit kinder- und Jugendeinrichtungen	6.859.874,52	7.817.312,83	957.438,31

Die Änderung resultiert in erster Linie aus Der Fertigstellung und Aktivierung des Neubaus der Kindertagesstätte Schwedenhaus (InvNr. 106104, 1.051.480,93 EUR).

2.2.3 Bebaute Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden (Kontenart 034)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Bebaute Grundstücke mit sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	44.902.652,23	40.526.147,93	-4.376.504,30

Die Veränderung über die lfd. Abschreibungen (rd. 1.125.000 EUR) hinaus entstand durch die Veräußerung bzw. Umbuchung verschiedener Liegenschaften:

Name	InvNr.	Wert
Museum Tuch und Technik (Übereignung)	102433, 503600	rd. 2.700.000 EUR
Alte Feuerwache	div.	rd. 350.000 EUR
Grundstück „Eichhof" (Umbuchung)	500165	rd. 500.000 EUR

2.2.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (Kontenart 044)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	77.954.261,37	74.471.402,36	-3.482.859,01

Die Differenz ergibt sich wie folgt:

Planmäßige Abschreibungen	rd. 3.944.000 EUR
Außerplanmäßige Abschreibungen	rd. 40.500 EUR
Abgänge durch Umbuchungen	rd. 587.000 EUR
Zugänge aus der Fertigstellung von Anlagen im Bau in Höhe von	rd. 179.000 EUR
Direkte Zugänge	rd.910.000 EUR
Saldo	**rd. -3.482.500 EUR**

2.2.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (Kontenart 045)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	41.724.549,10	39.222.828,36	-2.501.720,74

Die Differenz ergibt sich wie folgt:

Planmäßige Abschreibungen	rd. 3.355.000 EUR
Zugänge aus der Fertigstellung von Anlagen im Bau in Höhe von	rd. 942.000 EUR
Saldo	**rd. -2.413.000 EUR**

2.2.6 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Kontengruppe 09)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.937.148,45	37.653.694,02	11.716.545,57

Die Wertänderung ergibt sich im Wesentlichen aus einer Anzahl großer Investitionsmaßnahmen:

Name	InvNr.	Wert
Investitionen		
Gefahrenabwehrzentrum	102171	rd. 5.242.000 EUR
AvHS energetische Sanierung	103676	rd. 288.000 EUR
Barrierefreier Ausbau Stadthaus	104895	rd. 425.000 EUR
AvHS Sanierung 3 naturw. Räume	105870	rd. 239.000 EUR
Kita Wittorf, Energetische Sanierung	105986	rd. 438.000 EUR
Grund- u Regionalschule Einfeld Energetische Sanierung	106001	rd. 541.000 EUR
Neubau Montagehalle TBZ	106128	rd. 243.000 EUR
Ausbau Wasbeker Straße	41607	rd. 332.000 EUR
Kanalsanierung Wasbeker Str.	105516	rd. 210.000 EUR
Erschließung B-Plan 217	105393	rd.223.000 EUR
Erschließung B-Plan 104	105658	rd. 228.000 EUR
Entwicklungsfläche Nord (Umlegung Gasleitung)	106107	rd. 1.547.000 EUR
Entwicklungsfläche Nord (Kanal)	42319, 106210	rd. 1.300.000 EUR
Entwicklungsfläche Nord (Straße)	105487, 105933, 106091	rd. 1.500.000 EUR
Summe Investitionen		**rd. 12.756.000 EUR**
Aktivierungen		
AvHS Neubau Mensa	104407	-/- rd. 1.180.000 EUR
KiTa Schwedenhaus Neubau	105221	-/- rd. 1.051.000 EUR
Umbau Wippendorfschule	104463	-/- rd. 1.520.000 EUR
Summe Aktivierungen		**-/- rd. 3.751.000 EUR**
Saldo		**rd. 9.005.000 EUR**

2.2.7 Sonstige Ausleihungen (Konten 1300 – 1314, 1316 - 1319)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Sonstige Ausleihungen	1.207.648,21	1.072.542,93	-135.105,28

Die Veränderung entspricht den vereinbarten Tilgungsplänen.

2.2.8 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (Kontenart 169)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.166.469,07	1.608.207,77	441.738,70

Die Zunahme resultiert in erster Linie aus einer Erhöhung des Bestandes bei „Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz" (363010500.1694500) um rd. 755.500 EUR.

2.2.9 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen (Kontenart 171)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	936.008,75	364.513,21	-571.495,54

Ursache für die Abnahme ist vor allem der Forderungsrückgang im Bereich Grundstücksverkehr (Produkt 111120200).

2.2.10 Liquide Mittel (Kontenart 18)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Liquide Mittel	68.970,15	4.080.282,17	4.011.312,02

Die jeweiligen Bestände ergeben sich aus den Kontoständen zum Jahresende.

2.2.11 Eigenkapital (Kontengruppe 20)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Allgemeine Rücklage	122.163.447,87	104.958.470,50	-17.204.977,37
Sonderrücklage	242.725,72	450.188,73	207.463,01
Ergebnisrücklage	0	0	0
vorgetr. Jahresfehlbetrag	-30.729.259,69	-11.496.145,28	19.233.114,41
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.364.180,24	6.382.515,52	5.018.335,28
Summe	**93.041.094,14**	**100.295.029,47**	**7.253.935,33**

Die Änderung resultiert im Wesentlichen aus dem Jahresüberschuss sowie dem Zugang der Sonderrücklage. Die deutlichen Änderungen der Allgemeinen Rücklage sowie des vorgetragenen Jahresfehlbetrages ergibt sich durch den Ausgleich des Jahresfehlbetrages 2009 zu Lasten der Allgemeinen Rücklage gem. § 26 Abs. 4 GemHVO-Doppik. Dabei wurde der Jahresüberschuss 2013 gegengerechnet.

2.2.12 Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse (Kontenart 231)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse	4.593.683,66	5.264.689,31	671.005,65

Die Änderung ergibt sich aus der Differenz zwischen dem Zugang an Zuschüssen (rd. 975.000 EUR) und der Auflösung der Zuschüsse (rd. 304.000 EUR).

2.2.13 Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen (Kontenart 232)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen	78.808.721,63	76.449.198,14	-2.359.523,49

Die Änderung ergibt sich aus der Differenz zwischen dem Zugang an Zuweisungen (rd. 1.482.000 EUR) und der Auflösung der Zuweisungen (rd. 2.953.000 EUR) sowie Umbuchungen (rd. 589.000 EUR).

2.2.14 Sonderposten für Gebührenausgleich (Kontenart 234)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Sonderposten für Gebührenausgleich	2.284.878,43	4.052.710,55	1.767.832,12

Die Veränderung ergibt sich im Wesentlichen aus Überschüssen im Bereich der Abfallentsorgung (rd. 1.744.000 EUR).

2.2.15 Sonstige Sonderposten (Kontenart 239)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Sonstige Sonderposten	3.485.671,94	2.523.033,66	-962.638,28

Die Ursache der Differenz liegt im Sonderposten für Bildung und Teilhabe.

2.2.16 Pensionsrückstellung und Beihilferückstellung (Kontenart 251)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Pensionsrückstellung	111.655.926,06	115.278.596,06	3.622.670,00
Beihilferückstellung	18.836.355,02	18.317.768,88	-518.586,14
Bilanzsumme	130.492.281,08	133.596.364,94	3.104.083,86

Die Änderungen an der Pensions- und Beihilferückstellung ergeben sich direkt bzw. indirekt aus den Berechnungen der Versorgungsausgleichskasse.

2.2.17 Altersteilzeitrückstellung (Kontenart 281)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Altersteilzeitrückstellung	2.506.547,30	1.693.581,24	-812.966,06

Da sich inzwischen fast alle Mitarbeiter, die sich für die Altersteilzeit entschieden haben, in der Freizeitphase oder sogar schon im Ruhestand befinden, übersteigen die Entnahmen regelmäßig die Zuführungen zu dieser Rückstellung.

2.2.18 Verfahrensrückstellung (Kontenart 283)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Verfahrensrückstellung	93.915,77	0	-93.915,77

Die Höhe der Rückstellung ergibt sich aus der Risikoabschätzung des Fachdienstes Recht.

2.2.19 Sonstige andere Rückstellungen (Kontenart 289)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Sonstige andere Rückstellungen	124.033,75	137.466,48	13.432,73

Die Veränderung ist das Ergebnis von Änderungen im Bereich der Leibrenten.

2.2.20 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Kontenart 321)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	119.206.594,41	127.030.072,59	7.823.478,18

Die Veränderung ergibt sich als Saldo der Tilgungen (rd. 12.038.000 EUR) und der notwendigen Kreditaufnahmen (rd. 19.861.000 EUR).

2.2.21 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten (Kontenart 331)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	45.088.016,79	36.411.935,16	-8.676.081,63

Aufgrund eines Liquiditätsüberschusses infolge des positiven Jahresergebnisses war es möglich, einen Teil der Kassenkredite abzulösen.

2.2.22 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Kontengruppe 35)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.794.720,40	6.832.807,22	1.038.086,82

Die Veränderung resultiert aus Änderungen in einer Vielzahl von Produkten. Besonders ragen dabei heraus:

Produkt	Bezeichnung	Veränderung
111030200	Allgemeine Dienste beim FD 60	157.188,00
126010100	Brandschutz	-362.371,77
311010300	Hilfe zur Gesundheit	311.316,02
311010400	Eingliederungshilfe	-103.387,86
363010800	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	-353.272,30
537010100	Abfallentsorgung	-184.557,12
538010100	Abwasserbeseitigung	-737.476,01
538010200	Abwasserbeseitigung FD 60.3	143.407,76

2.2.23 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (Kontengruppe 36)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	208.091,47	53.290,43	-154.801,04

Ursächlich ist vor allem ein Abgang von Verbindlichkeiten im Bereich „Kindertageseinrichtungen freier Träger" (Produkt 365011000).

2.2.24 Sonstige Verbindlichkeiten (Kontengruppe 37 und Kontenart 888)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Sonstige Verbindlichkeiten	5.490.376,95	2.870.740,88	-2.619.636,07

Die Veränderung resultiert vor allem aus einem Rückgang der von der Stadtkasse noch nicht zugeordneten Einzahlungen in Höhe von rd. 2.299.000 EUR.

2.2.25 Passive Rechnungsabgrenzung (Kontengruppe 39)

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	Differenz
Passive Rechnungsabgrenzung	348.018,27	455.518,78	107.500,51

Die Veränderung ergibt sich aus verschiedenen Vorgängen.

3 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

3.1 Allgemeine Hinweise

Die Ergebnisrechnung erfüllt in der kommunalen Doppik die Funktion der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung. Der Begriff Ergebnisrechnung wurde gewählt, weil sich die Zielsetzung kommunalen Handelns von der privatwirtschaftlicher Unternehmen insoweit unterscheidet, als die Kommunen im Allgemeinen nicht Gewinne erzielen oder steuerlich relevante Verluste nachweisen. Vielmehr bildet die Daseinsvorsorge das zentrale Aufgabenfeld der Kommunen.

Der Ergebnisrechnung kommt die Aufgabe zu, über die Art, die Höhe und die Quellen der Ergebniskomponenten vollständig und klar zu informieren; sie zeigt die Quellen und Ursachen des Ressourcenaufkommens und des Ressourcenverbrauchs auf und ermittelt den Jahreserfolg, der sich als Überschuss oder als Fehlbetrag darstellt. Die Ergebnisrechnung weist Erträge und Aufwendungen, gegliedert nach Arten in zusammengefassten Positionen sowie das ordentliche und das außerordentliche Ergebnis aus. Dabei werden die Vorgänge der laufenden Verwaltungstätigkeit, die Finanztransaktionen und die außerordentlichen Vorgänge unterschieden.

Um die Interpretation des reinen Zahlenwerks zu unterstützen, werden die in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Positionen nachstehend erläutert.

3.2 Ertragsarten

3.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den kommunalen Steuern gehören die Realsteuern (Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B) und die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Umsatzsteuer). Die übrigen Steuererträge werden durch sonstige Steuern (u.a. Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer) sowie steuerähnliche Abgaben und Ausgleichsleistungen (z.B. Familienleistungsausgleich) erzielt.

3.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zu den Zuwendungen zählen Zuweisungen und Zuschüsse aus dem öffentlichen und privaten Bereich, die nicht ausdrücklich für Investitionen geleistet werden. Bemerkenswerte Erträge resultieren auch aus der Refinanzierung von Personalkosten, den diversen Zuweisungen des Landes und der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen.

3.2.3 Sonstige Transfererträge

Unter die Position sonstige Transfererträge fällt die Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung der Stadt gegenübersteht, soweit es sich nicht um Zuwendungen handelt. Solche Erträge sind der Ersatz von sozialen Leistungen.

3.2.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter werden unter anderem Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen (z.B. Genehmigungsgebühren) erfasst, ebenso wie Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme von wirtschaftlichen Dienstleistungen (Abfallentsorgung, Abwasserbeseitigung, Straßenreinigung usw.).

Auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und von Sonderposten für den Gebührenausgleich fallen hierunter.

3.2.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Ertragsposition werden Leistungsentgelte erfasst, für die stadtseitig eine konkrete Gegenleistung auf privatrechtlicher Grundlage erbracht wird. Hierzu zählen Erträge aus Verkauf, Vermietung- und Verpachtung, Eintrittsgelder; aber auch Erträge aus Erbbaurechten werden hier verbucht.

3.2.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Stadt aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden.
Es handelt sich hierbei überwiegend um Erstattungen von Bund und Land für die Grundsicherung nach dem SGB und weitere soziale Zwecke sowie Erstattungen von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen.

3.2.7 Sonstige ordentliche Erträge

Hier werden alle Erträge der Stadt erfasst, die nicht den vorgenannten Ertragspositionen zuzuordnen sind. Dazu zählen z.B. die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Finanzanlagen, Erträge aus Konzessionen und der Verzinsung der Gewerbesteuern, aber auch Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen und der Auflösung von Sonderposten gehören hierzu.

3.2.8 Aktivierte Eigenleistungen

Den aktivierten Eigenleistungen stehen Aufwendungen gegenüber, die zur Erstellung von aktivierungsfähigen Vermögensgegenständen (Anlagevermögen) eingesetzt werden. Dieser Posten dient als Ausgleichs- bzw. Korrekturposten, der die gebuchten Aufwendungen für die erbrachten Eigenleistungen durch eine Ertragsbuchung in der Ergebnisrechnung neutralisiert.

3.2.9 Bestandsveränderungen

Als Bestandsveränderungen sind Erhöhungen oder Verminderungen des Bestandes im Anlage- oder Umlaufvermögen im Vergleich zum Vorjahr auszuweisen.

3.3 Aufwandsarten

3.3.1 Personalaufwendungen

Hier sind alle Aufwendungen für die tariflich Beschäftigten und die Beamten sowie für weitere Personen, die auf Grund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden, erfasst. Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten wie bspw. die Sozialversicherungsbeiträge und Beiträge zu Versorgungskassen. Neben den Versorgungsaufwendungen und Beihilfen für Beamte gehören auch die jährlichen Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen und den übrigen Rückstellungen aus dem Personalbereich zu dieser Aufwandsart.

3.3.2 Versorgungsaufwendungen

Diese Position beinhaltet alle Versorgungsaufwendungen der aus dem Dienst ausgeschiedenen Mitarbeiter/innen und ggf. auch ihrer Angehörigen. Dabei lagen die Aufwendungen im Haushaltsjahr schwerpunktmäßig bei den Versorgungsleistungen und den Beihilfen für Beamte.

3.3.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter sind alle Aufwendungen ausgewiesen, die im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung für empfangene Sach- und Dienstleistungen getätigt werden. Dies sind vor allem Aufwendungen für die Beschaffung von Erzeugnissen und Waren, Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser sowie für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Anlagevermögens; aber auch Kostenerstattungen an andere Leistungserbringer sowie sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sind hier verbucht.

3.3.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens verlieren infolge der Abnutzung regelmäßig an Wert. Deshalb müssen diese Wirtschaftsgüter in der Bilanz mit einem Wert angesetzt werden, der diesen Wertverlust berücksichtigt. Dies geschieht durch Abschreibungen.

3.3.5 Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen werden Leistungen der Stadt an Dritte verbucht, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen: Sie beruhen regelmäßig auf einseitigen Verwaltungsvorgängen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Diese Position beinhaltet überwiegend Zuweisungen und Zuschüsse, Sozialtransfers und allgemeine Umlagen. Wesentlichen Anteil am Transferaufwand haben die Zuschüsse an verbundene Unternehmen und Beteiligungen, Zuschüsse im sozialen Bereich in Form von Leistungen der Sozialhilfe, der Grundsicherung nach dem SGB, der Jugendhilfe, des Pflegegeldes und Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Auch die Gewerbesteuerumlage stellt Transferaufwand dar.

3.3.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind.
Dies sind im Wesentlichen die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildung, Reisekosten), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten, Pachten, Fraktionszuwendungen, Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten und Honorarkräfte), Geschäftsaufwendungen

(Büromaterial, Telefonkosten pp.) sowie Aufwendungen für Beiträge (Berufsverbände, Versicherungen), Wertberichtigungen, Verluste aus Finanzanlagen und Wertpapieren, Steueraufwendungen und Aufwendungen für Festwerte.

3.3.7 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die nachhaltige Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Erträge und Aufwendungen und wird aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

3.3.8 Finanzerträge

Hier sind insbesondere Zinsen aus gewährten Darlehen, Tages- oder Festgeldzinsen, aber auch Dividenden und andere Gewinnanteile aus Beteiligungen auszuweisen.

3.3.9 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Unter dieser Position sind sämtliche Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital auszuweisen.

3.3.10 Finanzergebnis

Das Finanzergebnis weist den Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen aus.

3.3.11 Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Jahresergebnis setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis.

3.3.12 Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen

Unter den außerordentlichen Erträgen und den außerordentlichen Aufwendungen werden alle Vorgänge erfasst, die zwar durch die Aufgabenerfüllung der Kommunen verursacht wurden, die jedoch für den normalen Verwaltungsablauf unüblich sind, selten vorkommen und von großer materieller Bedeutung sind. Diese Kriterien müssen kumulativ vorliegen.

3.3.13 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet.

3.3.14 Interne Leistungsbeziehungen

Aufwendungen bzw. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen ergeben sich entweder aus konkreten internen Aufträgen oder Umlagen der Querschnittsfunktionen.

3.3.15 Kalkulatorische Zinsen

Die kalkulatorischen Zinsen (Zinssatz 5%) werden in Neumünster nachrichtlich in den Teilplänen ausgewiesen. Insgesamt sind die kalkulatorischen Zinsen für die Ergebnisrechnung nicht ergebnisrelevant.

4 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist - neben der kommunalen Bilanz und der Ergebnisrechnung - die dritte integrierte Komponente des Gesamtsystems. Der Finanzrechnung kommt die Aufgabe zu, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage, also der Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln. Gemäß § 3 GemHVO-Doppik sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen. Dabei dürfen auf Grund des Bruttoprinzips Auszahlungen grundsätzlich nicht mit Einzahlungen verrechnet werden. Für die Aufstellung der Finanzrechnung findet hinsichtlich des Aufbaus und Ausweises der einzelnen Positionen § 3 GemHVO-Doppik entsprechend Anwendung (vgl. Struktur der dem Jahresabschluss beigefügten Finanzrechnung).

Für die Aufstellung der Finanzrechnung werden - ebenso wie für die Ergebnisrechnung - Teilrechnungen als Bestandteil des Jahresabschlusses erstellt. Die Teilrechnungen sind entsprechend der Finanzrechnung zu gliedern. Sie enthalten die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen nach Arten.

Da die Inhalte der gleichlautenden Positionen von Finanzrechnung und Ergebnisrechnung übereinstimmen, gelten für die Finanzrechnung insoweit auch die Ausführungen zur Ergebnisrechnung. Die übrigen Komponenten der Finanzrechnung sind durch ihre sachliche Bezeichnung selbsterklärend. Damit erübrigen sich Erläuterungen zum Inhalt der Finanzrechnungspositionen; insoweit wird auf die Angaben zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung Bezug genommen.

Die Finanzrechnung weist im Abschluss 2014 einen positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 20,3 Mio. Euro aus.
Insgesamt schließt die Finanzrechnung mit einem Fehlbetrag in Höhe von rd. 3,7 Mio. Euro ab, d.h. dass die eigenen Finanzmittel um diesen Betrag abgenommen haben. Der Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit wurde zur anteiligen Tilgung von Investitionskrediten und zur Verringerung des Kassenkreditbestandes eingesetzt. Weiteres zur perspektivisch prognostizierten Liquiditätslage sowie Analysen zur Finanzrechnung finden sich im Lagebericht.

Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung, die auch die betragsmäßigen Unterschiede begründen, ergeben sich in struktureller Hinsicht überwiegend durch Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, Tilgung von Krediten sowie nicht zahlungswirksame Vorgänge im Rechnungsjahr.
Von Bedeutung als nicht zahlungswirksame Geschäftsvorfälle sind hauptsächlich:

- Abschreibungen auf abnutzbare Wirtschaftsgüter bzw. Zuschreibungen,
- Zuführung, Auflösung oder Inanspruchnahme aus Rückstellungen,
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen, Beiträge),
- Aktivierung von Eigenleistungen,
- Jahresabgrenzung,
- Gewinne/Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen,
- Begründung/Veränderung von Forderungen und Verbindlichkeiten

5 Sonstige Angaben

5.1 Noch nicht erhobene Beiträge aus abgeschlossenen Erschließungsmaßnahmen

Die Summe der noch nicht erhobenen Beiträge aus abgeschlossenen Erschließungsmaßnahmen beläuft sich nach Mitteilung des Fachdienstes Stadtplanung Ende 2014 auf rd. 1.700.000,00 Euro.

5.2 Trägerschaft an einer öffentlich-rechtlichen Sparkasse

Die Stadt Neumünster ist Mitglied im Zweckverband Sparkasse Südholstein, dessen Aufgabe die Trägerschaft der Sparkasse Südholstein ist. Insoweit besteht indirekt eine Trägerschaft an einer öffentlich-rechtlichen Sparkasse. Für die Verbindlichkeiten des Zweckverbandes haftet die Stadt Neumünster mit einem Anteil von 20 %. Das gezeichnete Kapital der Sparkasse Südholstein betrug zum 31.12.2014 120 Mio. Euro.

5.3 Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente

Mit Beschlüssen der Ratsversammlung vom 20.12.2005 (Drucksache Nr.: 0811/2003/DS) und vom 13.02.2007 (Drucksache Nr.: 1146/2003/DS) wurde die Verwaltung ermächtigt, zur Optimierung des Zinsmanagements derivative Finanzinstrumente unter Beteiligung eines externen Dienstleisters zu einzusetzen.

Der Schwerpunkt des mit der HSH-Nordbank vereinbarten Beratungsansatzes für die Stadt Neumünster liegt auf dem Risikomanagement. Das bedeutet, dass insbesondere das Zinsänderungsrisiko minimiert werden soll. Aus diesem Grund wurden über die bisher im Rahmen des Zins- und Schuldenmanagements abgeschlossenen Maßnahmen lange bzw. verlängerte Zinsbindungen erreicht. Im Einzelnen sind zum Bilanzstichtag folgende derivative Finanzinstrumente eingesetzt:

Abschluss eines Zins-Doppelswaps am 29.11.2006
Erläuterung: Es wurden im Zeitraum vom 15.12.2006 bis 15.12.2007 Restkredite in Höhe von 22.350.372,64 Euro, bei denen die Zinsbindung auslief, vorab mit einem Doppelswap belegt. Der Doppelswap funktioniert so, dass die Kredite durch einen variablen Kredit abgelöst wurden. Die HSH-Nordbank erstattet der Stadt Neumünster die variablen Kreditzinsen und erhält von der Stadt einen festen Zinssatz (4,43%) bis zum Laufzeitende (15.03.2023). Für die Stadt Neumünster hat der Doppelswap die Wirkungen, dass einerseits die zu zahlenden Zinsen sofort gesenkt werden konnten und gleichzeitig ein fester Zinssatz bis zum Laufzeitende vereinbart wurde. Durch zwischenzeitliche Tilgung betrug der mit dem Derivat belegte Restkredit am 31.12.2014 noch 11.756.372,64 Euro.

Abschluss eines Zinsswaps am 12.12.2007
Erläuterung: Mit dieser Maßnahme wurde ein 2007 neu aufgenommener, variabel verzinster Kredit für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 11 Millionen Euro mit einer Festzinsvereinbarung bis zum Laufzeitende (14.12.2037) in Form eines Zinsswaps langfristig gesichert. Der fest vereinbarte Zinssatz beträgt 4,772 %. Durch zwischenzeitliche Tilgung betrug der mit dem Derivat belegte Restkredit am 31.12.2014 noch 8.424.000,00 Euro.

Abschluss eines Zinsswaps am 11.12.2008
Erläuterung: Mit dieser Maßnahme wurde ein 2008 neu aufgenommener, variabel verzinster Kredit für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 5.492.740,51 Euro mit einer Festzinsvereinbarung bis zum Laufzeitende (15.12.2038) in Form eines Zinsswaps langfristig gesichert. Der fest vereinbarte Zinssatz beträgt 3,94 %. Durch zwischenzeitliche Tilgung betrug der mit dem Derivat belegte Restkredit am 31.12.2014 noch 4.393.540,51 Euro.

Das Restvolumen aller Derivate bzw. der mit den Derivaten belegten Restkredite betrug am 31.12.2014 insgesamt 24.573.913,15 Euro.

5.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten der Stadt Neumünster in Höhe von rd. 173,2 Mio. Euro bestehen überwiegend aus Rückzahlungsverpflichtungen aus Investitionskrediten (rd. 127,0 Mio. Euro). Darüber hinaus bilden die Kassenkredite (rd. 36,4 Mio. Euro) den Großteil der verbleibenden Verbindlichkeiten.

5.5 Bürgschaften

Ende 2014 bestanden noch Bürgschaften in einer Höhe von rd. 44,4 Mio. Euro. Da seit 2002 aufgrund der Beihilfevorschriften der EU keine neuen Bürgschaften mehr übernommen wurden, sinkt die Höhe der Restbürgschaften von Jahr zu Jahr. Das Bürgschaftsvolumen verteilt sich nahezu vollständig auf drei städtische Eigengesellschaften. Die Wahrscheinlichkeit, aus einer oder mehrerer der Bürgschaften in Haftung genommen zu werden, wird als gering eingeschätzt. Eine Übersicht über die einzelnen Bürgschaften ist dem Anhang beigefügt.

6 Anlagenspiegel

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand 2014	Zugang 2014	Abgang 2014	Umbu-chungen[2] 2014	Endstand 2014	Anfangs-stand 2014	Zugang [3], d.h. Abschrei-bungen im Haushalts-jahr 2014	Abgang, d.h. angesam-melte Abschrei-bungen auf die in Spalte 5 ausgewie-senen Abgänge	Umbu-chungen[2] 2014	Endstand 2014	Restbuch-werte 2014 [1]	Restbuch-werte am Ende 2013	Durch-schnitt-licher Abschrei-bungssatz [4]	Durch-schnitt-licher Restbuch-wert [5]
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.[7]	v. H.[7]
1[6]	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10a	11	12	13	14	15
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3.557.452,44	129.351,83	0,00	51.872,21	3.738.676,48	3.143.109,62	215.717,62	0,00	0,00	3.358.827,24	379.849,24	414.342,82	5,8 %	10,2 %
	1.2 Sachanlagen	**693.611.908,02**	**21.405.551,22**	**6.612.574,38**	**-51.872,21**	**708.353.012,65**	**337.213.959,63**	**14.078.537,24** ***201.142,30***	**2.813.762,01**	**0,00**	**348.277.592,56**	**360.075.420,09**	**356.397.948,39**		
02	***1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte***	***49.958.877,85***	***276.688,60***	***183.618,18***	***759.498,20***	***50.811.446,47***	***14.088.333,51***	***122.189,06***	***0,00***	*0,00*	***14.210.522,57***	***36.600.923,90***	***35.870.544,34***		
021	1.2.1.1 Grünflächen	27.167.992,35	0,00	128.768,96	116.124,59	27.155.347,98	14.088.334,05	122.189,06	0,00	0,00	14.210.523,11	12.944.824,87	13.079.658,30	0,5 **%**	47,7 %
022	1.2.1.2 Ackerland	10.128.108,94	101.702,63	50.431,66	52.287,54	10.231.667,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.231.667,45	10.128.108,94	0,0 **%**	100,0 %
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	2.044.558,33	4.345,88	0,00	-646,79	2.048.257,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.048.257,42	2.044.558,33	0,0 **%**	100,0 %
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	10.618.218,23	170.640,09	4.417,56	591.732,86	11.376.173,62	-0,54	0,00	0,00	0,00	-0,54	11.376.174,16	10.618.218,77	0,0 **%**	100,0 %
03	***1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte***	***208.111.462,95***	***25,00***	***3.760.081,82***	***3.286.118,61***	***207.637.524,74***	***68.774.789,83***	***3.268.868,83*** ***201.139,28***	***464.168,12***	***0,00***	***71.378.351,26***	***136.259.173,48***	***139.336.673,12***		
032	1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	9.954.627,45	0,00	0,00	1.098.213,33	11.052.840,78	3.094.752,93	140.775,02	0,00	0,00	3.235.527,95	7.817.312,83	6.859.874,52	1,3 **%**	70,7 %
033	1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	125.715.977,63	0,00	554,70	2.748.560,42	128.463.983,35	40.208.917,53	1.970.241,70 *25,15*	0,00	0,00	42.179.134,08	86.284.849,27	85.507.060,10	1,5 **%**	67,2 %
031	1.2.2.3 Grundstücke mit Wohnbauten	3.036.486,26	0,00	27.661,76	-383.525,11	2.625.299,39	969.399,99	25.035,95	0,00	0,00	994.435,94	1.630.863,45	2.067.086,27	1,0 **%**	62,1 %
034	1.2.2.4 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	69.404.371,61	25,00	3.731.865,36	-177.130,03	65.495.401,22	24.501.719,38	1.132.816,16 *201.114,13*	464.168,12	0,00	24.969.253,29	40.526.147,93	44.902.652,23	1,7 **%**	61,9 %

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand 2014	Zugang 2014	Abgang 2014	Umbu-chungen[2] 2014	Endstand 2014	Anfangs-stand 2014	Zugang [3], d.h. Abschrei-bungen im Haushalts-jahr 2014	Abgang, d.h. angesam-melte Abschrei-bungen auf die in Spalte 5 ausgewie-senen Abgänge	Umbu-chungen[2] 2014	Endstand 2014	Restbuch-werte 2014 [1]	Restbuch-werte am Ende 2013	Durch-schnitt-licher Abschrei-bungssatz [4]	Durch-schnitt-licher Restbuch-wert [5]
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.[7]	v. H.[7]
1[6]	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10a	11	12	13	14	15
04	***1.2.3 Infrastrukturvermögen***	***358.050.069,43***	***944.713,28***	***366.567,82***	***1.014.104,75***	***359.642.319,64***	***222.282.377,55***	***7.738.518,46***	***176.329,18***	***0,00***	***229.844.566,83***	***129.797.752,81***	***135.767.691,88***		
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.419.729,16	34.712,97	45.110,44	-15.580,53	10.393.751,16	38,88	68,98	0,00	0,00	107,86	10.393.643,30	10.419.690,28	0,0 %	100,0 %
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4.825.309,51	0,00	26.500,00	2.254,56	4.801.064,07	2.567.813,49	76.276,77	14.023,06	0,00	2.630.067,20	2.170.996,87	2.257.496,02	1,6 %	45,2 %
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	662.740,55	0,00	0,00	0,00	662.740,55	478.936,63	7.962,62	0,00	0,00	486.899,25	175.841,30	183.803,92	1,2 %	26,5 %
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	209.573.373,98	910.000,31	97.662,78	-408.272,02	209.977.439,49	131.619.112,61	3.943.934,49	57.009,97	0,00	135.506.037,13	74.471.402,36	77.954.261,37	1,9 %	35,5 %
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	123.477.397,95	0,00	191.012,55	941.877,59	124.228.262,99	81.752.848,85	3.354.680,90	102.095,12	0,00	85.005.434,63	39.222.828,36	41.724.549,10	2,7 %	31,6 %
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.091.518,28	0,00	6.282,05	493.825,15	9.579.061,38	5.863.627,09	355.594,70	3.201,03	0,00	6.216.020,76	3.363.040,62	3.227.891,19	3,7 %	35,1 %
05.	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0 %	0,0 %
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	310.009,64	4.759,00	1.102,71	0,00	313.665,93	84.360,49	4.779,34	0,00	0,00	89.139,83	224.526,10	225.649,15	1,5 %	71,6 %
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	27.732.818,05	1.593.927,95	1.064.421,76	241.080,05	28.503.404,29	18.546.749,17	1.576.942,57	1.061.577,00	-1.295,86	19.060.818,88	9.442.585,41	9.186.068,88	5,5 %	33,1 %
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.511.521,65	1.499.197,40	1.177.010,19	-42.753,98	23.790.954,88	13.437.349,08	1.367.217,54 *3,02*	1.111.687,71	1.314,62	13.694.190,51	10.096.764,37	10.074.172,57	5,8 %	42,4 %
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	25.937.148,45	17.086.239,99	59.771,90	-5.309.919,84	37.653.696,70	0,00	21,44	0,00	-18,76	2,68	37.653.694,02	25.937.148,45	0,0 %	100,0 %

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand 2014	Zugang 2014	Abgang 2014	Umbu-chungen[2] 2014	Endstand 2014	Anfangs-stand 2014	Zugang [3], d.h. Abschrei-bungen im Haushalts-jahr 2014	Abgang, d.h. angesam-melte Abschrei-bungen auf die in Spalte 5 ausgewie-senen Abgänge	Umbu-chungen[2] 2014	Endstand 2014	Restbuch-werte 2014 [1]	Restbuch-werte am Ende 2013	Durch-schnitt-licher Abschrei-bungssatz [4]	Durch-schnitt-licher Restbuch-wert [5]
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.[7]	v. H.[7]
1[6]	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10a	11	12	13	14	15
	1.3 Finanzanlagen	**114.306.907,12**	**500,00**	**218.047,20**	**0,00**	**114.088.859,92**						**114.088.859,92**	**114.306.907,12**		
10	**1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen**	**110.954.304,29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**110.954.304,29**						**110.954.304,29**	**110.954.304,29**		
11	**1.3.2 Beteiligungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**						**0,00**	**0,00**		
12	**1.3.3 Sondervermögen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**						**0,00**	**0,00**		
13	**1.3.4 Ausleihungen**	**3.345.433,83**	**0,00**	**218.547,20**	**0,00**	**3.126.886,63**						**3.126.886,63**	**3.345.433,83**		
1315	**1.3.4.1. Ausleihungen an verbunden Unternehmen**	**2.137.785,62**	**0,00**	**83.441,92**	**0,00**	**2.054.343,70**						**2.054.343,70**	**2.137.785,62**		
13xx	**1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen**	**1.207.648,21**	**0,00**	**135.105,28**	**0,00**	**1.072.542,93**						**1.072.542,93**	**1.207.648,21**		
141	**1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens**	**7.169,00**	**500,00**	**0,00**	**0,00**	**7.669,00**						**7.669,00**	**7.169,00**		

Aufgrund unklarer Regelungen wurde der Anlagenspiegel wie folgt erweitert bzw. die Spalten interpretiert:

Spalte 9: es werden alle Abschreibungsarten ausgewiesen (plan- und außerplanmäßige AfA, auch der Abgang des Restbuchwertes bei Verkauf oder Verlust)

Spalte 10a: zusätzlich analog zu Spalte 6 eingefügt, damit sich der Endstand AfA rechnerisch korrekt ergibt

Spalte 14: aus Spalte 9 werden lediglich die planmäßigen Abschreibungen berücksichtigt

[1] Spalte 7 ./. Spalte 11.
[2] Umbuchungen von einer Anlageklasse in eine andere
[3] Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen.
[4] (Spalte 9 x 100) : Spalte 7.
[5] (Spalte 12 x 100) : Spalte 7.
[6] Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
[7] mit einer Dezimale anzugeben, z.B. 56,2 v. H.

Leerseite

7 Forderungsspiegel

Art der Forderung		Gesamtbetrag 2014 in EUR	mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	Gesamtbetrag 2013 in EUR
1	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	12.962.496,58	12.929.578,50	29.031,56	3.886,52	13.956.763,87
169	2.2.2 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.608.207,77	1.608.207,77	0,00	0,00	1.166.469,07
171	2.2.3Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	364.513,21	364.513,21	0,00	0,00	936.008,75
179	2.2.4 sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
178	2.2.5 sonstige Vermögensgegenstände	1.130.142,61	1.130.142,61	0,00	0,00	1.135.420,28
	Summe	**16.065.360,17**	**16.032.442,09**	**29.031,56**	**3.886,52**	**17.194.661,97**

8 Verbindlichkeitenspiegel

Art der Verbindlichkeit		Gesamtbetrag 2014 in EUR	mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr in EUR	einem bis fünf Jahre in EUR	mehr als fünf Jahre in EUR	Gesamtbetrag 2013 in EUR
1	2	3	4	5	6	7
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	127.030.072,59	226.305,49	5.554.277,70	121.249.489,40	119.206.594,41
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3214	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	1.657,59	1.657,59	0,00	0,00	10.872.763,20
3217	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	112.936.454,00	224.647,90	5.554.277,70	107.157.528,40	108.333.831,21
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	36.411.935,16	36.411.935,16	0,00	0,00	45.088.016,79
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.832.807,22	6.832.688,47	0,00	118,75	5.794.720,40
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	53.290,43	45.920,43	7.317,00	53,00	208.091,47
37, 888	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	2.870.740,88	2.835.827,12	16.226,09	18.687,67	5.490.376,95
	Summe	**173.198.846,28**	**46.352.676,67**	**5.577.820,79**	**121.268.348,82**	**175.787.800,02**
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9 Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen 2014 - 2015

Gemäß § 23 Gemeindehaushaltsverordnung Doppik können Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen, die im laufenden Haushaltsjahr nicht in Anspruch genommen wurden, in das folgende Jahr übertragen werden. Auch Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen können übertragen werden. Die vorgetragenen Ermächtigungen sind nachfolgend aufgeführt.

I. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik (Ergebnis- und Finanzplan)

Produkt		übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
11108	Finanzverwaltung	50.000,00	0,00	50.000,00
11110	Gleichstellung	5.056,79	0,00	5.056,79
11112	Gebäudewirtschaft und Grundstücksverkehr	823.340,45	350.875,28	472.465,17
12204	Umweltschutz	122.202,91	0,00	122.202,91
12601	Brandschutz	123.187,33	6.000,00	117.187,33
12701	Rettungsdienst	140.244,43	0,00	140.244,43
12801	Zivil- und Katastrophenschutz	23.092,51	8.200,00	14.892,51
21101	Grundschulen	57.878,00	3.409,35	54.468,65
21601	Regionalschulen	35.392,49	0,00	35.392,49
21701	Gymnasien	63.866,63	5.069,13	58.797,50
21801	Gemeinschaftsschulen	54.382,52	0,00	54.382,52
22101	Förderzentren	8.688,80	0,00	8.688,80
24301	Sonstige schulische Aufgaben	110.401,29	21.745,46	88.655,83
26101	Theater	7.416,78	0,00	7.416,78
27201	Stadtbücherei	2.181,88	0,00	2.181,88
28101	Heimat- und sonstige Kulturpflege	34.462,75	0,00	34.462,75
36101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	6.800,00	0,00	6.800,00
36201	Jugendarbeit	41.969,04	0,00	41.969,04
36301	Leistungen der Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe	7.388,22	0,00	7.388,22
36501	Kindertageseinrichtungen	108.366,88	0,00	108.366,88
41401	Maßnahmen der Gesundheitspflege	47.191,31	0,00	47.191,31
42101	Sportförderung	3.458,80	0,00	3.458,80
51101	Räumliche Planung und Entwicklung	57.072,47	38.723,13	18.349,34
51102	Stadtentwicklung und Zukunftsaufgaben	95.175,65	0,00	95.175,65
51103	Geschäftsstelle Gutachterausschuss	6.500,00	0,00	6.500,00

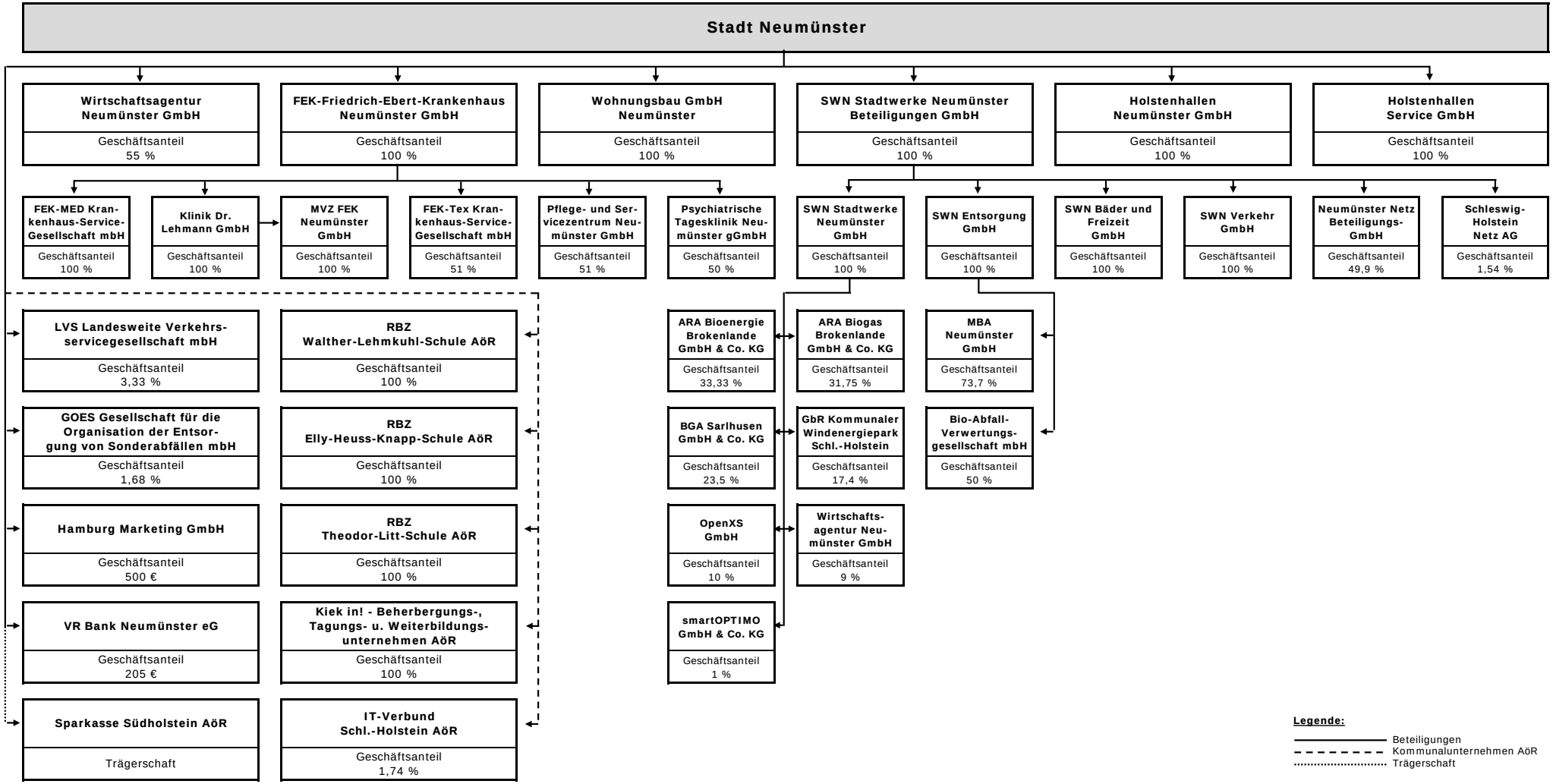
Produkt		übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
52101	Bau- und Grundstücksordnung	112.858,52	0,00	112.858,52
53801	Abwasserbeseitigung	500.000,00	0,00	500.000,00
54101	Gemeindestraßen	260.000,00	148.814,58	111.185,42
54201	Kreisstraßen	267.000,00	17.673,07	249.326,93
54301	Landesstraßen	75.000,00	18.588,62	56.411,38
54401	Bundesstraßen	119.000,00	79.588,98	39.411,02
55101	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	170.000,00	0,00	170.000,00
55201	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	1.000,00	0,00	1.000,00
55401	Naturschutz und Landschaftspflege	25.952,49	0,00	25.952,49
57101	Wirtschaftsförderung	209.778,45	0,00	209.778,45
57501	Tourismus	12.000,00	0,00	12.000,00
Summe		**3.788.307,39**	**698.687,60**	**3.089.619,79**

II. Übersicht über die übertragenen Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik (Finanzplan)

Produkt		übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
11101	Gemeindeorgane	4.895,52	0,00	4.895,52
11103	Zentrale Dienste	28.657,11	0,00	28.657,11
11104	EDV-Dienstleistungen	9.008,12	0,00	9.008,12
11108	Finanzverwaltung	94.554,20	0,00	94.554,20
11109	SG-Controlling	10.000,00	0,00	10.000,00
11112	Gebäudewirtschaft und Grundstücksverkehr	8.961.602,77	6.164.269,59	2.797.333,18
11113	Zentrale Vergabestelle und Bauverwaltung	1.330,75	0,00	1.330,75
12101	Statistik und Wahlen	20.000,00	0,00	20.000,00
12203	Straßenverkehrswesen	67.497,05	0,00	67.497,05
12204	Umweltschutz	339.197,37	51.562,97	287.634,40
12601	Brandschutz	979.563,92	525.353,43	454.210,49
12701	Rettungsdienst	579.613,41	345.000,00	234.613,41
12801	Zivil- und Katastrophenschutz	52.890,95	30.000,00	22.890,95
21101	Grundschulen	108.026,88	68.755,82	39.271,06
21601	Regionalschulen	31.548,78	0,00	31.548,78
21701	Gymnasien	125.465,87	0,00	125.465,87
21801	Gemeinschaftsschulen	33.686,57	4.991,03	28.695,54
22101	Förderzentren	589,13	0,00	589,13
24301	Sonstige schulische Aufgaben	68.312,60	0,00	68.312,60
26101	Theater	1.125,73	0,00	1.125,73
27201	Stadtbücherei	219,61	0,00	219,61
28101	Heimat- und sonstige Kulturpflege	1.110,86	0,00	1.110,86
33101	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	5.000,00	0,00	5.000,00
36201	Jugendarbeit	3.370,38	0,00	3.370,38
36301	Leistungen der Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe	6.773,90	0,00	6.773,90
36501	Kindertageseinrichtungen	230.807,19	0,00	230.807,19
36601	Einrichtungen der Jugendarbeit	7.403,23	0,00	7.403,23
41401	Maßnahmen der Gesundheitspflege	9.552,10	0,00	9.552,10
42101	Sportförderung	10.901,00	0,00	10.901,00
42401	Sportstätten und Bäder	703,81	0,00	703,81
51101	Räumliche Planung und Entwicklung	1.065.337,33	0,00	1.065.337,33
51103	Geschäftsstelle Gutachterausschuss	909,29	0,00	909,29

Produkt		übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
52101	Bau- und Grundstücksordnung	1.889,70	0,00	1.889,70
53801	Abwasserbeseitigung	7.666.936,54	3.292.586,38	4.374.350,16
54101	Gemeindestraßen	4.358.726,73	2.108.356,75	2.250.369,98
54201	Kreisstraßen	2.093.385,21	698.914,93	1.394.470,28
54301	Landesstraßen	2.618.561,96	2.498.129,61	120.432,35
54401	Bundesstraßen	230.000,00	0,00	230.000,00
55101	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	1.695.480,20	280.983,52	1.414.496,68
55201	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	315.548,21	39.080,21	276.468,00
55401	Naturschutz und Landschaftspflege	30.222,81	0,00	30.222,81
57303	Hilfsbetriebe	395.979,78	185.061,59	210.918,19
Summe		**32.266.386,57**	**16.293.045,83**	**15.973.340,74**

10 Organigramm der Beteiligungen



Stand: 31.12.2014

LEERSEITE

11 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen, Wasser- und Bodenverbände

	Name	Stamm-kapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)			Jahresergebnis[1]	
					Vorvor-jahr 2012	Vorjahr 2013	Haushalts-jahr 2014	Jahr	
		in TEUR	in TEUR	%	in TEUR	in TEUR	in TEUR		in TEUR
	1	2	3	4	5	6	7		8
I.	**Sondervermögen**								
II.	**Zweckverbände**								
III.	**Gesellschaften**								
1)	SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH	40.978	40.978	100%	1.700	1.700	1.700		2.206
2)	Hallenbetriebe Neumünster GmbH	2.556	2.556	100%	- 1.811	- 1.963	-1.660		- 1.963
3)	Holstenhallen Service GmbH	25	25	100%	/	0	0		2
4)	Wohnungsbau G.m.b.H. Neumünster	1.550	1.550	100%	93	93	93		865
5)	FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH	1.023	1.023	100%	0	0	0		1.590
6)	Wirtschaftsagentur Neumünster GmbH	100	55	55%	- 549	- 701	-579		- 747
7)	GOES Gesellschaft für die Organisation der Entsorgung von Sonderabfällen	300	5	1,68%	0	0	0		/
8)	LVS Landesweite Verkehrsservice-gesellschaft mbH	26	1	3,33%	0	0	0		/
9)	VR Bank Neumünster eG	9.617	0,2	<0,01 %	0	0	0		/
IV.	**Kommunalunternehmen nach § 106 a GO**								
1)	Kiek in - Beherbergungs-, Tagungs-, und Weiterbildungsunternehmen AöR	2.000	2.000	100%	- 381	- 382	- 399		- 420
2)	Regionales Berufsbildungszentrum Elly-Heuss-Knapp-Schule AöR	294	294	100%	- 891	- 1.227	-1.193		264[2]
3)	Regionales Berufsbildungszentrum Theodor-Litt-Schule AöR	206	206	100%	- 824	- 986	-1.006		75[2]
4)	Regionales Berufsbildungszentrum Walther-Lehmkuhl-Schule AöR	959	959	100%	- 1.621	- 1.669	-1.698		245[2]
V.	**gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ**								
1)	IT-Verbund Schleswig-Holstein AöR	72	1,25	1,74%					
VI.	**andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen**								

Nachrichtlich:

Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden

1 Jahresergebnis des letzten Geschäftsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt

2 Vorläufiges Ergebnis 2012

LEERSEITE

12 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften

	Bürgschaft	Datum der Übernahme	Ursprungs-höhe Euro	Stand am 31.12.2014 Euro
A. Bürgschaften für Wirtschaftsunternehmen				
1.	**Wohnungsbau GmbH Neumünster**			
1.1	Bank für Spareinlagen und Vermögensbildung Frankfurt/Main	03.12.1973	178.952,16	0,00
1.2	Allg. Hypothekenbank AG Frankfurt/Main	03.10.1975	562.421,07	0,00
1.3	Südwestdeutsche Landesbank Stuttgart	31.10.1997	421.815,80	0,00
1.4	Nürnberger Hypothekenbank AG in Nürnberg	25.02.1992	2.909.601,55	1.476.413,80
1.5	Stadtsparkasse Neumünster	01.11.1993	828.292,85	0,00
1.6	Bayerische Handelsbank AG München	29.09.1997	802.728,25	0,00
1.7	Hypothekenbank Essen AG	21.07.1995	9.203.253,86	0,00
	Zwischensumme 1; Wohnungsbau GmbH Neumünster:		**14.907.065,54**	**1.476.413,80**
2.	**Hallenbetriebe Neumünster GmbH**			
2.1	Landesbank Baden-Württemberg	28.06.1999	947.268,77	692.495,76
2.2	Bank für Gemeinwirtschaft Frankfurt / Landesbank Baden-Württemberg	28.06.1999	561.124,26	390.894,60
2.3	Bank für Gemeinwirtschaft Frankfurt / Landesbank Baden-Württemberg	28.06.1999	555.334,33	387.014,53
2.4	Stadtsparkasse Neumünster	09.03.1998	490.291,25	341.076,21
2.5	Stadtsparkasse Neumünster	09.03.1998	401.385,91	219.284,40
2.6	Stadtsparkasse Neumünster	13.08.1997	3.701.753,22	2.624.161,67
2.7	Landesbank Hessen-Thüringen	18.12.1998	369.861,78	0,00
2.8	DG-Hyp Hamburg	03.11.1998	361.579,42	297.566,80
2.9	Stadtsparkasse Neumünster	20.09.1999	405.977,99	265.217,09
2.10	Landesbank Baden-Württemberg	28.06.1999	301.223,59	0,00
2.11	Stadtsparkasse Neumünster	28.09.2001	14.786.777,84	11.775.306,48
2.12	Stadtsparkasse Neumünster	28.09.2001	369.013,16	202.594,46
2.13	Stadtsparkasse Neumünster	28.09.2001	3.155.628,77	1.592.250,00
	Zwischensumme 2; Hallenbetriebe Neumünster GmbH:		**26.407.220,29**	**18.787.862,00**
3.	**SWN Stadtwerke Neumünster GmbH / SWN Bäder und Freizeit GmbH**			
3.1	Stadtsparkasse Neumünster	17.06.1994	5.112.918,81	0,00
3.2	Landesbank Schleswig-Holstein	02.05.1995	3.579.043,17	0,00
3.3	Landesbank Schleswig-Holstein	02.05.1995	5.112.918,81	0,00
3.4	HSH Nordbank	02.05.1995	1.124.842,14	0,00
3.5	Sparkasse Holstein	02.05.1995	3.067.751,29	266.279,85
3.6	HSH Nordbank	17.11.1997	4.345.980,99	2.027.473,88
3.7	Kreditanstalt für Wiederaufbau	01.07.1997	3.527.913,98	1.175.971,27
3.8	Landesbank Hessen-Thüringen	15.04.1996	7.669.378,22	0,00
3.9	Rheinboden-Hypothekenbank	11.08.1997	5.112.918,81	0,00

	Bürgschaft	Datum der Übernahme	Ursprungs-höhe Euro	Stand am 31.12.2014 Euro
3.10	Südwestdeutsche Landesbank Stuttgart	04.08.1995	2.249.684,28	0,00
3.11	BfG Frankfurt	04.08.1995	1.022.583,76	0,00
3.12	BfG Frankfurt	24.01.1995	7.252.596,08	0,00
3.13	Landesbank Hessen-Thüringen	04.08.1995	2.556.459,41	0,00
3.14	Bayerische Vereinsbank	24.03.1995	1.636.134,02	0,00
3.15	Bayerische Vereinsbank	24.03.1995	931.062,52	0,00
3.16	DG Hyp Hamburg	28.04.1998	1.175.971,33	0,00
3.17	Deutsche Genossenschafts-Hypobank	27.05.1998	4.806.143,68	1.132.318,73
3.18	Kreditanstalt für Wiederaufbau	15.07.1998	5.470.823,13	2.051.553,62
3.19	HSH Nordbank	18.12.1998	4.729.449,90	2.389.568,29
3.20	Württembergische Hypobank Stuttgart	03.05.1999	2.219.006,76	0,00
3.21	EUROHYPO AG	20.09.1999	5.112.918,81	2.967.734,49
3.22	Postbank Bonn	03.03.1999	24.030.718,42	12.087.016,07
	Zwischensumme 3; SWN:		**101.847.218,32**	**24.097.916,20**
	Summe A; Bürgschaften für Wirtschaftsunternehmen:		**143.161.504,15**	**44.362.192,00**
B. Sonstige Bürgschaften				
1.	**Förderverein IGS Schullandheim e. V.**			
	Stadtsparkasse Neumünster	25.02.1987	76.693,78	7.080,02
2.	**Kreissportverband Neumünster e. V.**			
2.1	Stadtsparkasse Neumünster	26.08.1982	153.387,56	0,00
2.2	Stadtsparkasse Neumünster	05.08.1997	40.903,35	0,00
3.	**Lebenshilfewerk GmbH**			
	Investitionsbank Schleswig-Holstein	07.09.1995	242.863,64	26.893,95
4.	**Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Neumünster e. V.**			
	Investitionsbank Schleswig-Holstein	09.06.1995	229.851,26	0
5.	**Deutsches Rotes Kreuz Kreisverband Neumünster e. V.**			
	Investitionsbank Schleswig-Holstein	09.06.1995	245.420,10	13.344,72
	Summe B; sonstige Bürgschaften:		**989.119,69**	**47.318,69**
	Summe aller Bürgschaften:		**144.150.623,84**	**44.409.510,69**

Teil C

Lagebericht

LEERSEITE

Lagebericht zum Jahresabschluss 2014 der Stadt Neumünster

Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkung / Rahmenbedingungen 3
2 Wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses 3
3 Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft 4
3.1 Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage 4
3.2 Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung 2014 5
4 Kennzahlenanalyse der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage 7
4.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation 7
4.2 Kennzahlen zur Vermögenslage 8
4.3 Kennzahlen zur Finanzlage 8
4.4 Kennzahlen zur Ertragslage 9
5 Wichtige Investitionsmaßnahmen 2014 10
6 Ausblick 13
6.1 Vermögens- und Schuldenentwicklung 13
6.2 Ergebnisentwicklung 14
7 Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Haushaltsentwicklung 14

LEERSEITE

1 Vorbemerkung / Rahmenbedingungen

Dieser Lagebericht soll gemäß § 52 Gemeindehaushaltsverordnung Doppik einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben, so dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt werden kann.

Die Rechenschaftslegung über die Haushaltswirtschaft umfasst die wesentlichen Ereignisse und Ergebnisse des Haushaltsverlaufes, die wesentlichen Abweichungen in der Ergebnisrechnung und die durchgeführten Investitionen ab 100.000 Euro. Darüber hinaus die Entwicklung der wichtigsten Bilanzpositionen sowie die Darstellung der Liquiditätsentwicklung der Stadt Neumünster. Die weitere Analyse der Haushaltswirtschaft erfolgt über die Darstellung ausgewählter Kennzahlen.

Neben dieser rein vergangenheitsbezogenen Betrachtung sind wesentliche Ereignisse aufzuführen, auch wenn sie nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind. Die zukünftigen Chancen und Risiken der Stadt Neumünster sind zu beschreiben.

2 Wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses

Das zweite Jahr nacheinander wurde ein Jahresüberschuss erzielt. Die Tendenz, dauerhaft einen ausgeglichenen Haushalt zu erreichen ist erkennbar. Die Gewerbesteuererträge gingen im Gegensatz zum Vorjahr zwar leicht zurück, mit rd. 34,8 Mio. Euro lagen diese dennoch auf einem guten Niveau. Der Anteil an der Einkommensteuer stieg gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,8 Mio. Euro auf rd. 22,1 Mio. Euro an. Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen steigerte sich von rd. 119,2 Mio. Euro auf rd. 127,0 Mio. Euro. Das Jahresergebnis mit einem Überschuss in Höhe von rd. 6,4 Mio. Euro fiel gegenüber der Planung, insbesondere dank höherer Gewerbesteuererträge, deutlich besser aus. Zu berücksichtigen ist weiterhin, dass auch eine Fehlbetragszuweisung in Höhe von rd. 0,7 Mio. Euro und die Konsolidierungshilfe vom Land in Höhe von rd. 3,1 Mio. Euro, welche beide nicht im Haushaltsplan veranschlagt werden dürfen, maßgeblich zur Ergebnisverbesserung beitragen. Es zeigt sich, dass in diesem Jahr auch ohne Fehlbetragszuweisung und Konsolidierungshilfe ein Jahresüberschuss erzielt worden wäre. Der Kassenkreditbestand konnte auch in diesem Jahr deutlich gesenkt werden, um rd. 8,7 Mio. Euro. Insofern ist erkennbar, dass die Gefährdung für die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt Neumünster weiterhin abgeschwächt wird. Zudem wird durch den Jahresabschluss 2014 deutlich, dass bei der aktuellen konjunkturellen Situation, den greifenden Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung und der Konsolidierungshilfe des Landes der aufgelaufene Fehlbetrag das zweite Jahr hintereinander reduziert werden konnte.

In der Finanzrechnung 2014 konnte ein Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 20,3 Mio. Euro erzielt werden. Der Überschuss trug anteilig zur Tilgung und Investitionsfinanzierung bei. Aus Investitionstätigkeit ergab sich ein negativer Saldo in Höhe von rd. 16,9 Mio. Euro.
Aus Finanzierungstätigkeit ergab sich ein negativer Saldo in Höhe von rd. 3,7 Mio. Euro. Dies ist damit zu erklären, dass zwar höhere Investitionskredite aufgenommen als getilgt wurden, aber bei den Kassenkrediten höhere Tilgungen als Aufnahmen erfolgten.

Die Bilanzsumme stieg gegenüber dem Vorjahr um rd. 5,4 Mio. Euro bzw. 1,1 % von rd. 513,0 Mio. Euro auf rd. 518,4 Mio. Euro. Gleichzeitig stieg das Eigenkapital von rd. 93,0 Mio. Euro um rd. 7,3 Mio. Euro bzw. 7,8 % auf rd. 100,3. Mio. Euro.

Der Jahresüberschuss 2014 in Höhe von 6.382.515,52 Euro fließt in die Bilanzposition Jahresüberschuss ein. In der Bilanz zum 31.12.2014 beträgt der vorgetragene Jahresfehlbetrag nunmehr 11.496.145,28 Euro.

Zum 31.12.2014 beträgt der insgesamt aufgelaufene Fehlbetrag 64.634.385,64 Euro.

3 Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft

3.1 Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage

Der wesentliche Teil des Vermögens der Stadt Neumünster ist für die kommunale Aufgabenerfüllung gebunden. Die umfangreichste Position ist das Infrastrukturvermögen mit 129,8 Mio. Euro (Vorjahr: 135,8 Mio. Euro). Davon entfallen 74,5 Mio. Euro (Vorjahr: 78,0 Mio. Euro) auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen sowie 39,2 Mio. Euro (Vorjahr: 41,7 Mio. Euro) auf das komplette Straßennetz. Die bebauten Grundstücke weisen einen Bilanzwert in Höhe von 136,3 Mio. Euro (Vorjahr: 139,3 Mio. Euro) auf. Die Position Finanzanlagen mit einem Bilanzwert von 114,1 Mio. Euro (Vorjahr: 114,3 Mio. Euro) umfasst im Wesentlichen die städtischen Beteiligungen. Die unbebauten Grundstücke sind in der Bilanz mit 36,6 Mio. Euro (Vorjahr: 35,9 Mio. Euro) enthalten. Im Verhältnis zur Gesamtbilanzsumme von 518,4 Mio. Euro (Vorjahr: 513,0 Mio. Euro) sind dagegen die anderen Posten des Anlagevermögens von untergeordneter Bedeutung.

Da für einen Teil der Positionen im Anlagevermögen Zuschüsse und Zuweisungen geflossen sind oder Beiträge erhoben wurden, sind entsprechende Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz berücksichtigt worden; die Sonderposten summieren sich insgesamt auf 109,0 Mio. Euro (Vorjahr: 110,6 Mio. Euro). Die Bilanz weist ferner Rückstellungen aus, die für Pensionszusagen, Beihilfeansprüche, Altersteilzeitzusagen und Leibrentenansprüche in einer Gesamthöhe von 135,4 Mio. Euro (Vorjahr: 133,2 Mio. Euro) gebildet worden sind.

Die Summe der Verbindlichkeiten beläuft sich auf 173,2 Mio. Euro (Vorjahr: 175,8 Mio. Euro). Davon sind die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten mit 127,0 Mio. Euro (Vorjahr: 119,2 Mio. Euro) und die Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten mit 36,4 Mio. Euro (Vorjahr: 45,1 Mio. Euro) die größten Positionen. Im Ergebnis steigt das Eigenkapital der Stadt Neumünster per 31.12.2014 auf 100,3 Mio. Euro (Vorjahr: 93,0 Mio. Euro).

Die Schulden aus Investitionskrediten bewegen sich im Zeitraum von 2005 bis 2014 zwischen 109,6 Mio. Euro (Ende 2005) und 127,0 Mio. Euro (Ende 2014). Im genannten Zeitraum ist somit eine Zunahme der Schulden aus Investitionskrediten zu verzeichnen. Aufgrund der investiven Einzahlungen für die veräußerten DOC-Grundstücke konnte der Schuldenstand aus Investitionskrediten im Jahr 2011 verringert werden. Im Jahr 2014 ist dagegen mit rd. 7,8 Mio. Euro das dritte Jahr nacheinander ein Anstieg zu verzeichnen. Auch in den folgenden Jahren ist damit zu rechnen, dass sich der Schuldenstand moderat erhöhen wird, solange es nicht gelingt, dauerhaft einen hohen Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit zu generieren.

Während im Zeitraum von 1997 bis 2001 keine Kassenkredite zur Liquiditätssicherung erforderlich waren, stiegen die Kassenkredite bis Ende 2012 auf rd. 53,5 Mio. Euro, konnten seitdem aber auf rd. 36,4 Mio. Euro gesenkt werden. Bei weiterhin guter konjunktureller Lage scheint eine weitere Verringerung der Bestände in den Folgejahren realistisch zu sein.

Die Erträge aus Gewerbesteuern (brutto) liegen seit 2011 auf einem konstant guten Niveau, was zum Teil auch auf die Anhebung des Hebesatzes von 375 % auf 390 % im Jahr 2011 zurückzuführen ist. 2014 konnten rd. 34,8 Mio. Euro an Gewerbesteuererträgen generiert werden.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer blieb mit jeweils rd. 18,4 Mio. Euro in den Jahren 2009 und 2010 nahezu konstant. Mit Ausnahme des Jahres 2012 stiegen die Erträge in den Folgejahren stückweise an. 2014 war ein Anstieg auf rd. 22,1 Mio. Euro zu verzeichnen.

Die wesentlichen Abweichungen in der Ergebnisrechnung sind nachfolgend in der Gesamtheit und auf Kontenebene dargestellt.

3.2 Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung 2014

Die wesentlichen Abweichungen beziehen sich nicht auf einen Vergleich des Ergebnisses mit dem fortgeschriebenen Ansatz sondern mit dem Ansatz. Dadurch wird die Abweichungsanalyse aussagekräftiger. Es sind alle Konten mit Abweichungen ab 0,5 Mio. Euro aufgeführt

Haushaltsjahr 2014	**Plan in Mio.€**	**Ergebnis in Mio. €**	**Differenz in Mio. €**
Ertrag (ohne interne Leistungsverrechnungen)	**249,7**	**264,0**	**14,3**
Aufwand (ohne interne Leistungsverrechnungen)	**255,6**	**257,6**	**2,0**
Salden	**-5,9**	**6,4**	**12,3**

Verbesserungen

Höherer Ertrag

Konto	**Bezeichnung**	**Plan in Euro**	**Ergebnis in Euro**	**Differenz in Euro**
611010100.4013000	Gewerbesteuer	30.000.000	34.839.137,10	4.839.137,10
611010100.4121000	Fehlbetragszuweisung einschließlich Konsolidierungshilfe nach FAG	0	3.836.000,00	3.836.000,00
611010100.4111010	Kreisschlüsselzuweisungen	27.012.800	29.594.148,00	2.581.348,00
311010700.4480000	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung	7.177.600	9.003.796,57	1.826.196,57
611010100.4111000	Gemeindeschlüsselzuweisungen	11.528.300	12.921.288,00	1.392.988,00
538010100.4381000	Entnahme a. d. Gebührenausgleichsrücklage	0	798.197,00	798.197,00
311010700.4481400	Erstattung vom Land f. d. umsteuerungsbed. Kostenzuwächse der Eingliederungshilfe	0	697.385,00	697.385,00
363010300.4482020	Kostenerstattung von anderen Jugendhilfeträgern – Heimerziehung § 34 SGB VIII	500.000	1.178.997,40	678.997,40
545010100.4321000	Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	1.569.000	2.152.233,74	583.233,74
217019100.4482000	Kostenersatz von Gemeinen und Kreisen	1.850.000	2.366.441,20	516.441,20

Geringerer Aufwand				
Konto	**Bezeichnung**	**Plan in Euro**	**Ergebnis in Euro**	**Differenz in Euro**
311010200.5331001	Leistungen der Grundsicherung wegen Alters a.v.E.	6.750.000	3.073.814,12	3.676.185,88
573010100.5315000	Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen u. Bet.	3.341.100	-180.478,64	3.521.578,64
365012000.5331000	Betreuungskosten Tagespflege	2.172.200	0,00	2.172.200,00
361010100.5318000	Sozialstaffelausgleich Kitas freie Träger	1.500.000	0,00	1.500.000,00
365011000.5318030	Weiterleitung Zuweisung vom Land Betriebskostenförderung	1.471.100	0,00	1.471.100,00
361010100.5318010	Sozialstaffelausgleich für Kinder in Tageseinrichtungen	900.000	0,00	900.000,00
551010100.5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.048.300	196.045,61	852.254,39
126010100.5151000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen, Versorgungsempfänger	1.842.200	1.171.610,01	670.589,99
111120100.5211251	Grund- und Regionalschule Einfeld: Sanierung Dächer Pavillonklassen I.+ II BA	600.000	1.757,65	598.242,35

Haushaltsjahr 2014		**Plan in Euro**	**Ergebnis in Euro**	**Differenz in Euro**
Verschlechterungen				
Geringerer Ertrag				
111120200.4541000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Gewerbe)	6.670.000	1.444.007,56	-5.225.992,44
361019100.4141022	Zuweisungen vom Land Betriebskostenzuschuss U3	1.975.600	0,00	-1.975.600,00
365011000.4141000	Zuweisungen vom Land für Betriebskostenförderung	1.471.100	141.433,65	-1.329.666,35
365019100.4141020	Zuweisung vom Land für Personalkosten (städtische Einrichtungen)	814.300	0,00	-814.300,00
311010400.4141010	Zuweisungen vom Land	750.700	0,00	-750.700,00
311010100.4216001	Rückzahlung gewährter Hilfen außerhalb von Einrichtungen	38.000	-603.073,06	-641.073,06
311010700.4481100	Ausgleichsbetrag für Kosten der Sozialhilfe nach § 5 AG-SGB XII	21.899.900	21.270.284,00	-629.616,00

Höherer Aufwand				
311010200.5331011	Leistungen der Grundsicherung wegen dauerh. voller Erwerbsminderung a. v. E.	0	4.585.070,80	-4.585.070,80
538010100.5498000	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	0	2.433.109,00	-2.433.109,00
573010100.5315020	Betriebszuschüsse Hallenbetriebe Neumünster GmbH	0	1.659.783,43	-1.659.783,43
312010100.5461100	Leistungsbet. bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	20.800.000	22.136.428,98	-1.336.428,98
365012000.5318050	Alterssicherung der Tagespflegepersonen	0	1.262.743,96	-1.262.743,96
361010100.5331010	Sozialstaffelausgleich Kitas freie Träger	0	1.031.755,26	-1.031.755,26
363010300.5332050	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen § 34 SGB VIII	4.750.000	5.726.335,28	-976.335,28
363010800.5332040	Inobhutnahme stationär gem. § 42 SGB VIII	1.200.000	2.147.405,42	-947.405,42
361010100.5331020	Sozialstaffelausgleich städt. Kitas	0	780.601,95	-780.601,95
573010100.5315030	Betriebszuschüsse WA Neumünster GmbH	0	699.435,72	-699.435,72
538010100.5241000	Strom- und Wasserverbrauch	520.000	1.133.573,28	-613.573,28
126010100.5051000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	229.100	795.871,72	-566.771,72
365019100.5012030	Dienstaufwendungen Stundenkontingent	108.800	653.838,70	-545.038,70

4 Kennzahlenanalyse der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage

Aus den Bilanzpositionen und der Ergebnisrechnung sowie der Finanzrechnung ergeben sich nachfolgende Kennzahlen zur Analyse des Jahresabschlusses. Die Auswahl der Kennzahlen erfolgte weitgehend auf der Grundlage des für Nordrhein-Westfalen vorgeschriebenen NKF-Kennzahlensets. Für Schleswig-Holstein gibt es insoweit (noch) keine Vorgaben oder Empfehlungen.

Durch einen Zeitvergleich ab dem Jahr 2011 soll die Entwicklung der Kennzahlen aufgezeigt werden. Zudem steigt die Aussagekraft jeder einzelnen Kennzahl.

4.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Aufwandsdeckungsgrad = 102 % (2011: 105 %, 2012: 99 %, 2013: 101 %)
Diese Kennzahl zeigt, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können, die Kommune also in der Lage ist, ihr Basisgeschäft, die laufende Verwaltungstätigkeit, vollständig sicherzustellen. Ein finanzielles Gleichgewicht besteht nur dann, wenn die Erträge die Aufwendungen zumindest erreichen.

Wie sich in der Ergebnisrechnung zeigt, war die Stadt Neumünster dreimal in den letzten 4 Jahren in der Lage, ihre ordentlichen Aufwendungen komplett durch ordentliche Erträge zu decken, so auch im Jahr 2014.

Eigenkapitalquote = 19 % (2011: 18 %, 2012: 18 %, 2013: 18 %)
Die Eigenkapitalquote gibt an, in welchem Umfang das kommunale Vermögen durch Eigenkapital gedeckt ist. Diese Kennzahl gilt als Bonitätsindikator. Sie ist gegenüber dem Vorjahr geringfügig gestiegen. Bei der Interpretation dieser Kennzahl ist aber zu beachten, dass das kommunale Vermögen nur eingeschränkt veräußerbar ist und größtenteils keine Erträge erwirtschaftet. Die Eigenkapitalquote der Stadt Neumünster hat sich seit 2011, trotz beständiger Erhöhung des kommunalen Vermögens, kaum verändert, somit ist der Vermögenszuwachs ausschließlich fremdfinanziert.

4.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote = 25 % (2011: 29 %, 2012: 28 %, 2013: 26 %)
Die Infrastrukturquote bildet das Verhältnis des Infrastrukturvermögens zum Gesamtvermögen der Aktivseite ab und verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Aus einer hohen Infrastrukturquote ergeben sich entsprechende Unterhaltungs- und Instandhaltungsaufwendungen sowie hohe Abschreibungen. Diese Aufwendungen belasten die Aufwandsseite der Ergebnisrechnung. In den letzten 3 Jahren konnte die Infrastrukturquote kontinuierlich gesenkt werden.

Abschreibungsintensität = 7 % (2011: 8 %, 2012: 9 %, 2013: 7 %)
Die Kennzahl zeigt auf, in welchem Umfang die Stadt durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird, das bedeutet, sie gibt an, wie hoch der Anteil der Abschreibungen an den ordentlichen Aufwendungen der Ergebnisrechnung ist. Dieser Anteil hält sich in den letzten 4 Jahren in etwa auf einem konstanten Niveau.

Drittfinanzierungsquote = 19 % (2011: 15 %, 2012: 15 %, 2013: 18 %)
Die Drittfinanzierungsquote gibt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (Investitionszuweisungen durch Externe) an. Sie verdeutlicht, inwiefern die Belastungen durch Abschreibungen durch Erträge aus der Sonderpostenauflösung aufgefangen werden können. Es zeigt sich, dass sich die aufzulösenden Sonderposten im Verhältnis zu den Abschreibungen ab 2013 schrittweise erhöht haben.

Investitionsquote = 145 % (2011: 124 %, 2012: 122 %, 2013: 144 %)
Die Kennzahl gibt an, in welchem Umfang dem Substanzverlust des gesamten Anlagevermögens durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. Der Kennzahlenwert ist im Vergleich zum Jahr 2011 um 21 % angestiegen und liegt somit weiterhin deutlich über 100 %. Das bedeutet, dass der Substanzverlust des Anlagevermögens durch Neuinvestitionen nicht nur aufgefangen wurde, sondern im höheren Maße zusätzliche Investitionen getätigt worden sind. Diese Verfahrensweise ist in Haushaltsjahren mit guten Jahresergebnissen vertretbar, sollte aber nicht dauerhaft durchgeführt werden, um eine stetige Zunahme des Anlagevermögens verbunden mit höheren Abschreibungen (Haushaltsbelastung) zu vermeiden.

4.3 Kennzahlen zur Finanzlage

Anlagendeckungsgrad II= 48 % (2011: 42 %, 2012: 43 %, 2013: 45 %)
Der Anlagendeckungsgrad II besagt, welcher Anteil des Anlagevermögens durch langfristiges Kapital gedeckt ist. Da das Anlagevermögen langfristig gebunden ist, sollte es ebenso langfristig finanziert sein. Langfristiges Kapital ist definiert aus Eigenkapital, langfristigem Fremdkapital. Seit 2011 ist ein fortlaufender Anstieg zu verzeichnen, um nunmehr 6 %.

Dynamischer Verschuldungsgrad = 8 Jahre (2011: 14 J., 2012: 17 J., 2013: 16 J.)
Mit dieser Kennzahl lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Stadt beurteilen. Die Kennzahl gibt an, in wie viel Jahren es bei theoretisch gleichbleibenden Bedingungen möglich wäre, die Effektivschulden (Fremdkapital minus liquide Mittel minus kurzfristige Forderungen) durch überschüssige Finanzmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung) zu tilgen. Der beste dynamische Verschuldungsgrad der letzten 4 Jahre, in dem sich die Laufzeit zum Vorjahr halbiert hat, kommt durch den guten Saldo aus der Verwaltungstätigkeit (20,2 Mio. Euro) zustande, welcher doppelt so hoch ist wie im Vorjahr.

Kurzfristige Verbindlichkeitenquote = 2 % (2011: 3 %, 2012: 2 %, 2013: 2 %)
Die Kurzfristige Verbindlichkeitenquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil des kurzfristigen Fremdkapitals an der Bilanzsumme ist.

Deutlich wird, dass kurzfristiges Fremdkapital in der Bilanz von sehr untergeordneter Bedeutung ist und in den letzten Jahren kaum einer Veränderung unterworfen ist.

Zinslastquote = 2 % (2011: 2 %, 2012: 2 %, 2013: 2 %)
Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastungen sich aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit für die Kommune ergeben. Sie befindet sich seit 2011 immer auf dem selben Niveau.

4.4 Kennzahlen zur Ertragslage

Netto-Steuerquote = 28 % (2011: 28 %, 2012: 29 %, 2013: 30 %)
Die Netto-Steuerquote gibt an, wie hoch der Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen ist, d.h., zu welchem Teil sich die Stadt selbst finanzieren kann und unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Sie ist im Vergleich zum Vorjahr etwas gesunken.

Zuwendungsquote = 28 % (2011: 25 %, 2012: 25 %, 2013: 26 %)
Die Zuwendungsquote besagt, in welchem Umfang die Kommune von Leistungen Dritter abhängig ist. Die Zuwendungsquote bildet die Erträge aus Zuwendungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen ab. Die Kennzahl ist ab 2011 insgesamt um 3 % gestiegen.

Personalintensität = 27 % (2011: 27 %, 2012: 27 %, 2013: 28 %)
Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Als Personalaufwendungen für die Ermittlung dieser Kennzahl werden sämtliche personalbezogenen Aufwendungen einschließlich Rückstellungszuführungen (Pensionsrückstellung, Beihilferückstellung und Altersteilzeitrückstellung) abzüglich der Erträge aus Verminderungen dieser Rückstellungen angesetzt.

Nähere Angaben zum städtischen Personal sind dem jährlich erstellten Personalbericht der Stadt Neumünster zu entnehmen. Die Quote konnte in den letzten 4 Jahren trotz zunehmender Aufgaben auf dem gleichen Level gehalten werden.

Sach- und Dienstleistungsintensität = 12 % (2011: 12 %, 2012: 12 %, 2013: 12 %)
Aus dieser Kennzahl lässt sich ableiten, in welchem Ausmaß sich die Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Zur Berechnung der Sach- und Dienstleistungsintensität werden die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu den ordentlichen Aufwendungen ins Verhältnis gesetzt. Die Sach- und Dienstleistungsintensität hat sich seit 2011 nicht verändert.

Transferaufwandsquote = 36 % (2011: 33 %, 2012: 34 %, 2013: 35 %)
Die Transferaufwandsquote verdeutlicht, in welchem Umfang die Kommune durch Transferaufwendungen belastet wird. Transferaufwendungen bestehen insbesondere aus dem Sozialtransfer, Zuschüssen und Zuwendungen (unter anderem an städtische Unternehmen) und der Gewerbesteuerumlage. Hier ist jedes Jahr ein Zuwachs von 1 % zu verzeichnen.

5 Wichtige Investitionsmaßnahmen 2014

Nachfolgend sind alle Investitionsmaßnahmen aufgeführt, die ein Investitionsvolumen von 100.000 Euro oder mehr umfassen. Dabei ist es unerheblich, ob die jeweilige Maßnahme auch 2014 begonnen oder umgesetzt worden ist. Erkennbar wird dadurch, inwieweit bei den jeweiligen Maßnahmen ein Mittelabfluss im Haushaltsjahr stattgefunden hat.

Investitionsmaßnahmen 2014 ab 100.000 Euro

lfd. Nr	Kurzbezeichnung der Maßnahme	Ansatz 2014	Reste Vorjahr	Über-/ außerplanmäßige Mittelbereitstellung	Investive Auszahlungen 2014
	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen, Konto 7851000				
110401	Mühlenhofschule, Umbau Offene Ganztagsschule	790.000	75.000,00	0,00	0,00
111101	Wippendorfschule Umbau Nutzung EHK	0	558.239,76	0,00	123.974,49
111303	GuG Einfeld, energetische Sanierung	0	0,00	0,00	517.326,46
111402	Grundschulstandort Tungendorf, Umbau Offene Ganztagsschule	1.000.000	75.000,00	0,00	18.383,25
111704	Alex.-v.-Humb.-Sch., Energetische Sanierung	483.000	113.170,10	0,00	294.620,02
111706	Alex.-v.-Humb.-Sch., Sanierung 3 naturw. Räume	0	231.000,00	0,00	227.505,84
113002	TLS, Rettungsweg f. Laborgebäude	0	121.862,72	0,00	36.382,78
120302	Kita Gartenstadt, Erweiterung	400.000	0,00	0,00	0,00
120701	Neubau Kindertagesstätte Schwedenhaus	0	23.623,30	0,00	160.274,23
120901	Kita Wittorf, Neubau Verbindungsgang	0	125.000,00	0,00	0,00
120903	Kita Wittorf, energetische Sanierung	0	0,00	0,00	387.338,35
140501	Baukosten GAZ	5.200.000	1.562.031,99	0,00	5.273.021,44
140504	GAZ Fernwärmeanschluss	0	114.257,11	0,00	98.946,18
141601	Stadthaus Barrierefreier Ausbau	0	415.228,46	0,00	296.059,80
141806	Werkstatthalle TBZ	0	0,00	430.000,00	207.364,96
	Zwischensumme	**7.873.000**	**3.414.413,44**	**430.000,00**	**7.641.197,80**

	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen, Konto 7852000				
2101	Erschließung B-Plan 54	0	123.514,84	0,00	105.818,49
2102	Erschließung B-Plan 156	250.000	0,00	0,00	103.697,60
2104	Verkehrssicherungsanlagen	40.000	225.041,19	0,00	11.933,57
2105	Erschließung B-Plan 217, Roschdohler Weg	0	234.171,86	0,00	218.914,33
2112	Behebung winterbedingter Straßenschäden an Gemeindestraßen	300.000	159.691,02	0,00	869.225,18
2116	BW 5-3 Parkstraße/Schwale (Brücke)	150.000	0,00	0,00	0,00
2123	Umgestaltung Breslauer Straße	350.000	150.000,00	0,00	0,00
2124	Erschließung B-Plan 104, Überplanung K.-A.-Platz	700.000	146.436,00	478.250,00	207.767,86

2127	Verkehrsanlagen GAZ, Zufahrt über Bachstraße	0	145.000,00	0,00	87.844,20
2129	Erschließung B-Plan 116, Gewerbegebiet Süd	1.000.000	0,00	0,00	0,00
2130	B-Plan 177, Erschließung	0	1.116.645,72	900.000,00	1.336.195,38
2201	Ausbau Wasbeker Straße	0	242.753,67	0,00	403.978,25
2204	Verkehrssicherungsanlagen	50.000	100.000,00	0,00	82.923,55
2208	Fahrbahnerneuerung Altonaer Str. K 16	0	290.036,79	0,00	0,00
2209	Fahrbahnerneuerung Boostedter Str. K 18	0	201.630,81	0,00	0,00
2213	Behebung winterbedingter Straßenschäden an Kreisstraßen	200.000	277.919,60	0,00	134.028,84
2214	Fahrbahnerneuerung Wittorfer Str. v. Altonaer bis Schützenstr.	0	135.528,28	0,00	87.272,02
2215	Fahrbahnern. Boostedter Str. v. Hartwigswalder Str. bis Stadtgrenze	0	550.000,00	0,00	0,00
2219	Erschließung B-Plan 104, Überplanung Knotenpunkte	400.000	135.000,00	239.125,00	2.853,03
2220	Erschließung B-Plan 104, Sperrung Großflecken	100.000	20.000,00	0,00	0,00
2302	BW 1-4 Altonaer Straße/Stör (Brücke)	0	223.339,85	0,00	12.569,33
2303	Behebung winterbedingter Straßenschäden an Landesstraßen	200.000	0,00	0,00	406,09
2304	Fahrbahnern. Rendsburger S, v. Ahornweg b. Sauerbruchstraße	0	350.000,00	0,00	0,00
2307	Erschließung B-Plan 177, Entwicklungsfläche Nord	500.000	1.186.348,98	0,00	163.516,84
2308	Erschließung B-Plan 104, innerstädtischer Ring	515.000	354.258,25	0,00	56.107,52
2405	Behebung winterbedingter Straßenschäden an Gemeindestraßen	200.000	0,00	0,00	0,00
2407	BW 1-6, M.J.-Brücke/Kieler str., Sanierung Rampe	130.000	0,00	0,00	0,00
2601	Erneuerung MW-Kanal Kleinflecken	0	100.000,00	0,00	363,25
2602	Erneuerung MW-Kanal Wasbeker Str.	0	305.504,51	0,00	213.690,08
2605	Kanalkataster (Hausanschlüsse)	250.000	395.820,34	0,00	158.930,73
2606	Austausch von Kanalhaltungen	200.000	576.967,94	0,00	4.909,13
2607	Erweiterung der Kanalanlagen	100.000	15.561,55	0,00	173.064,15
2608	Herstellung der Grundstücksanschlusskanäle	160.000	86.437,12	0,00	123.251,50
2609	Ripenstraße Mischwasserüberlaufbecken	0	650.000,00	0,00	0,00
2612	Sanierung undichter SW-/Grundstücksanschlusskanäle	750.000	1.613.140,91	0,00	549.695,62
2617	Düker Ripenstraße	175.000	0,00	0,00	0,00
2619	Tivoli Mischwasserüberlaufbecken	450.000	450.000,00	0,00	0,00
2620	Düker Holsatenring	0	110.306,23	0,00	0,00
2703	Erneuerung der Regenwasserkanalisation	400.000	348.274,52	0,00	142.394,22
2713	Neubau RW-Kanal Norderstraße	0	287.590,00	0,00	26.720,05
2716	Erneuerung RW-Kanal Stoverweg	0	160.000,00	0,00	0,00

2719	Erschließung B-Plan 177, SW/RW-Kanal	500.000	940.000,00	0,00	1.305.004,50
2720	Erschließung B-Plan 104, Sager Viertel	250.000	49.779,85	239.125,00	245.824,31
2721	Sanierung SW / RW-Kanal Breslauer Straße	0	200.000,00	0,00	9.317,69
2722	Erschließung Unternehmensumsiedlung	0	400.000,00	0,00	0,00
3502	Durchlass Schleusau, Freilegung und Sanierung	0	452.464,02	0,00	134.569,23
4302	Erneuerung techn. Ausrüstung Klärwerk	530.000	100.000,00	0,00	674.056,71
4304	Schlammfaulung	0	1.348.431,71	0,00	101.869,48
6121	B-Plan 177, Verlegung Gas-Leitung EON	0	1.424.848,07	0,00	1.546.999,99
6201	DOC, Planungskosten, Aufhöhung Gelände	0	315.000,00	0,00	0,00
31223	Freiflächeumgestaltung Museum Tuch u. Technik	100.000	20.000,00	0,00	0,00
141802	Erweiterung des Meistergebäudes um 4 Büros	0	201.810,94	0,00	16.400,00
810106	STOV Memelandstraße	100.000	0,00	0,00	0,00
810202	Erneuerung Breslauer Straße, Eigenanteil	50.000	107.190,00	0,00	0,00
810405	Gemeinbedarfseinrichtung Anscharstr. 8-10	100.000	100.000,00	0,00	0,00
	Zwischensumme	**9.200.000**	**17.126.444,57**	**975.300,00**	**9.312.112,72**

	Auszahlungen aus dem Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, Konto 7821000				
3401	Umgestaltung von Kinderspielplätzen	125.000	163.806,29	0,00	3.196,62
3501	Maßnahmen EU-WRRL	200.000	148.217,56	0,00	36.950,00
6103	Erwerb von diversen Flächen	250.000	865.598,40	0,00	273.997,95
6108	Grunderwerb B-Plan 177	500.000	0,00	0,00	3.947,00
6109	Grunderwerb B-Plan 116	200.000	637.338,41	0,00	0,00
6110	Grunderwerb Unternehmensumsiedlung	0	2.200.000,00	0,00	0,00
6112	Grunderwerb Einfamilienhausbaugrund-stücke	100.000	100.000,00	0,00	0,00
6113	Ostbahn, Rücknahme/Herrichtung	0	100.000,00	0,00	0,00
6114	Scholz-Kaserne, Grunderwerb/Abriss/ Herrichtung	500.000	0,00	0,00	3.112,24
31209	Garten- und Parkanlagen Innenstadt	125.000	217.520,06	0,00	0,00
810105	Quartiersspielplatz Steinkamp	120.000	0,00	0,00	0,00
	Zwischensumme	**2.120.000**	**4.432.480,72**	**0,00**	**321.203,81**

	Bewegliches Vermögen, Konto 7831000				
41119	Abrollbehälter Dekontamination	0	180.000,00	0,00	0,00
41204	Mehrzweckfahrzeug (MZF)	200.000	212.958,62	0,00	197.075,31
41411	Steiger	0	181.356,00	0,00	182.522,20
41413	Doka Transporter 3.5 t	158.000	0,00	0,00	150.405,41
41414	Hausmüllwagen	254.000	0,00	0,00	0,00
41422	Schmalspurfahrzeug Straßenreinigung u. Abwasser	137.000	105.328,25	0,00	192.066,00
41423	Multicar	0	160.065,88	0,00	160.065,88

41424	Krankipper	0	178.381,00	0,00	178.381,00
41439	Radlader	0	215.600,00	0,00	180.285,00
501401	Bew. Vermögen Brandschutz	55.000	287.020,17	0,00	259.557,95
501403	Bew. Vermögen GAZ	460.000	0,00	0,00	17.465,28
501501	Bew. Vermögen Rettungsdienst	68.000	185.155,92	0,00	63.705,47
501502	Digitalfunk Leitstelle, Rettungs-dienst	0	150.000,00	0,00	0,00
513204	Einrichtung Umbau Offene Ganztagsschule Tgd.	107.000	107.000,00	0,00	1.207,85
514108	Bew. Verm. Einrichtung Chemie-räume, AvHS	0	195.656,50	0,00	120.750,15
515104	Bew. Verm. Einrichtung natur-wissensch. Räume	0	145.472,20	0,00	0,00
	Zwischensumme	**1.439.000**	**2.303.994,54**	**0,00**	**1.703.487,50**

	Zuweisungen für Zuschüsse und Investitionen, Konto 7816000/7817000				
810101	Stadtumbau West, Zuschuss an den Sanierungsträger	110.000	140.000,00	0,00	388.016,24
810401	Vicelinviertel, Zuschuss an den Sanierungsträger	420.000	81.681,00	0,00	454.289,07
8332	Zusch. U 3 Kitas, fr.Träger (ehem. Bartholom.K.)	0	232.500,00	0,00	50.160,48
	Zwischensumme	**530.000**	**454.181,00**	**0,00**	**892.465,79**
	Investitionen gesamt	**24.116.500**	**31.730.987,65**	**2.372.500,00**	**22.217.605,23**

6 Ausblick

Während der Jahresabschluss grundsätzlich vergangenheitsbezogen ist, sind in den Lagebericht auch zukunftsorientierte Elemente einzubeziehen. Dies bezieht sich nicht nur auf die Angaben über wesentliche Ereignisse nach dem Abschlussstichtag, sondern auch auf die Darstellung zukünftiger Entwicklungen auf anderen Aufgabenfeldern. Deshalb werden im Rahmen der Berichtspflicht auch die Chancen, die eine wesentliche Auswirkung auf die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt haben können, dargestellt und erläutert. Gleiches gilt für die Risiken, die sich unmittelbar auf die Haushaltswirtschaft auswirken können.

6.1 Vermögens- und Schuldenentwicklung

Die bilanziellen Werte des jetzt vorhandenen Sachanlagevermögens werden sich durch die planmäßigen Abschreibungen in den folgenden Jahren reduzieren. Zur Erhaltung des städt. Sachanlagevermögens bedarf es daher entsprechender Investitionen. Der Gesamtbetrag der Auszahlungen für die Investitionstätigkeit der Stadt beläuft sich für 2014 auf rd. 22,2 Mio. Euro (Vorjahr: rd. 22,7 Mio. Euro). Damit können nicht nur Substanzverluste des Vermögens in Form von Abschreibungen in Höhe von rd. 15,3 Mio. Euro (Vorjahr: rd. 15,8 Mio. Euro) ausgeglichen werden, sondern es wird ein weiterer Vermögenszuwachs generiert.

Die Schulden aus Investitionskrediten betrugen Ende 2014 rd. 127,0 Mio. Euro (Vorjahr: rd. 119,2 Mio. Euro). Damit ergab sich eine Erhöhung des Schuldenstandes aus Investitionskrediten. Auch in den folgenden Jahren ist ein moderater Anstieg der Schulden aus Investitionskrediten zu erwarten.

Die Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten konnten wie schon im Vorjahr gesenkt werden, von rd. 45,1 Mio. Euro im Jahr 2013 auf rd. 36,4 Mio. Euro Ende 2014. Soweit die erfreuliche konjunkturelle Entwicklung mit entsprechend stabilen Steuererträgen anhält, ist mit einer weiteren Reduzierung der Kassenkreditbestände in den nächsten Jahren zu rechnen.

6.2 Ergebnisentwicklung

Für den Finanzplanungszeitraum wurde insgesamt mit einer negativen Ergebnisentwicklung gerechnet. Allerdings kann aufgrund der guten konjunkturellen Lage erwartet werden, dass sich die Ergebnisentwicklung besser darstellen wird, als für den Finanzplanungszeitraum erwartet wurde. Diese Erwartung stützt sich sowohl auf das positive Ergebnis 2013 als auch auf das noch deutlich besser ausgefallene Ergebnis im Jahr 2014.

7 Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Haushaltsentwicklung

Die Ratsversammlung beschloss am 19.03.2013 eine geänderte Bauleitplanung für die Errichtung eines Einkaufszentrums in der Neumünsteraner Innenstadt. In der Holsten-Galerie mit rd. 22.800 qm Verkaufsfläche sollen rd. 700 Arbeitsplätze entstehen. Die Fertigstellung der Holsten-Galerie ist für den Herbst 2015 geplant.

Weitere Chancen für die wirtschaftliche Entwicklung Neumünsters bestehen durch die Erschließung der Entwicklungsfläche Nord an der A 7, welche weiter voranschreitet. Hier sollen insgesamt rd. 40 Hektar Gewerbefläche erschlossen und verkauft werden.

Zusätzliche Chancen bieten sich durch eine Erweiterung des Gewerbegebietes Süd. Hier hat vor kurzem die MTW Milchtrockenwerk Norddeutschland GmbH eine der größten und modernsten Trocknungsanlagen für Milchpulver in Europa in Betrieb genommen. In dem Werk sollen etwa 50 neue Vollzeitarbeitsplätze entstehen.
Daneben ist der Verkauf von weiteren Gewerbeflächen in diesem Gebiet geplant.

Bei entsprechender Nachfrage von Gewerbeflächen über dem Planwert wäre eine positive Auswirkung auf die Prognose der Gesamtverschuldung aufgrund der kreditmindernden Wirkung von Flächenverkäufen zu verzeichnen.

Neumünster ist Gründungsmitglied des Städtenetzes Nordgate, in dem sich sechs Städte entlang der A7 nördlich von Hamburg gemeinsam als attraktive Standorte für die Gewerbeansiedlung präsentieren. Durch diese Kooperation eröffnen sich weiterhin viele Chancen, eine effektive Vermarktung von Gewerbeflächen zu erreichen und den Bekanntheitsgrad Neumünsters zu erhöhen.

Weitere städtische Entwicklungschancen werden in der Aufnahme der Stadt Neumünster in die Metropolregion Hamburg gesehen, die im April 2012 erfolgt ist.

Die Hallenbetriebe Neumünster GmbH als Eigengesellschaft der Stadt Neumünster führen eine Modernisierung und Sanierung der Holstenhallen durch. Damit soll die führende Stellung Neumünsters als Veranstaltungs- und Messestandort in Schleswig-Holstein gestärkt und gesichert werden.

Die Friedrich-Ebert-Krankenhaus GmbH (FEK) als weitere Eigengesellschaft hat den ersten Bauabschnitt eines Krankenhausneubaus auf dem vorhandenen Areal im März 2015 fertiggestellt. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 76 Mio. €. Die Vorgehensweise für den Bau des 2. Abschnitts wird im Jahr 2015 geplant. Erst nach Nominierung des hierfür zuständigen Generalplaners können die Baukosten ermittelt werden. Mit dem Neubau trägt das FEK zur wirtschaftlichen Stärkung Neumünsters bei.

Im Bereich der Kinderbetreuung für unter 3-Jährige wird das Angebot ausgeweitet. Neben dem Ausbau von städtischen Kindertagesstätten sind Zuschüsse an freie Träger zu zahlen. Auch die Tagesbetreuung soll ausgebaut werden. Der Ausbau für unter 3-Jährige stellt bereits jetzt und auch zukünftig eine Dauerbelastung für den städtischen Haushalt dar. Die Unterstützung der Kommunen in Schleswig-Holstein durch Bund und Land beim Ausbau der Betreuungsangebote für unter Dreijährige wird bis zum Jahr 2017 auf 134 Mio. Euro aufgestockt

werden, dies entspricht einer Anpassung der Finanzausstattung seit dem Jahr 2012 um rund 80 Mio. Euro.

Durch das Projekt zur Umsteuerung der Hilfen zur Erziehung und die Umsetzung der KdU-Satzung sind Transfereinsparungen im sozialen Bereich zu erwarten.

Unterstützung ist durch die Ausgestaltung des momentan in der Beratung befindlichen Bundesleistungsgesetzes insbesondere im Bereich der Eingliederungshilfen zu erwarten. Im Vorwege hat der Bund ab 2015 bereits 1 Mrd. € für alle Kommunen bereitgestellt (Effekt für Neumünster bisher rund 0,9 Mio. Euro).

Als latente Risiken für die Haushaltswirtschaft sind weiterhin politische Entscheidungen von Bund und Land zu betrachten. In der Vergangenheit getroffene Entscheidungen wie Steuerentlastungen oder Aufgabenübertragungen ohne Kostenerstattung haben zur Verschlechterung der finanziellen Lage der Stadt Neumünster maßgeblich beigetragen. Positiv ist die Überarbeitung des Finanzausgleichsgesetzes, welches zum 01. Januar 2015 in Kraft getreten ist, zu bewerten. Neben der Berücksichtigung sozialer Lasten wirkt sich auch die Höhe der Einwohnerzahl auf die Schlüsselzuweisungen aus, denn hier gehört die Stadt Neumünster zu den Städten, deren Einwohnerzahl sich durch das Ergebnis des Zensus 2011 insbesondere im Verhältnis zu den restlichen Kommunen in Schleswig-Holstein deutlich verändert hat. Die Finanzausstattung wird in den Jahren 2015/2016 durch die Neuordnung des Finanzausgleichs im Gegensatz zu 2014 steigen.

Oberstufenangebote im Umland beeinflussen möglicherweise die Schülerzahlentwicklung in Neumünster ebenso wie die sich daraus ergebende Ertragslage für die Schulkostenbeiträge.

Eine Änderung des Finanzierungssystems in der Sozialhilfe vom Finanzierungs- zum Anteilsmodell könnte die Stadt Neumünster aufgrund ihres hohen Ambulantisierungsgrades entlasten.

Auch Zinsänderungsrisiken sind angesichts der Höhe der Gesamtverschuldung gegeben. Das mit Abstand größte Haushaltsrisiko liegt in einem konjunkturellen Einbruch, der zu stark sinkenden Erträgen aus Gewerbe- und Einkommensteueranteilen sowie zu sinkenden Erträgen aus dem kommunalen Finanzausgleich führen würde. Gleichzeitig würden die Aufwendungen im sozialen Bereich steigen. Die benannten Risiken sind seitens der Stadt allerdings nicht zu beeinflussen.

Der bereits im Herbst 2009 initiierte, umfangreiche und breit angelegte Prozess zur Haushaltskonsolidierung mündete am 30.11./01.12. 2010 in den Beschluss eines Haushaltskonsolidierungspaketes im Umfang von rd. 10 Mio. Euro. In den Prozess waren die städtischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter und die Selbstverwaltung eingebunden. Dadurch konnte gewährleistet werden, dass sich der Konsolidierungsprozess auf alle Aufgabenbereiche der Stadt Neumünster erstreckt. Zwischenzeitlich wirken sich die Konsolidierungserfolge in Millionenhöhe jährlich haushaltsentlastend positiv auf den Haushalt aus, ab 2015 mit rd. 9,5 Mio. Euro pro Jahr.

Die Stadt Neumünster hat mit Datum vom 22.01./30.01.2013 einen öffentlich-rechtlichen Vertrag mit dem Land Schleswig-Holstein geschlossen, in dem sich die Stadt zu weiteren Schritten zur Haushaltskonsolidierung verpflichtet. Im Gegenzug erhält die Stadt eine Konsolidierungshilfe nach dem Finanzausgleichsgesetz. Die Konsolidierungshilfe kann bis 2018 gezahlt werden, wenn die Stadt Neumünster eigene Konsolidierungsbeiträge in der vereinbarten Höhe erbringt. Eine Mitteilung an das Innenministerium über die bereits umgesetzten Maßnahmen erfolgt im Juli 2015. Die Abstimmungsgespräche zu den Inhalten des Ergänzungsvertrages finden dann im Herbst 2015 statt.

Mit dem Jahresabschluss 2014 wird erkennbar, dass sich der aufgelaufene Fehlbetrag weiter verringert hat. Hierdurch werden auch die Erfolge der bisherigen Konsolidierungsmaßnahmen sichtbar. Zudem unterstreicht es die Notwendigkeit die Haushaltskonsolidierung, nicht nur vor dem Hintergrund des mit dem Land abgeschlossenen Konsolidierungsvertrages, auch in Zukunft weiterzuführen.

Neumünster, den 08.05.2015

Dr. Olaf Tauras
Oberbürgermeister

Teil D

Teilrechnungen 2014

(Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen)

LEERSEITE

Inhaltsverzeichnis Teil D
Teilrechnungen

Produkt	Bezeichnung	Seite D
	Inhalt	1 - 2
11101	Gemeindeorgane	3 - 6
11102	Rechnungsprüfung und behördlicher Datenschutz	7 - 10
11103	Zentrale Dienste	11 - 14
11104	EDV-Dienstleistungen	15 - 18
11106	Personalmanagement	19 - 22
11107	Rechtsangelegenheiten	23 - 26
11108	Finanzverwaltung	27 - 30
11109	Steuerung und Unterstützung	31 - 34
11110	Gleichstellung	35 - 38
11111	Personalrat	39 - 42
11112	Gebäudewirtschaft und Grundstücksverkehr	43 - 46
11113	Bauverwaltung	47 - 50
12101	Statistik und Wahlen	51 - 54
12201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	55 - 58
12202	Personenstands-, Melde- und Ausländerangelegenheiten	59 - 62
12203	Straßenverkehrswesen	63 - 66
12204	Umweltschutz	67 - 70
12601	Brandschutz	71 - 74
12701	Rettungsdienst	75 - 78
12801	Zivil- und Katastrophenschutz	79 - 82
21101	Grundschulen	83 - 86
21301	Kombinierte Grund- und Hauptschulen	87 - 90
21601	Regionalschulen	91 - 94
21701	Gymnasien	95 - 98
21801	Gemeinschaftsschulen	99 - 102
22101	Förderzentren	103 - 106
24101	Schülerbeförderung	107 - 110
24201	Fördermaßnahmen für Schüler	111 - 114
24301	Sonstige schulische Aufgaben	115 - 118
25201	Stadtarchiv	119 - 122
26101	Theater	123 - 126
27201	Stadtbücherei	127 - 130
28101	Heimat- und sonstige Kulturpflege	131 - 134
31101	Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII	135 - 138
31201	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II	139 - 142
31301	Hilfen für Asylbewerber	143 - 146
31501	Soziale Einrichtungen	147 - 150
32101	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	151 - 154
33101	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	155 - 158
34301	Betreuungsleistungen	159 - 162
34501	Bildung und Teilhabe	163 - 166
35101	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	167 - 170
36101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	171 - 174
36201	Jugendarbeit	175 - 178
36301	Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	179 - 182
36501	Tageseinrichtungen für Kinder	183 - 186
36601	Einrichtungen der Jugendarbeit	187 - 190
41101	Krankenhauswesen	191 - 194
41401	Maßnahmen der Gesundheitspflege	195 - 198
42101	Sportförderung	199 - 202
42401	Sportstätten und Bäder	203 - 206

Inhaltsverzeichnis Teil D
Teilrechnungen

Produkt	Bezeichnung	Seite D
51101	Räumliche Planung und Entwicklung	207 - 210
51102	Stadtentwicklung	211 - 214
51103	Gutachterausschuss	215 - 218
52101	Bau- und Grundstücksordnung	219 - 222
52201	Wohnungsbauförderung	223 - 226
53701	Abfallwirtschaft	227 - 230
53801	Abwasserbeseitigung	231 - 234
54101	Gemeindestraßen	235 - 238
54201	Kreisstraßen	239 - 242
54301	Landesstraßen	243 - 246
54401	Bundesstraßen	247 - 250
54501	Straßenreinigung und Winterdienst	251 - 254
54601	Parkeinrichtungen	255 - 258
54701	Förderung des ÖPNV	259 - 262
55101	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	263 - 266
55201	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	267 - 270
55401	Naturschutz und Landschaftspflege	271 - 274
57101	Wirtschaftsförderung	275 - 278
57301	Unternehmen und Beteiligungen	279 - 282
57302	Märkte	283 - 286
57303	Hilfsbetriebe	287 - 290
57304	Stiftungen/Treuhandvermögen	291 - 294
57501	Tourismus	295 - 298
61101	Steuern/allgemeine Zuweisungen	299 - 302
61201	Allgemeine Finanzwirtschaft	303 - 308

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11101 - Gemeindeorgane

Zielgruppen	Einwohner/innen der Stadt Neumünster
Beteiligte Organisationseinheiten	10 - Zentrale Verwaltung und Personal
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Brosowski
Zuständiger Fachausschuss	

Beschreibung

· Beschlussfassung und Überwachung der Durchführung aller Entscheidungen in Selbstverwaltungsangelegenheiten gemäß der GO SH durch die Ratsversammlung, Ausschüsse, Fraktionen und Stadtteilbeiräte,
· Leitung und Steuerung der Verwaltung durch den Oberbürgermeister nach Zielen und Grundsätzen der Gemeindevertretung,
· Leitung und Steuerung der Sachgebiete durch die Sachgebietsleiter,
· Sekretariat für den Oberbürgermeister, den Stadtpräsidenten und die Stadträte,
· Pflege interkommunaler und internationaler Kontakte (Schriftverkehr, Auskünfte und Beratungen),
· Organisation und Durchführung von Begegnungen (Städtepatenschaften, Städtepartnerschaften).

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11101 Gemeindeorgane

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.702,18	11.600,00	2.082,03	9.517,97	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.072,74	100,00	2.912,78	-2.812,78	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	232.233,63	244.000,00	216.314,23	27.685,77	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**236.008,55**	**255.700,00**	**221.309,04**	**34.390,96**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	767.899,60	796.800,00	864.727,25	-67.927,25	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	357.231,79	314.700,00	203.779,53	110.920,47	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.430,39	13.599,38	13.599,38	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.188,33	1.200,00	4.132,64	-2.932,64	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	2.900,00	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	260.904,42	276.600,62	261.511,85	15.088,77	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	3.159,51	4.500,00	4.485,76	14,24	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.404.554,53**	**1.404.800,00**	**1.349.650,65**	**55.149,35**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.168.545,98**	**-1.149.100,00**	**-1.128.341,61**	**-20.758,39**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.168.545,98**	**-1.149.100,00**	**-1.128.341,61**	**-20.758,39**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.168.545,98**	**-1.149.100,00**	**-1.128.341,61**	**-20.758,39**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.179.245,18	1.147.000,00	1.143.648,23	3.351,77	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.424,75	200,00	15.279,00	-15.079,00	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**274,45**	**-2.300,00**	**27,62**	**-2.327,62**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	274,46	400,00	27,75	372,25	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-0,01**	**-2.700,00**	**-0,13**	**-2.699,87**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11101 Gemeindeorgane

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	23.000,00	0,00	-3.500,00	3.500,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**23.000,00**	**0,00**	**-3.500,00**	**3.500,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.604,48	0,00	0,00	0,00	4.895,52
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**14.604,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.895,52**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**8.395,52**	**0,00**	**-3.500,00**	**3.500,00**	**-4.895,52**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11102 - Rechnungsprüfung u. behördlicher Datenschutz

Zielgruppen	Einwohner/innen der Stadt Neumünster, Ratsversammlung, Hauptausschuss, Oberbürgermeister/in, Sachgebietsleiter/in, Fachdienste, Eigenbetriebsähnliche Regiebetriebe, Eigenbetriebe und Eigengesellschaften, Institutionen, Vereine, Verbände, Fachdienste der Stadt Neumünster
Beteiligte Organisationseinheiten	14 - Rechnungsprüfung
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Koeppen
Zuständiger Fachausschuss	Finanz- u. Wirtschaftsförderungsausschuss

Beschreibung

· Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageplans,
· laufende Prüfung der Kassenvorgänge und Belege zur Vorbereitung der Prüfung des Jahresabschlusses,
· dauernde Überwachung der Kassen der Stadt Neumünster und ggf. ihrer eigenbetriebsähnlichen Regiebetriebe, der Eigenbetriebe und anderer Sondervermögen sowie Vornahme von Kassenprüfungen,
· Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung und ggf. der eigenbetriebsähnlichen Regiebetriebe und der Eigenbetriebe und anderer Sondervermögen (dazu zählen auch die Abrechnungen von Landes- und Bundesmitteln),
· Prüfung der Vorräte und Vermögensbestände,
· Prüfung der Vergaben,
· Prüfung der Betätigung der Stadt als Gesellschafterin oder Aktionärin, Mitwirkung durch Prüfrecht/ Prüfpflicht bei den städtischen Gesellschaften entsprechend den Gesellschaftsverträgen,
· Prüfung der Stiftungen,
· Prüfung der Gesamtfinanzierung der von der Stadt bezuschussten Maßnahmen bei außerhalb der Stadtverwaltung stehenden Stellen,
· Prüfungen auf dem Gebiet der TUIV,
· sonstige durch die Ratsversammlung übertragene Prüfungsaufgaben,
· gutachtliche Beratung und Stellungnahmen aufgrund der Aufträge der Ratsversammlung, des Oberbürgermeisters und des Hauptausschusses,
· Ansprechstelle zur Vermeidung von Korruption.
· Aufgabenerfüllung nach dem LDSG, BDSG und speziellen Datenschutzgesetzen

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11102 Rechnungsprüfung und behördlicher Datenschutz

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.837,60	0,00	6.656,64	-6.656,64	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	123.157,01	141.000,00	130.657,10	10.342,90	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**130.994,61**	**141.000,00**	**137.313,74**	**3.686,26**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	479.769,95	513.300,00	509.993,53	3.306,47	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	190.972,62	181.100,00	123.332,87	57.767,13	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.075,65	6.400,00	3.181,70	3.218,30	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	215,97	300,00	294,38	5,62	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	4.251,16	35.100,00	3.840,84	31.259,16	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**680.285,35**	**736.200,00**	**640.643,32**	**95.556,68**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-549.290,74**	**-595.200,00**	**-503.329,58**	**-91.870,42**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-549.290,74**	**-595.200,00**	**-503.329,58**	**-91.870,42**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-549.290,74**	**-595.200,00**	**-503.329,58**	**-91.870,42**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	549.310,21	570.200,00	503.354,16	66.845,84	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**19,47**	**-25.000,00**	**24,58**	**-25.024,58**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	19,51	100,00	24,64	75,36	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-0,04**	**-25.100,00**	**-0,06**	**-25.099,94**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11102 Rechnungsprüfung und behördlicher Datenschutz

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6)** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	191,69	0,00	397,00	-397,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**191,69**	**0,00**	**397,00**	**-397,00**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-191,69**	**0,00**	**-397,00**	**397,00**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11103 - Zentrale Dienste

Zielgruppen	Selbstverwaltung, Verwaltungsleitung und Mitglieder des Stadtvorstandes, Sachgebiete und Fachdienste der Stadt Neumünster, Mitarbeiter/innen der Stadt Neumünster, Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	10 - Zentrale Verwaltung und Personal, 60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Brosowski, Herr Schnittker
Zuständiger Fachausschuss	Hauptausschuss

Beschreibung

Integrale Bestandteile des Produktes sind:
· Organisation,
· Repräsentationen und Ehrungen,
· Geschäftsführung der Ratsversammlung und des Hauptausschusses / Sitzungsdienst,
· Presse- und Öffentlichkeitsarbeit,
· Weitere zentrale Dienstleistungen,
· Zentraler Einkauf,
· Botenmeisterei,
· Fernsprechangelegenheiten,
· Zentraler Fuhrpark,
· Hausdruckerei,
· Bewirtschaftung Büromaterial,
· Vorschriftensammlung, Umlaufwesen,
· Aufgaben des behördlichen Datenschutzbeauftragten,
· Versicherungsangelegenheiten.

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11103 Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	102,57	-102,57	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	568,10	300,00	257,98	42,02	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.874,87	2.800,00	27.604,08	-24.804,08	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.220,53	21.000,00	25.442,10	-4.442,10	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	230.835,70	257.700,00	295.214,14	-37.514,14	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**263.499,20**	**281.800,00**	**348.620,87**	**-66.820,87**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	1.108.326,56	1.162.400,00	1.126.951,86	35.448,14	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	324.543,15	310.000,00	186.062,97	123.937,03	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.844,94	226.505,07	250.017,85	-23.512,78	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	20.012,64	5.400,00	23.584,12	-18.184,12	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	893.547,41	949.994,93	950.789,17	-794,24	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**2.574.274,70**	**2.654.300,00**	**2.537.405,97**	**116.894,03**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-2.310.775,50**	**-2.372.500,00**	**-2.188.785,10**	**-183.714,90**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	250,54	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**250,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-2.310.524,96**	**-2.372.500,00**	**-2.188.785,10**	**-183.714,90**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-2.310.524,96**	**-2.372.500,00**	**-2.188.785,10**	**-183.714,90**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.353.187,01	2.428.700,00	2.229.913,38	198.786,62	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.547,30	41.400,00	7.299,25	34.100,75	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**32.114,75**	**14.800,00**	**33.829,03**	**-19.029,03**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	32.115,02	28.900,00	33.829,86	-4.929,86	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-0,27**	**-14.100,00**	**-0,83**	**-14.099,17**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11103 Zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**3.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.181,69	1.500,00	7.161,20	-5.661,20	28.657,11
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**42.181,69**	**1.500,00**	**7.161,20**	**-5.661,20**	**28.657,11**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-38.681,69**	**-1.500,00**	**-7.161,20**	**5.661,20**	**-28.657,11**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11104 - EDV-Dienstleistungen

Zielgruppen	Einwohner/innen der Stadt Neumünster, Ratsversammlung, Hauptausschuss, Oberbürgermeister/in, Sachgebietsleiter/in, Fachdienste, Eigenbetriebsähnliche Regiebetriebe, Eigenbetriebe und Eigengesellschaften, Mandatsträger/innen, Mitarbeiter/innen der Stadt Neumünster und des Jobcenter, Schulen
Beteiligte Organisationseinheiten	11 - EDV-Dienste
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Bröcker
Zuständiger Fachausschuss	Hauptausschuss

Beschreibung

Dienstleistungen im Bereich Technikunterstützte Informationsverarbeitung zur Sicherstellung eines reibungslosen IT - Einsatzes.
Die Kosten des Produktes EDV-Dienstleistungen machen nur einen Teil der IT- Kosten der Stadt Neumünster aus. Ein Teil der fachbezogenen Hard-, Software- und Personalkosten ist den entsprechenden Produkten zugeordnet.

Integrale Bestandteile des Produktes EDV-Dienstleistungen sind:

- Entwicklung, Pflege und Betreuung von Anwendungen,
- Kundenbetreuung/Benutzerservice,
- Planung, Betrieb und Unterhaltung des zentralen Netzes,
- Planung, Betrieb und Unterhaltung von zentralen Serversystemen,
- Koordinierung, Ausbau, Administration IT an den Schulen,
- Kundenbetreuung/Benutzerservice an den Schulen.

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11104 EDV-Dienstleistungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.010,89	0,00	2.683,38	-2.683,38	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	6.441,64	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**8.452,53**	**0,00**	**2.683,38**	**-2.683,38**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	924.479,17	932.500,00	933.989,52	-1.489,52	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.509,06	248.330,42	223.681,14	24.649,28	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	141.375,85	53.300,00	206.991,70	-153.691,70	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	141.375,68	61.469,58	61.469,58	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.366.739,76**	**1.295.600,00**	**1.426.131,94**	**-130.531,94**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.358.287,23**	**-1.295.600,00**	**-1.423.448,56**	**127.848,56**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.358.287,23**	**-1.295.600,00**	**-1.423.448,56**	**127.848,56**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.358.287,23**	**-1.295.600,00**	**-1.423.448,56**	**127.848,56**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.401.179,09	1.326.200,00	1.464.547,05	-138.347,05	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	276,00	200,00	172,50	27,50	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**42.615,86**	**30.400,00**	**40.925,99**	**-10.525,99**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	42.615,95	39.200,00	40.925,75	-1.725,75	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-0,09**	**-8.800,00**	**0,24**	**-8.800,24**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11104 EDV-Dienstleistungen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	241.523,77	151.000,00	154.643,70	-3.643,70	9.008,12
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**241.523,77**	**151.000,00**	**154.643,70**	**-3.643,70**	**9.008,12**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-241.523,77**	**-151.000,00**	**-154.643,70**	**3.643,70**	**-9.008,12**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11106 - Personalmanagement

Zielgruppen	Mitarbeiter/innen der Stadt Neumünster und des Jobcenter, Fachdienste der Stadt Neumünster
Beteiligte Organisationseinheiten	10 - Zentrale Verwaltung und Personal
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Brosowski
Zuständiger Fachausschuss	Hauptausschuss

Beschreibung

Gewinnung, Steuerung, Betreuung und Förderung von Personal zur Gewährleistung der Dienstleistungsfähigkeit der Stadt Neumünster.

Integrale Bestandteile des Personalmanagements sind:
· Personalsteuerung und -entwicklung,
· Zentrale Fort- und Weiterbildung (nicht fachbezogen),
· Ausbildung,· Personalbedarfsdeckung,
· Personalbetreuung,
· Bezügeabrechnung,
· Versorgung und Beihilfe,
· Arbeitsschutz und Arbeitssicherheit,
· Projekt „1-Euro-Jobs“.

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11106 Personalmanagement

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.504,64	2.600,00	2.352,05	247,95	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.830,41	300,00	306,72	-6,72	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.038,59	40.000,00	95.272,65	-55.272,65	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	520.410,00	553.000,00	511.020,56	41.979,44	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**552.783,64**	**595.900,00**	**608.951,98**	**-13.051,98**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	1.735.958,82	1.857.300,00	2.026.328,86	-169.028,86	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	1.124.380,34	1.160.800,00	790.277,51	370.522,49	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.697,20	337.407,10	336.587,60	819,50	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	22.902,99	19.800,00	17.368,02	2.431,98	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	133.425,61	156.092,90	110.491,69	45.601,21	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**3.287.364,96**	**3.531.400,00**	**3.281.053,68**	**250.346,32**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-2.734.581,32**	**-2.935.500,00**	**-2.672.101,70**	**-263.398,30**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-2.734.581,32**	**-2.935.500,00**	**-2.672.101,70**	**-263.398,30**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-2.734.581,32**	**-2.935.500,00**	**-2.672.101,70**	**-263.398,30**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.735.957,01	2.907.000,00	2.672.621,80	234.378,20	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	486,00	2.000,00	463,00	1.537,00	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**889,69**	**-30.500,00**	**57,10**	**-30.557,10**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	889,81	800,00	56,49	743,51	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-0,12**	**-31.300,00**	**0,61**	**-31.300,61**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11106 Personalmanagement

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11107 - Rechtsangelegenheiten	
Zielgruppen	Stadtpräsident(in), Oberbürgermeister(in), Stadträte(innen), Sachgebietsleiter(innen), städtische Gremien, Fachdienste und städtische Unternehmen
Beteiligte Organisationseinheiten	30 - Recht
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Krull
Zuständiger Fachausschuss	Hauptausschuss

Beschreibung

· Gewährleistung der Gesetzmäßigkeit der Verwaltung,
· Sicherstellung einer einheitlichen Verwaltungspraxis,
· Wahrnehmung der städtischen Interessen,
· Vermeiden und Lösen von Konflikten.

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11107 Rechtsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	47.475,13	80.000,00	53.376,63	26.623,37	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.149,93	14.000,00	14.840,69	-840,69	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	41.792,63	129.300,00	190.005,17	-60.705,17	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**106.417,69**	**223.300,00**	**258.222,49**	**-34.922,49**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	373.685,73	467.900,00	472.211,65	-4.311,65	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	64.363,54	166.400,00	90.523,58	75.876,42	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.844,56	5.147,33	4.742,95	404,38	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	67,60	0,00	256,78	-256,78	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	202.621,12	126.552,67	83.310,74	43.241,93	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**645.582,55**	**766.000,00**	**651.045,70**	**114.954,30**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-539.164,86**	**-542.700,00**	**-392.823,21**	**-149.876,79**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,88	-0,88	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,88**	**-0,88**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-539.164,86**	**-542.700,00**	**-392.822,33**	**-149.877,67**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-539.164,86**	**-542.700,00**	**-392.822,33**	**-149.877,67**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	539.174,30	509.800,00	392.937,58	116.862,42	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	66,00	-66,00	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**9,44**	**-32.900,00**	**49,25**	**-32.949,25**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	9,73	100,00	49,19	50,81	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-0,29**	**-33.000,00**	**0,06**	**-33.000,06**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11107 Rechtsangelegenheiten

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitions-förderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	238,00	800,00	1.045,89	-245,89	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**238,00**	**800,00**	**1.045,89**	**-245,89**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-238,00**	**-800,00**	**-1.045,89**	**245,89**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11108 Finanzverwaltung

Zielgruppen	Personenkreis mit Steuerungsverantwortung: Verwaltungsführung / Stadtvorstand/ Budgetverantwortliche / Selbstverwaltung, Haushaltssachbearbeiter/innen in den Fachdiensten, Schuldner/innen der kommunalen Steuern und Abgaben, Interne/externe Auftraggeber/innen für Vollstreckungsaufträge
Beteiligte Organisationseinheiten	20 - Haushalt und Finanzen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Szislo
Zuständiger Fachausschuss	Finanz- u. Wirtschaftsförderungsausschuss, Hauptausschuss

Beschreibung

· Erarbeitung, Überwachung bzw. Umsetzung von Grundsätzen, Rahmenregelungen und Standards zur Verbesserung der Steuerungsfähigkeit der Verwaltung in den Regelungsbereichen kommunales Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen und betriebswirtschaftliche Steuerung,
· Finanz- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen für die Verwaltung und Selbstverwaltung,
· Abwicklung von kommunalen Steuern und Abgaben.

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11108 Finanzverwaltung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	664,00	-664,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	373.322,47	339.000,00	362.517,53	-23.517,53	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	1.056.786,61	811.400,00	875.731,78	-64.331,78	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**1.430.109,08**	**1.150.400,00**	**1.238.913,31**	**-88.513,31**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	2.326.004,15	2.574.100,00	2.613.922,37	-39.822,37	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	851.935,09	817.800,00	516.476,39	301.323,61	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.696,35	87.689,87	96.753,01	-9.063,14	50.000,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	24.236,91	1.800,00	41.240,27	-39.440,27	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	71.638,43	99.510,13	99.510,13	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**3.354.510,93**	**3.580.900,00**	**3.367.902,17**	**212.997,83**	**50.000,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.924.401,85**	**-2.430.500,00**	**-2.128.988,86**	**-301.511,14**	**-50.000,00**
46	20	+ Finanzerträge	1.256,26	0,00	2.095,62	-2.095,62	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**1.256,26**	**0,00**	**2.095,62**	**-2.095,62**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.923.145,59**	**-2.430.500,00**	**-2.126.893,24**	**-303.606,76**	**-50.000,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.923.145,59**	**-2.430.500,00**	**-2.126.893,24**	**-303.606,76**	**-50.000,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.849.528,92	2.292.600,00	1.927.204,53	365.395,47	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-73.616,67**	**-137.900,00**	**-199.688,71**	**61.788,71**	**-50.000,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	2.268,66	1.700,00	949,01	750,99	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-75.885,33**	**-139.600,00**	**-200.637,72**	**61.037,72**	**-50.000,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11108 Finanzverwaltung

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.190,39	0,00	3.044,68	-3.044,68	94.554,20
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**3.190,39**	**0,00**	**3.044,68**	**-3.044,68**	**94.554,20**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-3.190,39**	**0,00**	**-3.044,68**	**3.044,68**	**-94.554,20**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11109 - Steuerung und Unterstützung	
Zielgruppen	Verwaltungsleitung/Stadtvorstand, Selbstverwaltung, Fachdienste der Stadt Neumünster
Beteiligte Organisationseinheiten	03 - Dezentrale Steuerungsunterstützung, 20 - Haushalt und Finanzen
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Reymann, Herr Szislo
Zuständiger Fachausschuss	Hauptausschuss

Beschreibung

· Leitung und Steuerung,· Koordination der Arbeitsabläufe inkl. Personal- und Mitteleinsatz,
· Budgetplanung und –ausführung,
· Finanz-, Personal- und Produktcontrolling (dezentral),
· Beratung und Unterstützung von Entscheidungsträgern,
· Koordination, Gestaltung und Pflege des Berichtswesens (dezentral),
· Geschäftszimmer

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11109 SG-Controlling

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	10.440,00	-10.440,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	198.048,79	233.000,00	220.934,63	12.065,37	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**198.048,79**	**233.000,00**	**231.374,63**	**1.625,37**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	710.206,43	672.500,00	926.430,92	-253.930,92	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	307.103,07	300.900,00	207.612,55	93.287,45	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.511,38	110.300,00	103.747,39	6.552,61	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	907,43	700,00	2.409,46	-1.709,46	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.259,52	10.400,00	5.016,59	5.383,41	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.124.987,83**	**1.094.800,00**	**1.245.216,91**	**-150.416,91**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-926.939,04**	**-861.800,00**	**-1.013.842,28**	**152.042,28**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-926.939,04**	**-861.800,00**	**-1.013.842,28**	**152.042,28**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-926.939,04**	**-861.800,00**	**-1.013.842,28**	**152.042,28**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	927.072,38	838.900,00	1.014.216,68	-175.316,68	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**133,34**	**-22.900,00**	**374,40**	**-23.274,40**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	133,62	400,00	374,93	25,07	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-0,28**	**-23.300,00**	**-0,53**	**-23.299,47**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11109 SG-Controlling

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.172,91	15.000,00	8.368,95	6.631,05	10.000,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**2.172,91**	**15.000,00**	**8.368,95**	**6.631,05**	**10.000,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-2.172,91**	**-15.000,00**	**-8.368,95**	**-6.631,05**	**-10.000,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11110 - Gleichstellung

Zielgruppen	Ratsversammlung, Entscheidungsträgerinnen und Entscheidungsträger in Verwaltung und Politik, Fachdienste in der Verwaltung, Frauen und Mädchen, aber auch Männer und Jungen auf der Grundlage des Gender-Mainstreaming-Konzeptes, Institutionen, Vereine
Beteiligte Organisationseinheiten	16 - Gleichstellungsbeauftragte
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Zöllner
Zuständiger Fachausschuss	

Beschreibung

Die Gleichstellungsarbeit dient der Verwirklichung des Grundrechtes der Gleichberechtigung von Frauen und Männern auf der Grundlage von Gender
Mainstreaming. Gender Mainstreaming bedeutet, bei allen gesellschaftlichen Vorhaben die unterschiedlichen Lebenssituationen und Interessen von Frauen und Männern von vornherein und regelmäßig zu berücksichtigen, da es keine geschlechtsneutrale Wirklichkeit gibt.

Aufgaben:
· Aufzeigen/Bearbeiten vorhandener Defizite bei der Gleichstellung von Frauen und Männern,
· Erarbeitung von Empfehlungen, Initiativen, Maßnahmen zur Beseitigung vorhandener Benachteiligungen,
· Mitwirkung bei personellen, sozialen und organisatorischen Angelegenheiten mit Zielsetzung der Gleichstellung von Frauen und Männern.

Arbeitsgebiete:
· Mitwirkung bei der Schaffung geschlechtergerechter Strukturen in der Verwaltung bezüglich der Produkte, der Personalangelegenheiten und der Selbstverwaltungsgremien,
· Einbringen frauenspezifischer Belange in die Arbeit der Verwaltung und der Ratsversammlung,
· Prüfung von Verwaltungsvorlagen auf ihre Auswirkungen für Frauen,
· Initiierung, Koordinierung und Mitwirkung an Initiativen zur Verbesserung der Situation von Frauen in der Stadt,
· Zusammenarbeit mit gesellschaftlichen Gruppen, Institutionen, Betrieben und Behörden,
· Öffentlichkeitsarbeit zur Sichtbarmachung von Frauen- und Gleichstellungsproblematiken (Schwerpunktthemen),
· Beratung hilfesuchender Frauen (zu unterschiedlichen Problemlagen),
· Beratung von Projekten bezüglich Gender Mainstreaming.

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11110 Gleichstellung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	59.988,43	62.100,00	80.064,37	-17.964,37	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.709,25	7.000,00	5.983,74	1.016,26	5.056,79
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	139,02	200,00	80,10	119,90	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	3.300,00	3.300,00	3.300,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.009,34	2.100,00	1.769,17	330,83	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**68.146,04**	**74.700,00**	**91.197,38**	**-16.497,38**	**5.056,79**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-68.146,04**	**-74.700,00**	**-91.197,38**	**16.497,38**	**-5.056,79**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-68.146,04**	**-74.700,00**	**-91.197,38**	**16.497,38**	**-5.056,79**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-68.146,04**	**-74.700,00**	**-91.197,38**	**16.497,38**	**-5.056,79**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	68.150,05	66.600,00	91.197,47	-24.597,47	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**4,01**	**-8.100,00**	**0,09**	**-8.100,09**	**-5.056,79**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	4,16	100,00	0,15	99,85	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-0,15**	**-8.200,00**	**-0,06**	**-8.199,94**	**-5.056,79**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

LEERSEITE

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11111 - Personalrat	
Zielgruppen	Beamte/innen und Beschäftigte der Stadtverwaltung Neumünster
Beteiligte Organisationseinheiten	13 - Personalrat
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Heidebrecht-Rüge
Zuständiger Fachausschuss	
Beschreibung	
Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht für die Gesamtverwaltung.	

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11111 Personalrat

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	215.494,84	270.500,00	221.941,60	48.558,40	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.293,03	9.889,25	9.889,25	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	243,01	0,00	243,01	-243,01	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.719,17	3.510,75	2.513,46	997,29	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**228.750,05**	**283.900,00**	**234.587,32**	**49.312,68**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-228.750,05**	**-283.900,00**	**-234.587,32**	**-49.312,68**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-228.750,05**	**-283.900,00**	**-234.587,32**	**-49.312,68**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-228.750,05**	**-283.900,00**	**-234.587,32**	**-49.312,68**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	228.786,68	278.700,00	234.611,82	44.088,18	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**36,63**	**-5.300,00**	**24,50**	**-5.324,50**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	36,60	100,00	24,45	75,55	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**0,03**	**-5.400,00**	**0,05**	**-5.400,05**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11111 Personalrat

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitions-förderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11112 - Gebäudewirtschaft und Grundstücksverkehr

Zielgruppen	Einwohner/innen der Stadt Neumünster, Ratsversammlung, Hauptausschuss, Fachdienste und Einrichtungen der Stadt Neumünster, Mieter/innen und Pächter/innen städtischer Immobilien und Grundstücke, Nutzer/innen und Besucher/innen von städtischen Gebäuden, Grundstückseigentümer/innen und Bauwillige, Externe Auftraggeber/innen (SWN, Gerisch-Stiftung)
Beteiligte Organisationseinheiten	60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen, 61 - Stadtplanung und -entwicklung
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Schnittker, Frau Spieler
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss, Finanz- u. Wirtschaftsförderungsausschuss

Beschreibung

Bereitstellung, Bewirtschaftung und Unterhaltung städtischer Liegenschaften zur Erfüllung von kommunalen Aufgaben, Durchführung von Grundstücksgeschäften im Auftrag von Dritten.

Wesentliche Aufgaben der Gebäudewirtschaft:
· Gebäudebewirtschaftung und -verwaltung,
· Instandhaltung und Betrieb von Gebäuden und technischen Anlagen an und in Gebäuden,
· Planung und Bau von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen gem. dem Leistungsbild nach HOAI,
· Bauherren- und Beratungsleistungen,
· Planung, Vorbereitung der Vergabe und Überwachung der Ausführung von (Neu) anlage-, Unterhaltungs- und Pflegemaßnahmen auf städtischen Grundstücken.

Wesentliche Aufgaben der Grundstücksverwaltung:
· Abwicklung von Grundstücksgeschäften (An- und Verkäufe, Tausch, Enteignungen, Erbbau- und Vorkaufsrechte, Einräumung von Dienstbarkeiten),
· Abwicklung von Miet-, Erbbau-, Pacht- und Nutzungsverhältnissen für bebaute und unbebaute Grundstücke,
· Bereitstellung und Vorhaltung von Grundstücken, die einer künftigen städtebaulichen Neuordnung (Gewerbeansiedlung, Neubebauung) unterliegen.

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11112 Gebäudewirtschaft und Grundstücksverkehr

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.212.641,00	1.129.300,00	1.199.450,53	-70.150,53	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.316.225,40	3.879.100,00	4.584.805,68	-705.705,68	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.456,87	7.300,00	17.233,87	-9.933,87	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	3.859.241,17	6.967.200,00	1.950.443,69	5.016.756,31	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	202.775,87	180.000,00	132.989,64	47.010,36	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	97.866,60	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**9.700.206,91**	**12.162.900,00**	**7.884.923,41**	**4.277.976,59**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	3.478.314,70	3.586.800,00	3.594.240,41	-7.440,41	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	333.347,94	315.000,00	182.326,61	132.673,39	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.910.466,00	12.299.508,58	11.409.676,32	889.832,26	818.315,45
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.530.723,77	3.517.400,00	3.425.163,37	92.236,63	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	82.266,26	127.591,42	116.776,41	10.815,01	5.025,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**19.336.618,67**	**19.846.300,00**	**18.728.183,12**	**1.118.116,88**	**823.340,45**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-9.636.411,76**	**-7.683.400,00**	**-10.843.259,71**	**3.159.859,71**	**-823.340,45**
46	20	+ Finanzerträge	1,70	0,00	0,70	-0,70	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**1,70**	**0,00**	**0,70**	**-0,70**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-9.636.410,06**	**-7.683.400,00**	**-10.843.259,01**	**3.159.859,01**	**-823.340,45**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-9.636.410,06**	**-7.683.400,00**	**-10.843.259,01**	**3.159.859,01**	**-823.340,45**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.417.492,39	14.972.400,00	13.398.381,41	1.574.018,59	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.076.791,16	1.163.500,00	1.135.804,66	27.695,34	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**2.704.291,17**	**6.125.500,00**	**1.419.317,74**	**4.706.182,26**	**-823.340,45**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	4.697.002,72	4.698.000,00	4.769.653,79	-71.653,79	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-1.992.711,55**	**1.427.500,00**	**-3.350.336,05**	**4.777.836,05**	**-823.340,45**

Produktbereich	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe	111 Verwaltungssteuerung und Service

Produkt 11112 Gebäudewirtschaft und Grundstücksverkehr

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	674.625,68	0,00	894.978,89	-894.978,89	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.453.366,96	6.670.000,00	2.221.525,95	4.448.474,05	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**4.127.992,64**	**6.670.000,00**	**3.116.504,84**	**3.553.495,16**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	11.847,00	-11.847,00	60.000,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.126.780,48	1.650.000,00	292.400,89	1.357.599,11	4.755.861,21
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	161.584,67	165.500,00	134.552,01	30.947,99	111.579,96
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.273.362,10	8.232.000,00	9.249.962,35	-1.017.962,35	4.034.161,60
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**10.561.727,25**	**10.047.500,00**	**9.688.762,25**	**358.737,75**	**8.961.602,77**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-6.433.734,61**	**-3.377.500,00**	**-6.572.257,41**	**3.194.757,41**	**-8.961.602,77**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 11113 - Bauverwaltung	
Zielgruppen	Fachdienste und Abteilungen der Stadt Neumünster, Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte, Selbstverwaltung, Verwaltungsleitung, Städtische Regiebetriebe, Eigengesellschaften und Gesellschaften mit städtischer Beteiligung, Private Unternehmen, Investoren/innen, Architekten/innen, Ingenieure/innen und Sonderfachleute, Öffentlichkeit (EU-weit)
Beteiligte Organisationseinheiten	60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Kautzky
Zuständiger Fachausschuss	Finanz- u. Wirtschaftsförderungsausschuss

Beschreibung

Interne Servicestelle mit folgenden Aufgaben:

- Zentrale Vergabestelle,
- Bauverwaltung.

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 11113 Zentrale Vergabestelle und Bauverwaltung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	63.650,00	-63.650,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.486,08	0,00	11.238,40	-11.238,40	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	107.215,97	93.900,00	28.025,45	65.874,55	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**120.702,05**	**93.900,00**	**102.913,85**	**-9.013,85**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	262.449,61	265.300,00	247.799,17	17.500,83	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	46.136,17	35.900,00	22.907,08	12.992,92	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.825,23	2.546,40	2.546,40	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.230,17	1.000,00	218,24	781,76	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	20.577,43	4.140,40	2.229,84	1.910,56	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**334.218,61**	**308.886,80**	**275.700,73**	**33.186,07**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-213.516,56**	**-214.986,80**	**-172.786,88**	**-42.199,92**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-213.516,56**	**-214.986,80**	**-172.786,88**	**-42.199,92**	**0,00**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-213.516,56**	**-214.986,80**	**-172.786,88**	**-42.199,92**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	222.801,38	192.500,00	172.807,62	19.692,38	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	13,20	13,20	0,00	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**9.284,82**	**-22.500,00**	**7,54**	**-22.507,54**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	37,58	100,00	7,38	92,62	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**9.247,24**	**-22.600,00**	**0,16**	**-22.600,16**	**0,00**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 11113 Zentrale Vergabestelle und Bauverwaltung

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	300,00	0,00	300,00	1.330,75
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**300,00**	**0,00**	**300,00**	**1.330,75**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**-300,00**	**0,00**	**-300,00**	**-1.330,75**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 12101 - Statistik und Wahlen	
Zielgruppen	Bürger/innen der Stadt Neumünster, die wahl- bzw. abstimmungsberechtigt sind, Parteien und Wählervereinigungen, Selbstverwaltung
Beteiligte Organisationseinheiten	20 - Haushalt und Finanzen, 32 - Bürgerservice, öffentliche Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Szislo, Herr Wachholz
Zuständiger Fachausschuss	
Beschreibung	
Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen Statistik	

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 12101 Statistik und Wahlen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	746,27	700,00	746,27	-46,27	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.874,02	45.000,00	56.145,06	-11.145,06	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	45.805,29	55.700,00	44.498,27	11.201,73	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**91.425,58**	**101.400,00**	**101.389,60**	**10,40**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	129.532,97	148.200,00	153.486,06	-5.286,06	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	71.027,68	71.900,00	42.003,85	29.896,15	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	13.440,00	8.913,60	4.526,40	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.322,40	900,00	780,87	119,13	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	81.776,73	50.060,00	49.717,38	342,62	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**283.659,78**	**284.500,00**	**254.901,76**	**29.598,24**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-192.234,20**	**-183.100,00**	**-153.512,16**	**-29.587,84**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-192.234,20**	**-183.100,00**	**-153.512,16**	**-29.587,84**	**0,00**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-192.234,20**	**-183.100,00**	**-153.512,16**	**-29.587,84**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.597,32	39.800,00	26.324,81	13.475,19	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-218.831,52**	**-222.900,00**	**-179.836,97**	**-43.063,03**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	39,25	300,00	69,46	230,54	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-218.870,77**	**-223.200,00**	**-179.906,43**	**-43.293,57**	**0,00**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 12101 Statistik und Wahlen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.019,63	1.000,00	0,00	1.000,00	20.000,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**3.019,63**	**1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**	**20.000,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-3.019,63**	**-1.000,00**	**0,00**	**-1.000,00**	**-20.000,00**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 12201 - Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Zielgruppen	Einwohner/innen der Stadt Neumünster, Fachdienste, Selbstverwaltung, Behörden, Gerichte, Staatsanwaltschaft, Polizei, Gewerbetreibende, Handwerksbetriebe, Landwirtschaft (einschließlich Beschäftigte), Gesamtbevölkerung (Betroffene und beauftragte Personen, Auskunftssuchende, Antragsteller/innen, Verbraucher/innen)
Beteiligte Organisationseinheiten	10 - Zentrale Verwaltung und Personal, 32 - Bürgerservice, öffentliche Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Brosowski, Herr Wachholz
Zuständiger Fachausschuss	

Beschreibung

Das Produkt Allgemeine Ordnungsangelegenheiten gliedert sich in folgende Bereiche:

- Allgemeine Sicherheit und Ordnung,
- Lebensmittel- und Veterinäraufsicht,
- Gewerbe.

Das Aufgabenspektrum ist vielfältig und gehört größtenteils zur Kategorie der Pflichtaufgaben, die der Stadt vom Bund/Land zur Erfüllung nach Weisung übertragen sind.

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 12201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	188.122,88	209.300,00	249.312,68	-40.012,68	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	800,00	350,00	450,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.285,75	83.600,00	85.400,49	-1.800,49	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	316.142,62	344.600,00	308.001,20	36.598,80	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	37.115,20	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**643.666,45**	**638.300,00**	**643.064,37**	**-4.764,37**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	1.164.680,71	1.265.300,00	1.312.290,22	-46.990,22	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	412.172,41	384.400,00	240.804,15	143.595,85	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.569,78	158.883,27	163.321,37	-4.438,10	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	40.411,28	600,00	44.806,15	-44.206,15	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	34.229,80	50.534,10	50.534,10	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.595,79	26.482,63	32.784,24	-6.301,61	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.749.468,19**	**1.886.200,00**	**1.844.540,23**	**41.659,77**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.105.801,74**	**-1.247.900,00**	**-1.201.475,86**	**-46.424,14**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	3,13	0,00	12,00	-12,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**3,13**	**0,00**	**12,00**	**-12,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.105.798,61**	**-1.247.900,00**	**-1.201.463,86**	**-46.436,14**	**0,00**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.105.798,61**	**-1.247.900,00**	**-1.201.463,86**	**-46.436,14**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	135.364,88	216.600,00	147.323,85	69.276,15	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.241.163,49**	**-1.464.500,00**	**-1.348.787,71**	**-115.712,29**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	200,11	700,00	1.483,65	-783,65	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-1.241.363,60**	**-1.465.200,00**	**-1.350.271,36**	**-114.928,64**	**0,00**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 12201 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	928,20	71,80	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**1.000,00**	**928,20**	**71,80**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**-1.000,00**	**-928,20**	**-71,80**	**0,00**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 12202 - Personenstands-, Melde- und Ausländerangelegenheiten

Zielgruppen	Einwohner/innen der Stadt Neumünster, Fachdienste, Selbstverwaltung, Behörden, Gerichte, Staatsanwaltschaft, Polizei, Rechtsanwälte/innen, Gewerbetreibende, Handwerksbetriebe, Ausländer/innen der Stadt Neumünster, Gesamtbevölkerung (Betroffene und beauftragte Personen, Auskunftssuchende, Antragsteller/innen, Verbraucher/innen)
Beteiligte Organisationseinheiten	32 - Bürgerservice, öffentliche Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Wachholz
Zuständiger Fachausschuss	

Beschreibung

Das Produkt Personenstands-, Melde- und Ausländerangelegenheiten gliedert sich in folgende Bereiche:

- Personenstandswesen,
- Ausländerangelegenheiten,
- Zentraler Bürgerservice ("Bürgerbüro").

Das Aufgabenspektrum ist vielfältig und gehört größtenteils zur Kategorie der Pflichtaufgaben, die der Stadt vom Bund/Land zur Erfüllung nach Weisung übertragen sind.

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 12202 Personenstands-, Melde- und Ausländerangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	645.220,59	717.600,00	676.738,26	40.861,74	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	13.820,07	13.100,00	13.442,71	-342,71	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.562,68	200,00	5.590,80	-5.390,80	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	245.260,19	289.700,00	244.167,13	45.532,87	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	439,00	0,00	2.120,73	-2.120,73	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**911.302,53**	**1.020.600,00**	**942.059,63**	**78.540,37**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	1.149.395,53	1.265.900,00	1.385.563,51	-119.663,51	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	379.186,92	378.000,00	218.208,83	159.791,17	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.411,01	88.701,65	85.797,31	2.904,34	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.632,83	3.000,00	4.373,01	-1.373,01	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	331.198,67	426.798,35	334.295,44	92.502,91	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.939.824,96**	**2.162.400,00**	**2.028.238,10**	**134.161,90**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.028.522,43**	**-1.141.800,00**	**-1.086.178,47**	**-55.621,53**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.028.522,43**	**-1.141.800,00**	**-1.086.178,47**	**-55.621,53**	**0,00**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.028.522,43**	**-1.141.800,00**	**-1.086.178,47**	**-55.621,53**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	419.784,64	390.500,00	444.890,07	-54.390,07	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.448.307,07**	**-1.532.300,00**	**-1.531.068,54**	**-1.231,46**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	669,10	800,00	638,62	161,38	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-1.448.976,17**	**-1.533.100,00**	**-1.531.707,16**	**-1.392,84**	**0,00**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 12202 Personenstands-, Melde- und Ausländerangelegenheiten

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.993,25	1.000,00	5.742,83	-4.742,83	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**1.993,25**	**1.000,00**	**5.742,83**	**-4.742,83**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-1.993,25**	**-1.000,00**	**-5.742,83**	**4.742,83**	**0,00**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 12203 - Straßenverkehrswesen

Zielgruppen	Einwohner/innen der Stadt Neumünster sowie der Gemeinden Wasbek und Bönebütttel, Unternehmen und ihre Beschäftigte, Behörden (KBA, Polizei, Finanzämter), Fachdienste, Selbstverwaltung, Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	32 - Bürgerservice, öffentliche Sicherheit und Ordnung, 60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Wachholz, Herr Kautzky
Zuständiger Fachausschuss	

Beschreibung

Sämtliche Maßnahmen der Verkehrslenkung und -regelung zur Schaffung von Strukturen, die Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs gewährleisten, gegliedert nach Bereichen Verkehrsaufsicht (Fachdienste 32 und 60) und Kfz-Zulassung (Fachdienst 32).

Zu den Aufgaben der Verkehrsaufsicht gehören:

· Zulassung und ordnungsbehördliche Überwachung von Personen im Straßenverkehr,
· Zulassung und ordnungsbehördliche Überwachung von Unternehmen des gewerblichen Güterverkehrs, Personenverkehrs und der Fahrschulen,
· Kontrolle der Einhaltung von Ge- und Verboten im ruhenden und fließenden Verkehr einschließlich der Bearbeitung von Ordnungswidrigkeitsanzeigen,
· Maßnahmen der allgemeinen Verkehrsaufsicht zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit, Ordnung und Wohnumfeldverbesserung nach der Straßenverkehrsordnung (StVO),· Maßnahmen der Verkehrsaufsicht auf Baustellen (Maßnahmen des Hoch- und Tiefbaus im öffentlichen Verkehrsraum)

Zu den Aufgaben der Kfz-Zulassung gehören:

· Durchführung des Zulassungswesens für alle Fahrzeuge nach der Fahrzeug-Zulassungsverordnung,
· Sämtliche Maßnahmen zur Gewährleistung der Verkehrssicherheit und Überwachung des Versicherungsschutzes, die gegen den Fahrzeughalter gerichtet sind,
· Serviceaufgaben (z.B. Kennzeichenreservierungen, Ausstellung von Parkausweisen für Schwerbehinderte).

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 12203 Straßenverkehrswesen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.088.514,26	1.011.100,00	1.259.083,39	-247.983,39	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	383,82	300,00	418,77	-118,77	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	6.771,11	-6.771,11	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	998.668,72	1.145.700,00	1.182.268,69	-36.568,69	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	2.856,00	0,00	6.181,92	-6.181,92	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**2.090.422,80**	**2.157.100,00**	**2.454.723,88**	**-297.623,88**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	1.375.101,28	1.421.800,00	1.481.975,82	-60.175,82	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	383.236,58	364.400,00	206.002,08	158.397,92	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.254,98	47.825,35	45.625,35	2.200,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	36.763,40	15.800,00	29.206,65	-13.406,65	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.040,00	1.040,00	1.040,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	212.863,29	162.634,65	167.632,77	-4.998,12	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**2.046.259,53**	**2.013.500,00**	**1.931.482,67**	**82.017,33**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**44.163,27**	**143.600,00**	**523.241,21**	**-379.641,21**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	32,08	0,00	825,01	-825,01	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**32,08**	**0,00**	**825,01**	**-825,01**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**44.195,35**	**143.600,00**	**524.066,22**	**-380.466,22**	**0,00**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**44.195,35**	**143.600,00**	**524.066,22**	**-380.466,22**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	566.356,23	1.344.300,00	433.585,22	910.714,78	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-522.160,88**	**-1.200.700,00**	**90.481,00**	**-1.291.181,00**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	1.964,81	2.300,00	1.414,38	885,62	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-524.125,69**	**-1.203.000,00**	**89.066,62**	**-1.292.066,62**	**0,00**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 12203 Straßenverkehrswesen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.332,80	69.000,00	10.065,67	58.934,33	67.497,05
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**1.332,80**	**69.000,00**	**10.065,67**	**58.934,33**	**67.497,05**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-1.332,80**	**-69.000,00**	**-10.065,67**	**-58.934,33**	**-67.497,05**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 12204 - Umweltschutz

Zielgruppen	Grundeigentümer/innen, -erwerber/innen und Bauherren/innen, Grund- und Gewässerbenutzer/innen, Unternehmen, Interne und externe Behörden, Gesamtbevölkerung
Beteiligte Organisationseinheiten	60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Kautzky
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss

Beschreibung

Überwachung der Einhaltung des gesetzlichen Umweltschutzes zur nachhaltigen Sicherung oder Wiederherstellung der Funktionen des Bodens und der Gewässer.

Das Produkt Umweltschutz gliedert sich in folgende Bereiche:
· Aufgaben der unteren Bodenschutzbehörde,
· Aufgaben der unteren Wasserbehörde.

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 12204 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.273,64	114.400,00	193.276,63	-78.876,63	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.125,45	800,00	8.076,40	-7.276,40	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.401,70	100,00	18.249,92	-18.149,92	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	60.434,48	52.800,00	44.528,65	8.271,35	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**234.235,27**	**168.100,00**	**264.131,60**	**-96.031,60**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	505.804,96	551.900,00	518.518,11	33.381,89	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	10.719,29	9.800,00	6.155,55	3.644,45	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.700,44	135.545,64	213.424,85	-77.879,21	122.202,91
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	17.612,29	17.500,00	29.644,20	-12.144,20	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.230,42	3.754,36	3.101,96	652,40	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**740.067,40**	**718.500,00**	**770.844,67**	**-52.344,67**	**122.202,91**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-505.832,13**	**-550.400,00**	**-506.713,07**	**-43.686,93**	**-122.202,91**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-505.832,13**	**-550.400,00**	**-506.713,07**	**-43.686,93**	**-122.202,91**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-505.832,13**	**-550.400,00**	**-506.713,07**	**-43.686,93**	**-122.202,91**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.130.196,02	93.500,00	150.312,88	-56.812,88	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.636.028,15**	**-643.900,00**	**-657.025,95**	**13.125,95**	**-122.202,91**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	-33.139,68	-19.600,00	-33.138,74	13.538,74	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-1.602.888,47**	**-624.300,00**	**-623.887,21**	**-412,79**	**-122.202,91**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 12204 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	55.000,00	180.000,00	84.500,00	95.500,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**55.000,00**	**180.000,00**	**84.500,00**	**95.500,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.500,00	200.000,00	36.950,00	163.050,00	311.267,56
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	12.000,00	6.070,19	5.929,81	27.929,81
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**7.500,00**	**212.000,00**	**43.020,19**	**168.979,81**	**339.197,37**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**47.500,00**	**-32.000,00**	**41.479,81**	**-73.479,81**	**-339.197,37**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126 Brandschutz

Produkt 12601 - Brandschutz

Zielgruppen	Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	37 - Feuerwehr, Rettungsdienst, Katastrophenschutz
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Kasulke
Zuständiger Fachausschuss	Ausschuss für Brandschutz, Rettungsdienst u. Katastrophenschutz

Beschreibung

Die Stadt Neumünster ist als kreisfreie Stadt für die Sicherstellung des abwehrenden und vorbeugenden Brandschutzes und der Technischen Hilfe verantwortlich. Hierzu gehören insbesondere die Aufgaben nach §§2 und 3 BrSchG (Brandschutzgesetz):

· Einrichtung und Unterhaltung einer angemessenen leistungsfähigen Feuerwehr,
· Einrichtung von Fernmelde- und Alarmierungseinrichtungen und Sicherstellung einer ausreichenden Löschwasserversorgung,
· Einrichtung und Unterhaltung einer ständig mit geschultem Personal besetzten Feuerwehreinsatzzentrale (Leitstelle) zur Annahme und Weiterleitung von Notrufen,
· Aufstellung und Unterhaltung eines „Gefahrgutlöschzuges“ zur Hilfeleistung bei Schadensereignissen mit gefährlichen Stoffen und Gütern,
· Vorhaltung eines Informationssystems über gefährliche Stoffe und Güter,
· Organisation und Sicherstellung der fortlaufenden Fortbildung und Übung für die freiwillige und die Berufsfeuerwehr.

Die Stadt Neumünster übernimmt des Weiteren die Funktion der Aufsichtsbehörde und die Ausstattung für den Stadtfeuerwehrverband.

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126 Brandschutz

Produkt 12601 Brandschutz

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.174,90	168.900,00	209.011,76	-40.111,76	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	217.426,98	199.200,00	219.153,37	-19.953,37	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.330,09	1.300,00	3.030,11	-1.730,11	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.152,18	4.900,00	29.620,81	-24.720,81	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	1.590.641,18	1.866.300,00	1.474.574,49	391.725,51	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	7.305,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**2.020.030,33**	**2.240.600,00**	**1.935.390,54**	**305.209,46**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	4.280.072,58	4.952.900,00	4.941.440,44	11.459,56	50.000,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	2.443.295,55	2.405.300,00	1.391.195,25	1.014.104,75	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	414.744,54	386.190,33	438.380,38	-52.190,05	73.187,33
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	438.130,78	348.600,00	478.533,05	-129.933,05	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	144.520,05	205.190,83	169.013,40	36.177,43	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**7.720.763,50**	**8.298.181,16**	**7.418.562,52**	**879.618,64**	**123.187,33**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-5.700.733,17**	**-6.057.581,16**	**-5.483.171,98**	**-574.409,18**	**-123.187,33**
46	20	+ Finanzerträge	9.832,30	100,00	6.275,92	-6.175,92	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**9.832,30**	**100,00**	**6.275,92**	**-6.175,92**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-5.690.900,87**	**-6.057.481,16**	**-5.476.896,06**	**-580.585,10**	**-123.187,33**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-5.690.900,87**	**-6.057.481,16**	**-5.476.896,06**	**-580.585,10**	**-123.187,33**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.092,45	15.000,00	19.988,00	-4.988,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.023.117,69	1.031.200,00	1.111.991,33	-80.791,33	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-6.699.926,11**	**-7.073.681,16**	**-6.568.899,39**	**-504.781,77**	**-123.187,33**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	84.772,44	66.100,00	89.077,60	-22.977,60	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-6.784.698,55**	**-7.139.781,16**	**-6.657.976,99**	**-481.804,17**	**-123.187,33**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126 Brandschutz

Produkt 12601 Brandschutz

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	92.742,86	458.500,00	245.546,01	212.953,99	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	7.500,00	700,00	761,99	-61,99	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**100.242,86**	**459.200,00**	**246.308,00**	**212.892,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	707.677,34	567.000,00	382.814,05	184.185,95	958.206,12
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.000,00	2.642,20	9.357,80	21.357,80
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**707.677,34**	**579.000,00**	**385.456,25**	**193.543,75**	**979.563,92**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-607.434,48**	**-119.800,00**	**-139.148,25**	**19.348,25**	**-979.563,92**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	127 Rettungsdienst

Produkt 12701 - Rettungsdienst

Zielgruppen	Personen, die sich im Rettungsdienstbereich (Stadtgebiet und erweitertes Umland) aufhalten, Einwohner/innen aus dem Kreis Plön gemäß der besonderen vertraglichen Regelung für größere Notfalleinsätze, Nachbarkreise als Vertragspartner für die Regelungen des Rettungsdienstbereiches
Beteiligte Organisationseinheiten	37 - Feuerwehr, Rettungsdienst, Katastrophenschutz
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Kasulke
Zuständiger Fachausschuss	Ausschuss für Brandschutz, Rettungsdienst u. Katastrophenschutz

Beschreibung

Die Stadt Neumünster übernimmt als kreisfreie Stadt die Trägerschaft für den Rettungsdienst mit seinen Aufgaben „Notfallrettung“ und „Krankentransport“. Dazu gehören nach dem Rettungsdienstgesetz:

- Durchführung von lebensrettenden Maßnahmen bei lebensbedrohlich Verletzten, Erkrankten oder sonst in einer Körperfunktion lebensbedrohlich beeinträchtigten Personen (Notfallpatienten), Herstellung der Transportfähigkeit und Beförderung unter fachgerechter Betreuung in eine für weitere Versorgung geeignete medizinische Einrichtung;
- Beförderung unter fachgerechter Betreuung von Verletzten, Erkrankten oder in einer Körperfunktion beeinträchtigter Personen (keine Notfallpatienten) in eine medizinische Einrichtung;
- Bewältigung von größeren Notfallereignissen unterhalb von Katastrophenschwelle mit einer größeren Zahl von Verletzten oder Erkrankten, die eine besondere organisatorische und medizinische Einsatzleitung erfordern;
- Organisation und Sicherstellung der fortlaufenden Fortbildung und Übung der Rettungsdienstkräfte.

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	127 Rettungsdienst

Produkt 12701 Rettungsdienst

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,12	0,00	0,13	-0,13	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.853.842,44	4.569.600,00	4.951.737,43	-382.137,43	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.340,81	200,00	25.396,37	-25.196,37	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.286,13	10.000,00	17.827,79	-7.827,79	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	682.697,54	651.700,00	739.937,35	-88.237,35	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**5.565.167,04**	**5.231.500,00**	**5.734.899,07**	**-503.399,07**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	2.782.062,95	2.588.900,00	3.425.017,10	-836.117,10	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	1.050.995,06	842.200,00	690.450,90	151.749,10	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	425.367,04	341.064,74	451.617,30	-110.552,56	140.244,43
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	239.163,06	188.300,00	287.655,14	-99.355,14	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	543.704,62	504.015,10	510.829,49	-6.814,39	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	68.306,09	105.239,00	105.239,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**5.109.598,82**	**4.569.718,84**	**5.470.808,93**	**-901.090,09**	**140.244,43**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**455.568,22**	**661.781,16**	**264.090,14**	**397.691,02**	**-140.244,43**
46	20	+ Finanzerträge	96,75	100,00	0,00	100,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**96,75**	**100,00**	**0,00**	**100,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**455.664,97**	**661.881,16**	**264.090,14**	**397.791,02**	**-140.244,43**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	127 Rettungsdienst

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**455.664,97**	**661.881,16**	**264.090,14**	**397.791,02**	**-140.244,43**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	727.621,70	774.600,00	736.480,31	38.119,69	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-271.956,73**	**-112.718,84**	**-472.390,17**	**359.671,33**	**-140.244,43**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	40.879,10	25.100,00	45.236,65	-20.136,65	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-312.835,83**	**-137.818,84**	**-517.626,82**	**379.807,98**	**-140.244,43**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	127 Rettungsdienst

Produkt 12701 Rettungsdienst

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	4.300,00	100,00	0,00	100,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**4.300,00**	**100,00**	**0,00**	**100,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	231.583,08	283.000,00	291.956,31	-8.956,31	579.613,41
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**231.583,08**	**283.000,00**	**291.956,31**	**-8.956,31**	**579.613,41**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-227.283,08**	**-282.900,00**	**-291.956,31**	**9.056,31**	**-579.613,41**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	128 Katastrophenschutz

Produkt 12801 - Zivil- und Katastrophenschutz

Zielgruppen	Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	37 - Feuerwehr, Rettungsdienst, Katastrophenschutz
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Kasulke
Zuständiger Fachausschuss	Ausschuss für Brandschutz, Rettungsdienst u. Katastrophenschutz

Beschreibung

Die Stadt Neumünster nimmt als kreisfreie Stadt den Katastrophenschutz als Aufgabe zur Erfüllung nach Weisung wahr. Hierzu gehören insbesondere die vorbeugenden Maßnahmen und Maßnahmen im Katastrophenfall nach §§6 und 7 LKatSG (Landeskatastrophenschutzgesetz):

Vorbeugende Maßnahmen:
· Aufstellen von Katastrophenschutz- sowie Alarm- und Einsatzplänen,
· Sicherstellung und Überwachung des Katastrophenschutzdienstes einschl. seiner angemessenen Ausbildung, Ausstattung, Unterbringung und Einsatzfähigkeit,
· Regelung der Katastropheneinsatzleitung,
· Aufstellen von Katastrophenschutz- sowie Alarm- und Einsatzplänen,
· Gewährleistung einer raschen Entgegennahme von Frühwarnungen und Meldungen über Schadensereignisse, Alarmauslösung und Alarmierung der Einsatzkräfte,
· Durchführung von Katastrophenschutzübungen und Aufklärung der Bevölkerung über mögliche Gefahren und das richtige Verhalten zum eigenen Schutz.

Maßnahmen bei Katastrophen:
· sich einen Überblick über die Lage verschaffen und sie unter Kontrolle bringen,
· auf den Schutz der Bevölkerung, erheblicher Sachgüter und der Umwelt hinwirken, den Einsatz von Kräften und Gerät zur Katastrophenbekämpfung einschl. der Begrenzung und vorläufiger Beseitigung von Schäden anordnen, koordinieren und leiten, sowie Hilfeleistungen anfordern,
· die Bevölkerung vor Gefahren warnen und über die Lage und das richtige Verhalten unterrichten, eine Auskunftsstelle zur Erfassung von Evakuierten, Flüchtlingen, Obdachlosen, Vermissten, Verletzten sowie von Personen zum Zwecke der Familienzusammenführung einrichten.

Die Aufgaben des Katastrophenschutzes werden gemäß dem Landeskatastrophenschutzgesetz (LKatSG) von der Feuerwehr übernommen. Ferner nimmt die Stadt Neumünster nach dem Gesetz zur Neuordnung des Zivilschutzes (ZSNeuOG) auch die Aufgaben zum Schutz der Bevölkerung vor den besonderen Gefahren und Schäden, die im Verteidigungs- oder Spannungsfall drohen, wahr.

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	128 Katastrophenschutz

Produkt 12801 Zivil- und Katastrophenschutz

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.676,11	83.000,00	139.672,99	-56.672,99	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	932,41	-632,41	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.548,06	0,00	5.719,03	-5.719,03	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	112.344,08	110.100,00	87.762,10	22.337,90	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**199.568,25**	**193.400,00**	**234.086,53**	**-40.686,53**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	420.946,79	442.200,00	433.864,62	8.335,38	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	149.139,32	140.900,00	78.978,64	61.921,36	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.274,68	130.831,16	167.476,63	-36.645,47	23.092,51
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	116.513,33	105.700,00	110.508,50	-4.808,50	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	43.405,63	34.068,84	34.068,84	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**842.279,75**	**853.700,00**	**824.897,23**	**28.802,77**	**23.092,51**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-642.711,50**	**-660.300,00**	**-590.810,70**	**-69.489,30**	**-23.092,51**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**100,00**	**0,00**	**100,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-642.711,50**	**-660.200,00**	**-590.810,70**	**-69.389,30**	**-23.092,51**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	128 Katastrophenschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-642.711,50**	**-660.200,00**	**-590.810,70**	**-69.389,30**	**-23.092,51**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	340.917,04	240.400,00	428.720,50	-188.320,50	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-983.628,54**	**-900.600,00**	**-1.019.531,20**	**118.931,20**	**-23.092,51**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	8.896,86	5.800,00	5.512,92	287,08	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-992.525,40**	**-906.400,00**	**-1.025.044,12**	**118.644,12**	**-23.092,51**

Produktbereich	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	128 Katastrophenschutz

Produkt 12801 Zivil- und Katastrophenschutz

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**50.000,00**	**50.100,00**	**50.000,00**	**100,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.359,16	110.000,00	160.283,73	-50.283,73	52.890,95
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**28.359,16**	**110.000,00**	**160.283,73**	**-50.283,73**	**52.890,95**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**21.640,84**	**-59.900,00**	**-110.283,73**	**50.383,73**	**-52.890,95**

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211 Grundschulen

Produkt 21101 - Grundschulen

Zielgruppen	Grundschulen der Stadt Neumünster, Grundschüler/innen
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Schul-, Kultur- u. Sportausschuss

Beschreibung

Die Grundschule bildet die Primarstufe für alle schulpflichtigen und schulfähigen Kinder.

Neben den reinen Grundschulstandorten bestehen auch Grundschulbereiche bei zwei Regionalschulen und einer Gemeinschaftsschule.

Die Stadt Neumünster übernimmt als örtlicher Schulträger die Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes.

Hierzu gehören im FD 40 "Schule, Jugend, Kultur und Sport":
· Schulentwicklungsplanung,
· Bereitstellung der Mittel für den Sachbedarf des Schulbetriebes,
· Bereitstellung, Koordinierung und Fortbildung des Verwaltungspersonals,
· Begleitung und Finanzierung der Schulkindbetreuung (Betreute Grundschulen, Offene Ganztagsschulen),· Schullastenausgleich.
Der FD 40 unterstützt die Schulen bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben und der eigenständigen Verwaltung von Budgetmitteln.

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211 Grundschulen

Produkt 21101 Grundschulen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.095,88	25.900,00	18.519,82	7.380,18	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118,00	0,00	146,50	-146,50	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	52,50	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.540,00	40.000,00	59.623,74	-19.623,74	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	52.078,35	39.100,00	114.669,83	-75.569,83	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	1.695,48	0,00	5.982,79	-5.982,79	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**139.580,21**	**105.000,00**	**198.942,68**	**-93.942,68**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	359.112,68	403.714,32	381.070,73	22.643,59	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	49.742,08	50.200,00	29.349,78	20.850,22	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.909,41	94.659,75	175.448,09	-80.788,34	57.878,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	80.289,08	46.000,00	88.822,52	-42.822,52	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	85.885,01	83.531,22	186.540,06	-103.008,84	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	77.866,87	87.289,96	103.704,88	-16.414,92	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**866.805,13**	**765.395,25**	**964.936,06**	**-199.540,81**	**57.878,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-727.224,92**	**-660.395,25**	**-765.993,38**	**105.598,13**	**-57.878,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-727.224,92**	**-660.395,25**	**-765.993,38**	**105.598,13**	**-57.878,00**

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211 Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-727.224,92**	**-660.395,25**	**-765.993,38**	**105.598,13**	**-57.878,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.158.513,52	2.037.500,00	2.072.533,60	-35.033,60	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-2.885.738,44**	**-2.697.895,25**	**-2.838.526,98**	**140.631,73**	**-57.878,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	31.314,19	26.500,00	35.030,49	-8.530,49	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-2.917.052,63**	**-2.724.395,25**	**-2.873.557,47**	**149.162,22**	**-57.878,00**

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211 Grundschulen

Produkt 21101 Grundschulen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	245.468,37	163.000,00	75.600,67	87.399,33	108.026,88
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**245.468,37**	**163.000,00**	**75.600,67**	**87.399,33**	**108.026,88**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-245.468,37**	**-163.000,00**	**-75.600,67**	**-87.399,33**	**-108.026,88**

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen

Produkt 21301 - Kombinierte Grund- und Hauptschulen	
Zielgruppen	Kombinierte Grund- und Hauptschulen der Stadt Neumünster, Grund- und Hauptschüler/innen
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Schul-, Kultur- u. Sportausschuss
Beschreibung	
Die Schulart "Kombinierte Grund- und Hauptschulen" ist mit Ablauf des Schuljahres 2011/12 ausgelaufen.	

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen

Produkt 21301 ALT-Kombinierte Grund- und Hauptschulen (Schulart ausgelaufen)

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	42.900,00	0,00	42.900,00	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**0,00**	**-42.900,00**	**0,00**	**-42.900,00**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**0,00**	**-42.900,00**	**0,00**	**-42.900,00**	**0,00**

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen

Produkt 21301 ALT-Kombinierte Grund- und Hauptschulen (Schulart ausgelaufen)

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	216 Regionalschulen

Produkt 21601 - Regionalschulen

Zielgruppen	Regionalschulen der Stadt Neumünster, Grund- und Regionalschüler/innen
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Schul-, Kultur- u. Sportausschuss

Beschreibung

Die Regionalschule ist eine allgemein bildende weiterführende Schule. Die Regionalschule umfasst die Bildungsgänge Hauptschule und Realschule mit einer gemeinsamen Orientierungsstufe. Ihr Bildungsziel sind der Hauptschulabschluss und der Realschulabschluss. Die Regionalschule kann mit einer Grundschule kombiniert werden. Die Stadt Neumünster übernimmt als örtlicher Schulträger die Sicherstellung und Weiterentwicklung eines
bedarfsgerechten Regionalschulangebotes.

Hierzu gehören im FD 40 "Schule, Jugend, Kultur und Sport":
· Schulentwicklungsplanung,
· Bereitstellung der Mittel für den Sachbedarf des Schulbetriebes,
· Bereitstellung, Koordinierung und Fortbildung des Verwaltungspersonals,
· Begleitung und Finanzierung der Schulkindbetreuung (Betreute Grundschulen),
· Schullastenausgleich.
Der FD 40 unterstützt die Schulen bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben und der eigenständigen Verwaltung von Budgetmitteln.

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	216 Regionalschulen

Produkt 21601 Regionalschulen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.392,96	13.400,00	13.842,44	-442,44	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	297,50	0,00	257,50	-257,50	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.841,24	222.500,00	34.416,00	188.084,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	12.263,98	16.400,00	8.487,24	7.912,76	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	3.805,97	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**193.601,65**	**252.300,00**	**57.003,18**	**195.296,82**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	156.082,26	165.400,00	143.558,60	21.841,40	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	22.023,80	21.300,00	7.960,24	13.339,76	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.939,00	133.525,36	128.145,98	5.379,38	35.392,49
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	95.812,25	41.600,00	50.021,52	-8.421,52	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	36.466,17	34.152,53	42.249,47	-8.096,94	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	33.974,41	21.922,88	25.383,56	-3.460,68	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**465.297,89**	**417.900,77**	**397.319,37**	**20.581,40**	**35.392,49**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-271.696,24**	**-165.600,77**	**-340.316,19**	**174.715,42**	**-35.392,49**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-271.696,24**	**-165.600,77**	**-340.316,19**	**174.715,42**	**-35.392,49**

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	216 Regionalschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-271.696,24**	**-165.600,77**	**-340.316,19**	**174.715,42**	**-35.392,49**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.476.990,59	1.838.500,00	1.284.131,16	554.368,84	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.748.686,83**	**-2.004.100,77**	**-1.624.447,35**	**-379.653,42**	**-35.392,49**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	23.711,10	23.700,00	22.398,16	1.301,84	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-1.772.397,93**	**-2.027.800,77**	**-1.646.845,51**	**-380.955,26**	**-35.392,49**

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	216 Regionalschulen

Produkt 21601 Regionalschulen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.557,59	32.300,00	21.957,58	10.342,42	31.548,78
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**32.557,59**	**32.300,00**	**21.957,58**	**10.342,42**	**31.548,78**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-32.557,59**	**-32.300,00**	**-21.957,58**	**-10.342,42**	**-31.548,78**

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	217 Gymnasien, Kollegs

Produkt 21701 - Gymnasien

Zielgruppen	Gymnasien der Stadt Neumünster, Gymnasiasten/innen
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Schul-, Kultur- u. Sportausschuss

Beschreibung

Das Gymnasium ist eine allgemein bildende weiterführende Schule, in der Bildungsabschlüsse bis zur Hochschulreife erworben werden können.
Die Stadt Neumünster übernimmt als örtlicher Schulträger die Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Gymnasialangebotes.

Hierzu gehören im Fachdienst Schule, Jugend, Kultur und Sport (40):
· Schulentwicklungsplanung,
· Bereitstellung der Mittel für den Sachbedarf des Schulbetriebes,
· Bereitstellung, Koordinierung und Fortbildung des Verwaltungspersonals,
· Schullastenausgleich.
Der Fachdienst 40 unterstützt die Schulen bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben und der eigenständigen Verwaltung von Budgetmitteln.

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	217 Gymnasien, Kollegs

Produkt 21701 Gymnasien

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.031,17	50.900,00	26.526,44	24.373,56	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.013,75	0,00	254,00	-254,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	28,80	-28,80	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.409.117,00	1.850.000,00	2.366.441,20	-516.441,20	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	15.437,54	17.800,00	16.533,84	1.266,16	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	26.711,02	-26.711,02	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**2.461.599,46**	**1.918.700,00**	**2.436.495,30**	**-517.795,30**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	296.159,31	344.828,00	323.665,89	21.162,11	5.307,86
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	23.938,12	23.000,00	14.722,51	8.277,49	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	325.161,86	281.067,29	256.387,67	24.679,62	58.558,77
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	191.141,96	136.900,00	197.030,69	-60.130,69	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	39.191,97	40.824,33	41.727,94	-903,61	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**875.593,22**	**826.619,62**	**833.534,70**	**-6.915,08**	**63.866,63**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**1.586.006,24**	**1.092.080,38**	**1.602.960,60**	**-510.880,22**	**-63.866,63**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**1.586.006,24**	**1.092.080,38**	**1.602.960,60**	**-510.880,22**	**-63.866,63**

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	217 Gymnasien, Kollegs

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**1.586.006,24**	**1.092.080,38**	**1.602.960,60**	**-510.880,22**	**-63.866,63**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.549.819,51	3.223.800,00	2.454.610,02	769.189,98	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-963.813,27**	**-2.131.719,62**	**-851.649,42**	**-1.280.070,20**	**-63.866,63**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	56.636,99	43.100,00	56.187,58	-13.087,58	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-1.020.450,26**	**-2.174.819,62**	**-907.837,00**	**-1.266.982,62**	**-63.866,63**

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	217 Gymnasien, Kollegs

Produkt 21701 Gymnasien

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.522,91	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	189.353,65	100.600,00	218.978,30	-118.378,30	125.465,87
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**190.876,56**	**100.600,00**	**218.978,30**	**-118.378,30**	**125.465,87**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-190.876,56**	**-100.600,00**	**-218.978,30**	**118.378,30**	**-125.465,87**

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen

Produkt 21801 - Gemeinschaftsschulen	
Zielgruppen	Gemeinschaftsschulen der Stadt Neumünster, Gemeinschaftsschüler/innen und Grundschüler/innen
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Schul-, Kultur- u. Sportausschuss

Beschreibung

Die Gemeinschaftsschule führt zum Hauptschulabschluss, zum Realschulabschluss oder - falls sie eine eigene Oberstufe hat- zum Abitur, sonst zum Übertritt in die gymnasiale Oberstufe eines allgemein bildenden Gymnasiums oder eines Beruflichen Gymnasiums. Die Gemeinschaftsschule kann mit einer Grundschule kombiniert werden.

Die Stadt Neumünster übernimmt als örtlicher Schulträger die Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes. Hierzu
gehören im Fachdienst Schule, Jugend, Kultur und Sport (40):
· Schulentwicklungsplanung,
· Bereitstellung der Mittel für den Sachbedarf des Schulbetriebes,
· Bereitstellung, Koordinierung und Fortbildung des Verwaltungspersonals,
· Begleitung und Finanzierung der Schulkindbetreuung (Betreute Grundschulen, Offene Ganztagsschulen),
· Schullastenausgleich.
Der Fachdienst 40 unterstützt die Schulen bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben und der eigenständigen Verwaltung von Budgetmitteln.

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen

Produkt 21801 Gemeinschaftsschulen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.970,83	21.100,00	19.758,28	1.341,72	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	801,50	0,00	731,00	-731,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	958,00	0,00	147,25	-147,25	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.327.673,00	1.158.400,00	1.452.861,34	-294.461,34	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	77.779,74	82.200,00	79.162,27	3.037,73	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	1.568,26	0,00	7.601,57	-7.601,57	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**1.430.751,33**	**1.261.700,00**	**1.560.261,71**	**-298.561,71**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	616.323,93	630.812,62	378.929,84	251.882,78	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	63.169,70	59.700,00	39.759,11	19.940,89	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239.903,68	244.208,02	254.179,18	-9.971,16	54.382,52
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	144.797,90	86.700,00	145.110,09	-58.410,09	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	31.712,86	35.716,25	31.822,58	3.893,67	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	148.585,97	175.311,87	199.488,25	-24.176,38	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.244.494,04**	**1.232.448,76**	**1.049.289,05**	**183.159,71**	**54.382,52**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**186.257,29**	**29.251,24**	**510.972,66**	**-481.721,42**	**-54.382,52**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**186.257,29**	**29.251,24**	**510.972,66**	**-481.721,42**	**-54.382,52**

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**186.257,29**	**29.251,24**	**510.972,66**	**-481.721,42**	**-54.382,52**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.662.205,78	3.441.800,00	2.552.988,78	888.811,22	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-2.475.948,49**	**-3.412.548,76**	**-2.042.016,12**	**-1.370.532,64**	**-54.382,52**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	48.307,36	39.900,00	54.349,70	-14.449,70	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-2.524.255,85**	**-3.452.448,76**	**-2.096.365,82**	**-1.356.082,94**	**-54.382,52**

Produktbereich	21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen

Produkt 21801 Gemeinschaftsschulen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70.469,06	55.500,00	66.805,10	-11.305,10	33.686,57
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**70.469,06**	**55.500,00**	**66.805,10**	**-11.305,10**	**33.686,57**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-70.469,06**	**-55.500,00**	**-66.805,10**	**11.305,10**	**-33.686,57**

Produktbereich	22 Sonderschulen
Produktgruppe	221 Sonderschulen

Produkt 22101 - Förderzentren

Zielgruppen	Förderzentren der Stadt Neumünster, Förderschüler/innen
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Schul-, Kultur- u. Sportausschuss

Beschreibung

Förderzentren unterrichten, erziehen und fördern Kinder, Jugendliche und Schülerinnen und Schüler mit sonderpädagogischem Förderbedarf und beraten Eltern und Lehrkräfte. Sie nehmen Schülerinnen und Schüler auf, die in anderen Schularten auch mit besonderen Hilfen dauernd oder vorübergehend nicht ausreichend gefördert werden können.

Die Stadt Neumünster übernimmt als örtlicher Schulträger die Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebotes an Förderzentren. Hierzu gehören im Fachdienst Schule, Jugend, Kultur und Sport (40):
· Schulentwicklungsplanung,
· Bereitstellung der Mittel für den Sachbedarf des Schulbetriebes,
· Bereitstellung, Koordinierung und Fortbildung des Verwaltungspersonals,
· Begleitung und Finanzierung der Schulkindbetreuung (Offene Ganztagsschulen),
· Schullastenausgleich.
Der Fachdienst 40 unterstützt die Schulen bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben und der eigenständigen Verwaltung von Budgetmitteln.

Produktbereich	22 Sonderschulen
Produktgruppe	221 Sonderschulen

Produkt 22101 Förderzentren

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.308,54	7.200,00	7.308,56	-108,56	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	0,00	775,00	-775,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	16.772,00	10.000,00	22.886,74	-12.886,74	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.816,77	70.000,00	63.201,46	6.798,54	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	9.372,06	11.000,00	8.776,22	2.223,78	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**124.472,37**	**98.200,00**	**102.947,98**	**-4.747,98**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	311.009,93	345.200,00	312.591,53	32.608,47	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	14.450,68	14.300,00	8.284,25	6.015,75	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.203,97	80.711,62	79.302,70	1.408,92	8.688,80
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	27.241,93	23.100,00	22.998,56	101,44	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	19.300,00	23.400,00	16.100,00	7.300,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	202.409,98	259.923,98	166.826,07	93.097,91	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**638.616,49**	**746.635,60**	**606.103,11**	**140.532,49**	**8.688,80**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-514.144,12**	**-648.435,60**	**-503.155,13**	**-145.280,47**	**-8.688,80**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-514.144,12**	**-648.435,60**	**-503.155,13**	**-145.280,47**	**-8.688,80**

Produktbereich	22 Sonderschulen
Produktgruppe	221 Sonderschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-514.144,12**	**-648.435,60**	**-503.155,13**	**-145.280,47**	**-8.688,80**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	684.861,85	941.600,00	671.598,82	270.001,18	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.199.005,97**	**-1.590.035,60**	**-1.174.753,95**	**-415.281,65**	**-8.688,80**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	8.972,28	8.500,00	8.802,61	-302,61	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-1.207.978,25**	**-1.598.535,60**	**-1.183.556,56**	**-414.979,04**	**-8.688,80**

Produktbereich	22 Sonderschulen
Produktgruppe	221 Sonderschulen

Produkt 22101 Förderzentren

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.423,85	11.200,00	18.737,69	-7.537,69	589,13
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**10.423,85**	**11.200,00**	**18.737,69**	**-7.537,69**	**589,13**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-10.423,85**	**-11.200,00**	**-18.737,69**	**7.537,69**	**-589,13**

Produktbereich	24 weitere schulische Aufgaben
Produktgruppe	241 Schülerbeförderung

Produkt 24101 - Schülerbeförderung	
Zielgruppen	Schüler/innen der städtischen Schulen (mit Ausnahme der Beförderung behinderter Schüler/innen)
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Schul-, Kultur- u. Sportausschuss
Beschreibung	
Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung: · Innerstädtische Schülerbeförderung im Rahmen der Unterrichtszeit (z.B. Schwimmbus), · Abrechnung der Schülerbeförderung für auswärtige Schüler, die in Neumünster beschult werden.	

Produktbereich	24 weitere schulische Aufgaben
Produktgruppe	241 Schülerbeförderung

Produkt 24101 Schülerbeförderung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	1.028,60	1.100,00	974,64	125,36	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**1.028,60**	**1.100,00**	**974,64**	**125,36**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	5.803,29	6.500,00	6.378,75	121,25	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	1.594,98	1.700,00	920,00	780,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	359.140,20	440.000,00	359.680,65	80.319,35	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**366.538,47**	**448.200,00**	**366.979,40**	**81.220,60**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-365.509,87**	**-447.100,00**	**-366.004,76**	**-81.095,24**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-365.509,87**	**-447.100,00**	**-366.004,76**	**-81.095,24**	**0,00**

Produktbereich	24 weitere schulische Aufgaben
Produktgruppe	241 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-365.509,87**	**-447.100,00**	**-366.004,76**	**-81.095,24**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.667,11	8.800,00	6.436,80	2.363,20	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-373.176,98**	**-455.900,00**	**-372.441,56**	**-83.458,44**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-373.176,98**	**-455.900,00**	**-372.441,56**	**-83.458,44**	**0,00**

Produktbereich	24 weitere schulische Aufgaben
Produktgruppe	241 Schülerbeförderung

LEERSEITE

Produktbereich	24 weitere schulische Aufgaben
Produktgruppe	242 Fördermaßnahmen für Schüler

Produkt 24201 - Fördermaßnahmen für Schüler	
Zielgruppen	Schüler/innen, Erziehungsberechtigte
Beteiligte Organisationseinheiten	50 - Soziale Hilfen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Pohlmann
Zuständiger Fachausschuss	Sozial- u. Gesundheitsausschuss

Beschreibung

Sicherung des Lebensunterhaltes von Schüler/innen durch die Gewährung von einkommens- und vermögensabhängigen Leistungen nach dem Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAföG), um jungen Menschen ungeachtet ihrer sozialen oder wirtschaftlichen Situation eine ihren Interessen und Fähigkeiten entsprechende Ausbildung zu ermöglichen.
Leistungen nach dem BAföG werden unmittelbar von der Bundeskasse aus dem Bundeshaushalt an die Anspruchsberechtigten gezahlt und belasten den städtischen Haushalt nicht.

Produktbereich	24 weitere schulische Aufgaben
Produktgruppe	242 Fördermaßnahmen für Schüler

Produkt 24201 Fördermaßnahmen für Schüler

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	4.115,66	4.700,00	3.824,35	875,65	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**4.115,66**	**4.700,00**	**3.824,35**	**875,65**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	52.631,98	55.500,00	51.399,08	4.100,92	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	6.381,91	6.200,00	3.609,96	2.590,04	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	27,94	100,00	32,94	67,06	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	5.871,07	6.500,00	6.199,48	300,52	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**64.912,90**	**68.300,00**	**61.241,46**	**7.058,54**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-60.797,24**	**-63.600,00**	**-57.417,11**	**-6.182,89**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-60.797,24**	**-63.600,00**	**-57.417,11**	**-6.182,89**	**0,00**

Produktbereich	24 weitere schulische Aufgaben
Produktgruppe	242 Fördermaßnahmen für Schüler

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-60.797,24**	**-63.600,00**	**-57.417,11**	**-6.182,89**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.763,98	23.800,00	17.399,20	6.400,80	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-78.561,22**	**-87.400,00**	**-74.816,31**	**-12.583,69**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	17,06	100,00	15,37	84,63	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-78.578,28**	**-87.500,00**	**-74.831,68**	**-12.668,32**	**0,00**

Produktbereich	24 weitere schulische Aufgaben
Produktgruppe	242 Fördermaßnahmen für Schüler

LEERSEITE

Produktbereich	24 weitere schulische Aufgaben
Produktgruppe	243 Weitere schulische Aufgaben

Produkt 24301 - Sonstige schulische Aufgaben	
Zielgruppen	Schulen, Schüler/innen, Einwohner/innen der Stadt Neumünster
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Schul-, Kultur- u. Sportausschuss
Beschreibung	
Leistungen der Schulverwaltung, die keiner bestimmten Schulart zugeordnet werden.	

Produktbereich	24 weitere schulische Aufgaben
Produktgruppe	243 Weitere schulische Aufgaben

Produkt 24301 Sonstige schulische Aufgaben

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.501,03	25.000,00	118.725,40	-93.725,40	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	100,00	126,00	-26,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.245,00	7.000,00	8.777,50	-1.777,50	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.143,64	12.200,00	14.363,67	-2.163,67	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	86.086,94	92.100,00	577.228,23	-485.128,23	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**186.076,61**	**136.400,00**	**719.220,80**	**-582.820,80**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	594.106,07	332.370,54	970.767,58	-638.397,04	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	133.490,13	118.800,00	75.660,09	43.139,91	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	401.084,13	409.027,84	364.602,96	44.424,88	27.046,20
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	7.770,01	5.500,00	9.749,87	-4.249,87	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	320.990,26	23.029,46	301.329,69	-278.300,23	83.153,66
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	744.354,40	822.472,16	810.330,06	12.142,10	201,43
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**2.201.795,00**	**1.711.200,00**	**2.532.440,25**	**-821.240,25**	**110.401,29**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-2.015.718,39**	**-1.574.800,00**	**-1.813.219,45**	**238.419,45**	**-110.401,29**
46	20	+ Finanzerträge	240,00	0,00	240,00	-240,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**240,00**	**0,00**	**240,00**	**-240,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-2.015.478,39**	**-1.574.800,00**	**-1.812.979,45**	**238.179,45**	**-110.401,29**

Produktbereich	24 weitere schulische Aufgaben
Produktgruppe	243 Weitere schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-2.015.478,39**	**-1.574.800,00**	**-1.812.979,45**	**238.179,45**	**-110.401,29**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.842,50	0,00	4.442,00	-4.442,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	193.150,74	306.900,00	208.633,29	98.266,71	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-2.205.786,63**	**-1.881.700,00**	**-2.017.170,74**	**135.470,74**	**-110.401,29**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	3.043,67	3.200,00	3.245,43	-45,43	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-2.208.830,30**	**-1.884.900,00**	**-2.020.416,17**	**135.516,17**	**-110.401,29**

Produktbereich	24 weitere schulische Aufgaben
Produktgruppe	243 Weitere schulische Aufgaben

Produkt 24301 Sonstige schulische Aufgaben

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	4.947,55	-4.947,55	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**4.947,55**	**-4.947,55**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.061,51	31.300,00	20.957,57	10.342,43	68.312,60
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	4.947,55	-4.947,55	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**50.061,51**	**31.300,00**	**25.905,12**	**5.394,88**	**68.312,60**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-50.061,51**	**-31.300,00**	**-20.957,57**	**-10.342,43**	**-68.312,60**

Produktbereich	25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Produkt 25201 - Stadtarchiv	
Zielgruppen	Behörden, Verbände, Vereine, Privatpersonen
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Schul-, Kultur- u. Sportausschuss
Beschreibung	
Erfassung und Verwaltung von Schriftstücken, Bildern, Zeitungen und Nachlässen von stadtgeschichtlicher Bedeutung, Betreuung und Beratung von Benutzern.	

Produktbereich	25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Produkt 25201 Stadtarchiv

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	220,70	300,00	207,55	92,45	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**220,70**	**300,00**	**207,55**	**92,45**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	64.114,68	75.900,00	66.344,72	9.555,28	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	342,22	400,00	195,92	204,08	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	187,80	200,00	187,80	12,20	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	806,55	1.100,00	939,28	160,72	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**65.451,25**	**77.600,00**	**67.667,72**	**9.932,28**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-65.230,55**	**-77.300,00**	**-67.460,17**	**-9.839,83**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-65.230,55**	**-77.300,00**	**-67.460,17**	**-9.839,83**	**0,00**

Produktbereich	25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-65.230,55**	**-77.300,00**	**-67.460,17**	**-9.839,83**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.082,43	9.900,00	14.382,14	-4.482,14	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-80.312,98**	**-87.200,00**	**-81.842,31**	**-5.357,69**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	51,84	100,00	42,46	57,54	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-80.364,82**	**-87.300,00**	**-81.884,77**	**-5.415,23**	**0,00**

Produktbereich	25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

LEERSEITE

Produktbereich	26 Theater und Musik
Produktgruppe	261 Theater

Produkt 26101 - Theater	
Zielgruppen	Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Schul-, Kultur- u. Sportausschuss
Beschreibung	
Angeboten werden: Konzerte, Musik-, Sprech- und Tanztheater, Kinoveranstaltungen. Spielstätte ist das Theater in der Stadthalle. Das Kulturbüro initiiert kulturelle Veranstaltungen und verwaltet das Theater in der Stadthalle.	

Produktbereich	26 Theater und Musik
Produktgruppe	261 Theater

Produkt 26101 Theater

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.300,00	200,00	6.000,00	-5.800,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	218.954,42	222.000,00	223.890,33	-1.890,33	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	45.079,56	40.000,00	45.117,78	-5.117,78	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.188,83	500,00	2.886,43	-2.386,43	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	29.967,48	5.600,00	4.904,25	695,75	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**316.490,29**	**268.300,00**	**282.798,79**	**-14.498,79**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	471.850,75	572.800,00	448.125,79	124.674,21	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	5.260,51	4.900,00	3.012,75	1.887,25	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.301.767,56	1.263.227,33	1.330.993,80	-67.766,47	7.416,78
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	12.990,71	12.400,00	14.108,08	-1.708,08	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	5.688,63	5.172,67	5.172,67	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.797.558,16**	**1.858.500,00**	**1.801.413,09**	**57.086,91**	**7.416,78**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.481.067,87**	**-1.590.200,00**	**-1.518.614,30**	**-71.585,70**	**-7.416,78**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.481.067,87**	**-1.590.200,00**	**-1.518.614,30**	**-71.585,70**	**-7.416,78**

Produktbereich	26 Theater und Musik
Produktgruppe	261 Theater

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.481.067,87**	**-1.590.200,00**	**-1.518.614,30**	**-71.585,70**	**-7.416,78**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132.578,22	160.900,00	150.383,79	10.516,21	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.613.646,09**	**-1.751.100,00**	**-1.668.998,09**	**-82.101,91**	**-7.416,78**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	4.346,45	3.800,00	4.181,93	-381,93	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-1.617.992,54**	**-1.754.900,00**	**-1.673.180,02**	**-81.719,98**	**-7.416,78**

Produktbereich	26 Theater und Musik
Produktgruppe	261 Theater

Produkt 26101 Theater

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6)** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitions-förderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.602,65	5.500,00	10.906,92	-5.406,92	1.125,73
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**13.602,65**	**5.500,00**	**10.906,92**	**-5.406,92**	**1.125,73**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-13.602,65**	**-5.500,00**	**-10.906,92**	**5.406,92**	**-1.125,73**

Produktbereich	28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produkt 27201 - Stadtbücherei	
Zielgruppen	Schulen, Kindergärten und andere Institutionen, Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Schul-, Kultur- u. Sportausschuss

Beschreibung

Die Stadtbücherei ist eine öffentliche Einrichtung mit der Aufgabe, eine bedarfsgerechte Versorgung der Bevölkerung mit Büchern und anderen publizierten Medien und Informationen sicherzustellen. Die Hauptstelle gliedert sich in die Erwachsenenabteilung, die Jugendbücherei und die Musikbibliothek. Daneben werden Stadtteilbüchereien in Einfeld und Tungendorf betrieben. Weitere Arbeitsschwerpunkte der Stadtbücherei sind die Bibliothekspädagogik und die Veranstaltungsarbeit.

Produktbereich	28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produkt 27201 Stadtbücherei

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.075,39	9.500,00	21.587,51	-12.087,51	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.365,76	82.500,00	79.122,09	3.377,91	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.962,45	1.300,00	1.681,42	-381,42	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.484,56	0,00	4.523,31	-4.523,31	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	25.692,43	21.900,00	21.832,36	67,64	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**142.580,59**	**115.200,00**	**128.746,69**	**-13.546,69**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	741.516,73	716.800,00	778.156,94	-61.356,94	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	3.520,75	3.300,00	2.016,68	1.283,32	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.002,98	110.000,00	113.393,81	-3.393,81	2.181,88
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	36.174,39	13.900,00	12.071,39	1.828,61	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	107.854,50	11.300,00	8.777,87	2.522,13	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.000.069,35**	**855.300,00**	**914.416,69**	**-59.116,69**	**2.181,88**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-857.488,76**	**-740.100,00**	**-785.670,00**	**45.570,00**	**-2.181,88**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-857.488,76**	**-740.100,00**	**-785.670,00**	**45.570,00**	**-2.181,88**

Produktbereich	28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-857.488,76**	**-740.100,00**	**-785.670,00**	**45.570,00**	**-2.181,88**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	79,20	20,80	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	417.141,08	368.800,00	441.178,94	-72.378,94	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.274.629,84**	**-1.108.800,00**	**-1.226.769,74**	**117.969,74**	**-2.181,88**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	28.170,45	33.900,00	28.097,34	5.802,66	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-1.302.800,29**	**-1.142.700,00**	**-1.254.867,08**	**112.167,08**	**-2.181,88**

Produktbereich	28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produkt 27201 Stadtbücherei

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.181,74	1.200,00	4.393,77	-3.193,77	219,61
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**9.181,74**	**1.200,00**	**4.393,77**	**-3.193,77**	**219,61**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-9.181,74**	**-1.200,00**	**-4.393,77**	**3.193,77**	**-219,61**

Produktbereich	28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produkt 28101 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Zielgruppen	Wirtschaft und Handel, Künstler/innen, Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	10 - Zentrale Verwaltung und Personal, 40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Brosowski, Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Schul-, Kultur- u. Sportausschuss

Beschreibung

Planung, Durchführung und Koordination der Stadtfeste und des städtischen Kulturangebotes, Veranstaltungskooperationen mit anderen Einrichtungen, Vereinen, Initiativen etc., allgemeine Kulturförderung und interkommunale kulturelle Zusammenarbeit, Herausgabe und Verteilung/Versendung von Veranstaltungskalendern, Plakaten, Programmen, Einladungen.

Aufgaben der Heimat- und Kulturpflege sind:
· Schaffung des kulturellen Angebotes und Stärkung der kulturellen Infrastruktur,
· Förderung der Künstler/innen,
· Erhaltung bzw. Steigerung der Attraktivität der Stadt (Imagepflege),
· Stärkung und Förderung der heimischen Wirtschaft.
Dazu gehören insbesondere die jährlichen Veranstaltungen „Eisvergnügen“, „Kunstflecken“ und „Kultur mit Biss“.

Produktbereich	28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produkt 28101 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.102,17	50.700,00	135.693,52	-84.993,52	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.422,59	4.200,00	76.060,63	-71.860,63	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	44.322,31	20.100,00	47.509,82	-27.409,82	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	13.831,59	49.500,00	240.252,03	-190.752,03	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**227.678,66**	**124.500,00**	**499.516,00**	**-375.016,00**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	173.932,79	207.600,00	194.971,34	12.628,66	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	9.857,36	9.100,00	6.381,65	2.718,35	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.157,43	99.416,88	204.185,69	-104.768,81	29.851,37
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	168.574,30	168.200,00	444.574,13	-276.374,13	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	384.907,07	395.700,00	533.026,00	-137.326,00	4.611,38
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	4.371,30	4.883,12	21.211,23	-16.328,11	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**937.800,25**	**884.900,00**	**1.404.350,04**	**-519.450,04**	**34.462,75**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-710.121,59**	**-760.400,00**	**-904.834,04**	**144.434,04**	**-34.462,75**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-710.121,59**	**-760.400,00**	**-904.834,04**	**144.434,04**	**-34.462,75**

Produktbereich	28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-710.121,59**	**-760.400,00**	**-904.834,04**	**144.434,04**	**-34.462,75**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.681,40	46.400,00	118.734,13	-72.334,13	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-802.802,99**	**-806.800,00**	**-1.023.568,17**	**216.768,17**	**-34.462,75**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	68.598,69	68.400,00	66.781,67	1.618,33	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-871.401,68**	**-875.200,00**	**-1.090.349,84**	**215.149,84**	**-34.462,75**

Produktbereich	28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produkt 28101 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.332,00	1.000,00	1.909,48	-909,48	1.110,86
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**3.332,00**	**1.000,00**	**1.909,48**	**-909,48**	**1.110,86**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-3.332,00**	**-1.000,00**	**-1.909,48**	**909,48**	**-1.110,86**

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

Produkt 31101 - Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

Zielgruppen	Vorübergehend oder dauerhaft erwerbsgeminderte Personen, die keine vorrangigen Ansprüche auf Leistungen nach dem SGB II (Produkt 31201) haben, Hilfebedürftige Personen, die das 65. Lebensjahr vollendet haben, Hilfebedürftige Personen mit unzureichendem oder ohne Krankenversicherungsschutz, Menschen mit Behinderung oder von Behinderung Bedrohte, Pflegebedürftige, alte und kranke Menschen, Inhaftierte, Obdachlose, Hinterbliebene, Erben und unterhaltspflichtige Angehörige, Kostenerstattungspflichtige Sozialleistungs- und Sozialhilfeträger, Einrichtungsträger
Beteiligte Organisationseinheiten	50 - Soziale Hilfen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Pohlmann
Zuständiger Fachausschuss	Sozial- u. Gesundheitsausschuss

Beschreibung

Gewährung von Beratungs-, Geld- und Sachleistungen nach dem SGB XII innerhalb und außerhalb von Einrichtungen nach der Besonderheit des Einzelfalles und unter Berücksichtigung des Nachrangprinzips zur Sicherung eines menschenwürdigen Lebens im Alter, bei Krankheit, Behinderung oder Pflegebedürftigkeit.
Die Hilfen nach dem SGB XII sollen die gesellschaftliche (Wieder-) Eingliederung des/der Leistungsberechtigten fördern und auf eine möglichst autonome Lebensführung des/der Leistungsberechtigten hinwirken.
Neben finanziellen Hilfen steht die persönliche Beratung und Unterstützung zur Selbsthilfe im Vordergrund.
Kennzeichnend für alle Hilfen ist, dass dem/der Leistungsberechtigten in der Regel keine ausreichenden finanziellen Mittel zur Verfügung stehen, um die erforderlichen Hilfen selbst zu finanzieren.
Oft werden verschiedene Hilfenarten nach dem SGB XII in Kombination gewährt. Dies gilt insbesondere soweit notwendige Hilfen in Einrichtungen erforderlich werden.

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

Produkt 31101 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	510.327,70	1.245.700,00	564.547,87	681.152,13	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	2.809.177,45	3.593.300,00	2.935.106,77	658.193,23	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.009.537,25	29.492.400,00	31.362.635,98	-1.870.235,98	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	513.028,71	558.600,00	483.363,26	75.236,74	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**32.842.071,11**	**34.890.000,00**	**35.345.653,88**	**-455.653,88**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	1.839.935,92	1.974.300,00	2.107.170,40	-132.870,40	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	775.825,20	705.400,00	452.848,47	252.551,53	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.382,67	8.784,09	7.595,28	1.188,81	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	20.809,01	100,00	176.201,40	-176.101,40	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	41.756.708,90	43.120.714,47	43.422.142,27	-301.427,80	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	76.315,49	98.145,97	97.310,42	835,55	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**44.475.977,19**	**45.907.444,53**	**46.263.268,24**	**-355.823,71**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-11.633.906,08**	**-11.017.444,53**	**-10.917.614,36**	**-99.830,17**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**100,00**	**0,00**	**100,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-11.633.906,08**	**-11.017.344,53**	**-10.917.614,36**	**-99.730,17**	**0,00**

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-11.633.906,08**	**-11.017.344,53**	**-10.917.614,36**	**-99.730,17**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	427.755,34	424.200,00	500.950,05	-76.750,05	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-12.061.661,42**	**-11.441.544,53**	**-11.418.564,41**	**-22.980,12**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	5,78	100,00	2,89	97,11	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-12.061.667,20**	**-11.441.644,53**	**-11.418.567,30**	**-23.077,23**	**0,00**

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII

LEERSEITE

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach

Produkt 31201 - Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II

Zielgruppen	Jobcenter Neumünster, Dienstleistungszentrum Neumünster, Hilfebedürftige Personen im Alter von 15 - 65 Jahren, die erwerbsfähig im Sinne von § 8 SGB II sind, sowie deren Angehörige in der Bedarfsgemeinschaft, Land Schleswig-Holstein
Beteiligte Organisationseinheiten	03 - Dezentrale Steuerungsunterstützung
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Reymann
Zuständiger Fachausschuss	Sozial- u. Gesundheitsausschuss

Beschreibung

Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende:

Zur einheitlichen Durchführung der Grundsicherung für Arbeitsuchende bilden die Träger, d. h. die Stadt Neumünster und die Agentur für Arbeit, seit 01.01.2011 gemäß § 44 b SGB II eine gemeinsame Einrichtung, das Jobcenter Neumünster.

Beide Träger haben Personal zur Verfügung gestellt. Darüber hinaus ist das Jobcenter in einer städtischen Liegenschaft untergebracht und die Stadt erbringt für das Jobcenter in einigen Bereichen Dienstleistungen.

Leistungen der Grundsicherung:

Die Stadt Neumünster ist als Kommune für folgende Leistungen nach dem SGB II zuständig:

- Leistungen für Unterkunft und Heizung (§ 22 (1) SGB II)
- Wohnungsbeschaffungs- und Umzugskosten, Mietkautionen (§ 22 (6) SGB II)
- Übernahme von Mietschulden (§ 22 (7) SGB II)
- Leistungen für

1. Erstausstattungen für die Wohnung einschließlich Haushaltsgeräten,
2. Erstausstattungen für Bekleidung einschließlich bei Schwangerschaft und Geburt

- Eingliederungsleistungen (§ 16 a SGB II) für

1. die Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder oder die häusliche Pflege von Angehörigen,
2. die Schuldnerberatung,
3. die psychosoziale Betreuung und
4. die Suchtberatung.

- Bedarfe für Bildung und Teilhabe (§ 28 SGB II)

- mehrtägige Klassenfahrten / Kita-Fahrten
- Schul- und Kita-Ausflüge
- persönlicher Schulbedarf
- erforderliche Kosten der Schülerbeförderung
- angemessene Lernförderung
- gemeinschaftliche Mittagsverpflegung in Schulen und Kindertagesstätten
- Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben

Der Bund beteiligt sich gemäß § 46 (5) – (8) SGB II an den laufenden Kosten der Unterkunft. Diese Beteiligung beträgt in den Jahren 2011 bis 2013 für das Land Schleswig-Holstein 30,4 %, ab dem Jahr 2014 27,6 %. In den Leistungen enthalten sind die Erhöhung der KdU um die Warmwasserkosten, die Verwaltungskosten für Bildung und Teilhabe und befristet die pauschalen Erstattungen für Mittagessen/Hort und Sozialarbeiter.
Zusätzlich erhöht sich dieser Prozentsatz auf Grund der Bildungs- und Teilhabeleistungen um 5,4 % (§46 (6) SGB II) bis zur jährlichen Anpassung anhand der tatsächlichen Ausgaben ab dem Jahr 2014. Somit beträgt die Bundesbeteiligung für die Jahre 2011 bis 2013 insgesamt 35,8 %.

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach

Produkt 31201 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.095.884,82	11.007.000,00	11.295.697,91	-288.697,91	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	189,00	0,00	63,00	-63,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00	0,00	2.087,29	-2.087,29	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	33.698,17	-33.698,17	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	543.719,25	611.600,00	417.590,24	194.009,76	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**11.642.793,07**	**11.618.600,00**	**11.749.136,61**	**-130.536,61**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	4.086.300,28	4.006.900,00	4.258.715,07	-251.815,07	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	843.114,77	788.700,00	395.118,65	393.581,35	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.231,07	81.000,00	86.297,43	-5.297,43	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	90.817,35	104.475,50	88.496,50	15.979,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	23.675.801,92	23.710.279,97	24.742.007,27	-1.031.727,30	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**28.772.265,39**	**28.691.355,47**	**29.570.634,92**	**-879.279,45**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-17.129.472,32**	**-17.072.755,47**	**-17.821.498,31**	**748.742,84**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-17.129.472,32**	**-17.072.755,47**	**-17.821.498,31**	**748.742,84**	**0,00**

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-17.129.472,32**	**-17.072.755,47**	**-17.821.498,31**	**748.742,84**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.637.784,40	1.660.600,00	1.714.906,73	-54.306,73	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-18.767.256,72**	**-18.733.355,47**	**-19.536.405,04**	**803.049,57**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-18.767.256,72**	**-18.733.355,47**	**-19.536.405,04**	**803.049,57**	**0,00**

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach

LEERSEITE

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach

Produkt 31301 - Hilfen für Asylbewerber	
Zielgruppen	Asylbewerber/innen, Geduldete Ausländer/innen, Personen, die in § 1 (3) Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) genannt sind
Beteiligte Organisationseinheiten	50 - Soziale Hilfen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Pohlmann
Zuständiger Fachausschuss	Sozial- u. Gesundheitsausschuss
Beschreibung	
Wirtschaftliche und soziale Sicherung der Lebensgrundlage von Asylbewerbern für die Dauer ihres Aufenthaltes in Neumünster durch die Feststellung und Gewährung von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (u.a. Beratung, finanzielle Hilfen, Unterkunftskosten, Hilfen zur Gesundheit, Beihilfen).	

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach

Produkt 31301 Hilfen für Asylbewerber

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	7.728,81	4.600,00	2.194,33	2.405,67	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	326.949,33	310.500,00	290.929,12	19.570,88	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	11.041,86	7.000,00	11.262,33	-4.262,33	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**345.720,00**	**322.100,00**	**304.385,78**	**17.714,22**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	29.278,48	17.100,00	36.594,49	-19.494,49	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	17.121,99	9.200,00	10.631,00	-1.431,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26,40	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	410.043,98	422.930,26	467.908,91	-44.978,65	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	87,81	69,74	69,74	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**456.558,66**	**449.300,00**	**515.204,14**	**-65.904,14**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-110.838,66**	**-127.200,00**	**-210.818,36**	**83.618,36**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-110.838,66**	**-127.200,00**	**-210.818,36**	**83.618,36**	**0,00**

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-110.838,66**	**-127.200,00**	**-210.818,36**	**83.618,36**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.018,10	18.900,00	12.293,87	6.606,13	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-120.856,76**	**-146.100,00**	**-223.112,23**	**77.012,23**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-120.856,76**	**-146.100,00**	**-223.112,23**	**77.012,23**	**0,00**

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach

LEERSEITE

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	315 Soziale Einrichtungen

Produkt 31501 - Soziale Einrichtungen	
Zielgruppen	Einwohner/innen der Stadt Neumünster, Fachdienste der Stadt Neumünster, Selbstverwaltung, Senioren/innen, Gruppen, Initiativen, Vereine, Fachleute, Einrichtungsträger, Kranke und pflegebedürftige Personen, deren Angehörige und soziales Umfeld
Beteiligte Organisationseinheiten	03 - Dezentrale Steuerungsunterstützung, 50 - Soziale Hilfen
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Reymann, Herr Pohlmann
Zuständiger Fachausschuss	Sozial- u. Gesundheitsausschuss
Beschreibung	
Förderung der Integration von Menschen, die aufgrund von Alter, Krankheit oder aus anderen sozialen Gründen benachteiligt sind, durch die Initiierung, Einrichtung und Unterstützung von Projekten, Maßnahmen und Institutionen, um für den genannten Personenkreis eine nachhaltig verbesserte Lebensqualität zu sichern sowie ggf. deren Selbstständigkeit zu erhalten bzw. zu fördern.	

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	315 Soziale Einrichtungen

Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.072,91	102.000,00	101.967,65	32,35	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	29.642,71	20.200,00	17.442,23	2.757,77	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.310,00	4.800,00	3.494,80	1.305,20	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.538,13	194.700,00	255.781,50	-61.081,50	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	16.185,00	17.900,00	14.973,01	2.926,99	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**431.748,75**	**339.600,00**	**393.659,19**	**-54.059,19**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	460.240,68	551.900,00	398.309,96	153.590,04	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	25.097,18	23.200,00	14.133,66	9.066,34	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.488,52	45.496,64	37.269,52	8.227,12	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	170.950,81	171.800,00	163.138,81	8.661,19	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	416.871,69	399.880,80	445.129,35	-45.248,55	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	5.010,49	8.422,56	6.479,26	1.943,30	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.103.659,37**	**1.200.700,00**	**1.064.460,56**	**136.239,44**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-671.910,62**	**-861.100,00**	**-670.801,37**	**-190.298,63**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-671.910,62**	**-861.100,00**	**-670.801,37**	**-190.298,63**	**0,00**

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	315 Soziale Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-671.910,62**	**-861.100,00**	**-670.801,37**	**-190.298,63**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	157.590,74	137.200,00	164.552,85	-27.352,85	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-829.501,36**	**-998.300,00**	**-835.354,22**	**-162.945,78**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	92.613,13	93.200,00	86.196,78	7.003,22	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-922.114,49**	**-1.091.500,00**	**-921.551,00**	**-169.949,00**	**0,00**

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	315 Soziale Einrichtungen

Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6)** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.330,66	0,00	1.710,12	-1.710,12	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**3.330,66**	**0,00**	**1.710,12**	**-1.710,12**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-3.330,66**	**0,00**	**-1.710,12**	**1.710,12**	**0,00**

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach

Produkt 32101 - Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	
Zielgruppen	Anspruchsberechtigte nach dem BVG und anderen Gesetzen, die die entsprechende Anwendung des BVG vorsehen (z. B. Impfschadengesetz)
Beteiligte Organisationseinheiten	50 - Soziale Hilfen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Pohlmann
Zuständiger Fachausschuss	Sozial- u. Gesundheitsausschuss
Beschreibung	
Gewährung von persönlichen und finanziellen Hilfen im Einzelfall nach Bedarfslage innerhalb und außerhalb von Einrichtungen für die Folgen der Schädigung oder des Verlustes eines Angehörigen, um die Folgen des schädigenden Ereignisses zu lindern und eine angemessene Versorgung des Opfers und/oder seiner Hinterbliebenen sicherzustellen.	

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach

Produkt 32101 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	3.767,71	3.800,00	2.832,89	967,11	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	7.704,67	8.600,00	6.492,84	2.107,16	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**11.472,38**	**12.500,00**	**9.325,73**	**3.174,27**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	19.454,90	20.700,00	22.691,29	-1.991,29	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	11.947,19	11.100,00	6.852,00	4.248,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	47.901,33	49.400,00	36.507,52	12.892,48	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**79.303,42**	**81.200,00**	**66.050,81**	**15.149,19**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-67.831,04**	**-68.700,00**	**-56.725,08**	**-11.974,92**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-67.831,04**	**-68.700,00**	**-56.725,08**	**-11.974,92**	**0,00**

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-67.831,04**	**-68.700,00**	**-56.725,08**	**-11.974,92**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.623,13	18.800,00	6.882,29	11.917,71	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-75.454,17**	**-87.500,00**	**-63.607,37**	**-23.892,63**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-75.454,17**	**-87.500,00**	**-63.607,37**	**-23.892,63**	**0,00**

Produktbereich	31 Soziale Hilfen
Produktgruppe	312 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach

LEERSEITE

Produktbereich	33 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Produkt 33101 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	
Zielgruppen	Hilfebedürftige Einwohner/innen der Stadt Neumünster, Wohlfahrtsverbände und soziale Institutionen (Vereine, Verbände, Initiativen, Selbsthilfegruppen)
Beteiligte Organisationseinheiten	50 - Soziale Hilfen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Pohlmann
Zuständiger Fachausschuss	Sozial- u. Gesundheitsausschuss
Beschreibung	
Mitfinanzierung von sozialen und integrativen Angeboten, Beratungsstellen und Hilfeleistungen aufgrund von gesetzlichen Bestimmungen, Beschlüssen der Selbstverwaltung, Vereinbarungen und Verträgen.	

Produktbereich	33 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Produkt 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.827,00	100,00	600,00	-500,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	22.701,36	22.700,00	22.701,36	-1,36	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	5.142,99	5.900,00	4.836,90	1.063,10	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**39.671,35**	**28.700,00**	**28.138,26**	**561,74**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	14.552,73	17.700,00	15.120,11	2.579,89	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	7.974,96	7.700,00	4.565,76	3.134,24	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	326.556,40	334.000,00	338.515,64	-4.515,64	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**349.584,09**	**359.900,00**	**358.701,51**	**1.198,49**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-309.912,74**	**-331.200,00**	**-330.563,25**	**-636,75**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-309.912,74**	**-331.200,00**	**-330.563,25**	**-636,75**	**0,00**

Produktbereich	33 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-309.912,74**	**-331.200,00**	**-330.563,25**	**-636,75**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.193,68	23.300,00	6.485,86	16.814,14	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-318.106,42**	**-354.500,00**	**-337.049,11**	**-17.450,89**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	189,58	200,00	164,58	35,42	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-318.296,00**	**-354.700,00**	**-337.213,69**	**-17.486,31**	**0,00**

Produktbereich	33 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Produkt 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6)** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.000,00**

Produktbereich	34 Soziale Hilfen
Produktgruppe	343 Betreuungsleistungen

Produkt 34301 - Betreuungsleistungen	
Zielgruppen	Einwohner/innen der Stadt Neumünster, Einrichtungen und Institutionen mit allgemeinen Fragen zum Betreuungsrecht, Volljährige mit Bedarf an Betreuung und solche, bei denen dieser Bedarf vermutet wird, Ehrenamtliche und Berufsbetreuer/innen, Betreuungsverein Neumünster e.V., Amtsgericht, Verfahrensbeteiligte
Beteiligte Organisationseinheiten	50 - Soziale Hilfen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Pohlmann
Zuständiger Fachausschuss	Sozial- u. Gesundheitsausschuss

Beschreibung

Wahrnehmung betreuungsbehördlicher Aufgaben, um das Recht auf gesetzliche Vertretung dort sicherzustellen, wo es infolge einer Erkrankung oder Behinderung erforderlich ist. Dazu gehören insbesondere:

- Mitwirkung beim Aufbau und der Strukturierung eines ausreichenden und qualifizierten Betreuungsangebots
- Gewinnung, Beratung und Unterstützung von Betreuern/innen
- Beratung und Förderung gemeinnütziger und freier Organisationen (z. B. Betreuungsverein Neumünster e.V.)
- Unterstützung der Vormundschaftsgerichte in Betreuungs- und Unterbringungsverfahren
- Führen von vormundschaftlich angeordneten Betreuungen im Rahmen vorgegebener Wirkungskreise

Produktbereich	34 Soziale Hilfen
Produktgruppe	343 Betreuungsleistungen

Produkt 34301 Betreuungsleistungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	32.026,48	36.800,00	29.635,31	7.164,69	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**32.026,48**	**36.800,00**	**29.635,31**	**7.164,69**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	195.067,25	245.800,00	209.483,40	36.316,60	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	49.661,66	47.500,00	27.974,05	19.525,95	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.642,91	0,00	1.434,23	-1.434,23	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	24.325,00	28.400,00	28.325,00	75,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	60,00	0,00	30,00	-30,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**270.756,82**	**321.700,00**	**267.246,68**	**54.453,32**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-238.730,34**	**-284.900,00**	**-237.611,37**	**-47.288,63**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-238.730,34**	**-284.900,00**	**-237.611,37**	**-47.288,63**	**0,00**

Produktbereich	34 Soziale Hilfen
Produktgruppe	343 Betreuungsleistungen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-238.730,34**	**-284.900,00**	**-237.611,37**	**-47.288,63**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.760,09	50.900,00	37.300,74	13.599,26	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-275.490,43**	**-335.800,00**	**-274.912,11**	**-60.887,89**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	92,90	0,00	21,16	-21,16	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-275.583,33**	**-335.800,00**	**-274.933,27**	**-60.866,73**	**0,00**

Produktbereich	34 Soziale Hilfen
Produktgruppe	343 Betreuungsleistungen

LEERSEITE

Produktbereich	34 Soziale Hilfen
Produktgruppe	345 Bildung und Teilhabe

Produkt 34501 - Bildung und Teilhabe

Zielgruppen	Personen, die für ein Kind, das in ihrem Haushalt lebt, Leistungen nach § 6a Bundeskindergeldgesetz (Kindergeldzuschlag) oder Wohngeld erhalten.
Beteiligte Organisationseinheiten	03 - Dezentrale Steuerungsunterstützung
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Reymann
Zuständiger Fachausschuss	Sozial- u. Gesundheitsausschuss

Beschreibung

Gewährt werden auf Antrag, wenn die Voraussetzungen vorliegen:
- Leistungen für Schulausflüge und Klassenfahrten bzw. vergleichbare Leistungen in Kindertageseinrichtungen,
- Ausstattung mit persönlichem Schulbedarf,
- Schülerbeförderung ab einer gewissen Entfernung zur Schule,
- ergänzende angemessene Lernförderung,
- ein Teilbetrag zu den Kosten des gemeinschaftlichen Mittagessens,
- Mitgliedsbeiträge in den Bereichen Sport, Spiel, Kultur und Geselligkeit,
- Unterricht in künstlerischen Fächern oder angeleiteten Aktivitäten der kulturellen Bildung
- Teilnahme an Freizeiten.

Produktbereich	34 Soziale Hilfen
Produktgruppe	345 Bildung und Teilhabe

Produkt 34501 Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	7.518,98	800,00	2.246,17	-1.446,17	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**7.518,98**	**800,00**	**2.246,17**	**-1.446,17**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	47.623,47	48.400,00	50.726,74	-2.326,74	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	447,75	-447,75	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	319.415,74	425.000,00	351.777,73	73.222,27	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	11.436,86	0,00	8.032,49	-8.032,49	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**378.476,07**	**473.400,00**	**410.984,71**	**62.415,29**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-370.957,09**	**-472.600,00**	**-408.738,54**	**-63.861,46**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,18	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,18**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-370.956,91**	**-472.600,00**	**-408.738,54**	**-63.861,46**	**0,00**

Produktbereich	34 Soziale Hilfen
Produktgruppe	345 Bildung und Teilhabe

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-370.956,91**	**-472.600,00**	**-408.738,54**	**-63.861,46**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	9.517,49	-9.517,49	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-370.956,91**	**-472.600,00**	**-418.256,03**	**-54.343,97**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-370.956,91**	**-472.600,00**	**-418.256,03**	**-54.343,97**	**0,00**

Produktbereich	34 Soziale Hilfen
Produktgruppe	345 Bildung und Teilhabe

LEERSEITE

Produktbereich	35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe	351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produkt 35101 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Zielgruppen	Einwohner/innen der Stadt Neumünster, deren Einkommen eine bestimmte Grenze nicht überschreitet, Leistungsberechtigte nach dem Lastenausgleichsgesetz (LAG) und dem Unterhaltssicherungsgesetz (USG) und deren Angehörige, Blinde, Schwerbehinderte, Einrichtungsträger, Rentenantragsteller, Sozialversicherungsträger, Obdachlose und von Wohnungslosigkeit bedrohte Personen, Spätaussiedler/innen
Beteiligte Organisationseinheiten	03 - Dezentrale Steuerungsunterstützung, 50 - Soziale Hilfen
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Reymann, Herr Pohlmann
Zuständiger Fachausschuss	Sozial- u. Gesundheitsausschuss

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst eine Vielzahl von Leistungen, die aufgrund ihres relativ geringen Finanzvolumens und ihrer begrenzten Steuerungsmöglichkeiten zu einem Produkt zusammengefasst wurden. Leistungsabnehmer sind eine Vielzahl von Personen mit jeweils unterschiedlichem Hilfebedarf. In allen Fällen geht es um die Beratung und/oder Leistungsgewährung. Rechtsgrundlage für die im Einzelfall erforderlichen Hilfen sind das Sozialgesetzbuch und diverse Einzelgesetze.

Nach Auflösung des Fachdienstes -43- (Ausgleichsamt) z. Zt. Restabwicklung der Vorgänge.

Produktbereich	35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe	351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produkt 35101 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	100,00	1.253,85	-1.153,85	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	932.909,61	860.500,00	1.025.510,67	-165.010,67	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	146.502,02	149.800,00	113.761,75	36.038,25	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**1.079.411,63**	**1.010.400,00**	**1.140.526,27**	**-130.126,27**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	501.299,42	633.100,00	529.977,48	103.122,52	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	200.878,91	193.500,00	107.384,62	86.115,38	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	29,47	100,00	2,62	97,38	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.896.524,63	1.727.500,00	1.869.329,93	-141.829,93	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	255,99	300,00	0,00	300,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**2.598.988,42**	**2.556.000,00**	**2.506.694,65**	**49.305,35**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.519.576,79**	**-1.545.600,00**	**-1.366.168,38**	**-179.431,62**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,55	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,55**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.519.576,24**	**-1.545.600,00**	**-1.366.168,38**	**-179.431,62**	**0,00**

Produktbereich	35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe	351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.519.576,24**	**-1.545.600,00**	**-1.366.168,38**	**-179.431,62**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	190.521,45	215.000,00	218.726,82	-3.726,82	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.710.097,69**	**-1.760.600,00**	**-1.584.895,20**	**-175.704,80**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	0,13	100,00	0,00	100,00	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-1.710.097,82**	**-1.760.700,00**	**-1.584.895,20**	**-175.804,80**	**0,00**

Produktbereich	35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produktgruppe	351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

LEERSEITE

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Produkt 36101 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Zielgruppen	Kinder bis zum vollendeten 14. Lebensjahr in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, Eltern und andere Sorgeberechtigte, Selbstverwaltung, Gemeinden
Beteiligte Organisationseinheiten	51 - Kinder und Jugend
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Asmussen
Zuständiger Fachausschuss	Jugendhilfeausschuss

Beschreibung

Finanzielle Förderung/Unterstützung von Kinder in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege

Dazu gehören insbesondere:
- Maßnahmen zur Förderung der Sprachkompetenz von Kindern
- Maßnahmen zur Förderung der Integration von Kindern mit Behinderungen oder mit Verhaltenauffälligkeiten
- Koordination und finanztechnische Abwicklung der Sozialstaffel
- Koordination der Kindertagespflege, einschließlich Akquise und Ausbildung von Kindertagespflegepersonen
- Analyse und Fortschreibung der Bedarfsplanung für Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflegestellen

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Produkt 36101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.975.600,00	98.851,00	1.876.749,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	785,00	4.000,00	1.530,00	2.470,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7,95	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	74.910,74	116.800,00	84.778,84	32.021,16	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**75.687,79**	**2.096.400,00**	**185.159,84**	**1.911.240,16**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	379.919,20	530.100,00	466.903,97	63.196,03	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	94.169,88	85.900,00	61.849,81	24.050,19	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.345,32	15.037,53	8.141,35	6.896,18	6.800,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	96.810,85	94.600,00	58.877,77	35.722,23	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.937.632,33	2.833.680,56	2.029.578,70	804.101,86	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	8.148,35	8.481,91	8.351,51	130,40	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**2.526.025,93**	**3.567.800,00**	**2.633.703,11**	**934.096,89**	**6.800,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-2.450.338,14**	**-1.471.400,00**	**-2.448.543,27**	**977.143,27**	**-6.800,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	119,58	-119,58	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**119,58**	**-119,58**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-2.450.338,14**	**-1.471.400,00**	**-2.448.423,69**	**977.023,69**	**-6.800,00**

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-2.450.338,14**	**-1.471.400,00**	**-2.448.423,69**	**977.023,69**	**-6.800,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.384,07	137.300,00	125.233,64	12.066,36	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-2.592.722,21**	**-1.608.700,00**	**-2.573.657,33**	**964.957,33**	**-6.800,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	20.163,27	20.300,00	17.243,55	3.056,45	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-2.612.885,48**	**-1.629.000,00**	**-2.590.900,88**	**961.900,88**	**-6.800,00**

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Produkt 36101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.844,50	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**1.844,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-1.844,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	362 Jugendarbeit

Produkt 36201 - Jugendarbeit

Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene, schwerpunktmäßig im Alter von 6 bis 18 Jahren, Jugendgruppen, Jugendverbände, Vereine, Initiativen und sonstige Neumünsteraner Institutionen, die sich mit der Jugendarbeit befassen
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Jugendhilfeausschuss

Beschreibung

Jugendarbeit ist eine präventive Leistung der Jugendhilfe gemäß dem Zweiten Kapitel Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII). Sie fördert parallel zu Familie und Schule die Entwicklung, Bildung und das Freizeitverhalten von Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen.
Sie soll zu persönlicher, kultureller und sozialer Kompetenz hinführen, Lebensperspektiven aufzeigen, zu gesellschaftlicher Mitverantwortung anregen und das „Abgleiten“ junger Menschen verhindern.
Jugendarbeit ist geprägt durch die freiwillige Teilnahme an Aktivitäten und Veranstaltungen. Im Rahmen der Jugendarbeit initiiert, plant und organisiert die Stadt eigene Angebote, regt Verbände, Gruppen und Initiativen zur Jugendarbeit an und unterstützt deren Aktivitäten, indem sie Räumlichkeiten, Material und Zuschüsse bereitstellt.

Zu den Schwerpunkten der Jugendarbeit gehören:

- außerschulische Jugendbildung mit allgemeiner, politischer, sozialer, gesundheitlicher, kultureller, naturkundlicher und technischer Bildung,
- Jugendarbeit in Sport, Spiel und Geselligkeit,
- arbeitswelt-, schul- und familienbezogene Jugendarbeit,
- internationale Jugendarbeit; Kinder- und Jugenderholung.

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	362 Jugendarbeit

Produkt 36201 Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.584,00	45.800,00	57.725,62	-11.925,62	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.263,80	400,00	12.711,70	-12.311,70	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.527,28	500,00	6.777,36	-6.277,36	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	1.597,28	2.700,00	158,66	2.541,34	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**114.972,36**	**49.400,00**	**77.373,34**	**-27.973,34**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	106.737,07	108.879,04	88.982,30	19.896,74	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	2.476,81	1.500,00	1.419,07	80,93	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.765,87	149.967,81	142.639,17	7.328,64	27.400,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.823,62	5.500,00	9.783,06	-4.283,06	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	539.184,60	569.373,71	561.859,51	7.514,20	14.569,04
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	30.767,81	42.579,44	31.705,33	10.874,11	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**842.755,78**	**877.800,00**	**836.388,44**	**41.411,56**	**41.969,04**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-727.783,42**	**-828.400,00**	**-759.015,10**	**-69.384,90**	**-41.969,04**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-727.783,42**	**-828.400,00**	**-759.015,10**	**-69.384,90**	**-41.969,04**

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	362 Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-727.783,42**	**-828.400,00**	**-759.015,10**	**-69.384,90**	**-41.969,04**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.097,19	109.900,00	106.652,55	3.247,45	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-834.880,61**	**-938.300,00**	**-865.667,65**	**-72.632,35**	**-41.969,04**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	5.751,41	5.300,00	4.794,78	505,22	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-840.632,02**	**-943.600,00**	**-870.462,43**	**-73.137,57**	**-41.969,04**

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	362 Jugendarbeit

Produkt 36201 Jugendarbeit

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.330,38	7.000,00	7.299,24	-299,24	3.370,38
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**27.330,38**	**31.000,00**	**31.299,24**	**-299,24**	**3.370,38**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-27.330,38**	**-31.000,00**	**-31.299,24**	**299,24**	**-3.370,38**

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	363 Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt 36301 - Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Zielgruppen	Kinder und Jugendliche, Junge Volljährige bis zum vollendeten 21. Lebensjahr, Eltern und andere Erziehungsberechtigte, Unterhaltspflichtige Elternteile, Lehrer/innen, Multiplikator/innen und sonstige Interessierte
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport, 52 - Allgemeiner Sozialer Dienst
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer, Herr Hellberg
Zuständiger Fachausschuss	

Beschreibung

Sicherung der Rechte von Kindern und Jugendlichen durch:

- Familienergänzende Hilfen,
- Familienersetzende Hilfen,
- Beratung und Unterstützung bei Trennung und Scheidung,
- Kinder- und Jugenddelinquenz,
- Adoptionsvermittlung,
- Beistandschaften und Amtsvormundschaften,
- Gewährung von Unterhaltsvorschussleistungen und Beratung und Unterstützung bei der Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen,
- Aufträge für Dritte,
- Wahrnehmung von Aufgaben des erzieherischen und gesetzlichen Kinder- und Jugendschutzes,
- Präventions- und Aufklärungsarbeit.

Die Produktziele korrespondieren mit den "Grundsätzen zur Ausgestaltung der Hilfen zur Erziehung", die im Jugendhilfeausschuss als Steuerungselement zur Festlegung fachlicher Standards beschlossen wurden.

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	363 Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt 36301 Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.220,14	257.000,00	278.997,12	-21.997,12	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	616.748,00	524.200,00	615.422,70	-91.222,70	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.998,73	0,00	4.047,25	-4.047,25	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.331.487,77	3.224.100,00	3.949.326,36	-725.226,36	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	417.515,07	465.100,00	480.301,26	-15.201,26	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**3.475.969,71**	**4.470.400,00**	**5.328.094,69**	**-857.694,69**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	3.470.736,59	3.447.100,00	4.063.187,70	-616.087,70	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	465.533,20	408.600,00	301.312,69	107.287,31	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.577,36	56.851,52	109.690,85	-52.839,33	7.388,22
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.278,13	900,00	1.701,64	-801,64	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	14.137.802,11	14.828.337,25	16.257.097,53	-1.428.760,28	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.543.585,01	1.273.211,23	1.654.900,73	-381.689,50	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**19.591.357,68**	**20.015.000,00**	**22.387.891,14**	**-2.372.891,14**	**7.388,22**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-16.115.387,97**	**-15.544.600,00**	**-17.059.796,45**	**1.515.196,45**	**-7.388,22**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	4,68	-4,68	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**4,68**	**-4,68**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-16.115.387,97**	**-15.544.600,00**	**-17.059.791,77**	**1.515.191,77**	**-7.388,22**

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	363 Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-16.115.387,97**	**-15.544.600,00**	**-17.059.791,77**	**1.515.191,77**	**-7.388,22**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	743.099,89	801.100,00	867.658,91	-66.558,91	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-16.858.487,86**	**-16.345.700,00**	**-17.927.450,68**	**1.581.750,68**	**-7.388,22**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	69,05	300,00	319,86	-19,86	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-16.858.556,91**	**-16.346.000,00**	**-17.927.770,54**	**1.581.770,54**	**-7.388,22**

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	363 Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt 36301 Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	226,10	-226,10	6.773,90
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0,00**	**226,10**	**-226,10**	**6.773,90**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**0,00**	**-226,10**	**226,10**	**-6.773,90**

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365 Tageseinrichtungen für Kinder

Produkt 36501 - Kindertageseinrichtungen

Zielgruppen	Kinder bis zum vollendeten 14. Lebensjahr in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, Eltern und andere Sorgeberechtigte
Beteiligte Organisationseinheiten	51 - Kinder und Jugend
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Asmussen
Zuständiger Fachausschuss	Jugendhilfeausschuss

Beschreibung

In der Stadt Neumünster gibt es insgesamt 31 Kindertagesstätten (gem. § 1 (2) KiTaG), in denen Kinder im Alter von 2 Monaten bis zum vollendeten 14. Lebensjahr und in begründeten Einzelfällen darüber hinaus ganztags oder für einen Teil des Tages außerhalb von Schulen pädagogisch betreut werden. Die Einrichtungen sind unterschiedlich groß und bieten je nach Konzeption des Hauses verschiedene Betreuungsmöglichkeiten an. Die Arbeit der Kindertagesstätten soll eine ganzheitliche kindgerechte Entwicklung entsprechend dem Erziehungs- und Bildungsauftrag fördern, die Erziehung und Bildung in der Familie ergänzen und zur besseren Vereinbarkeit von Beruf und Familie beitragen. Von diesen 31 Einrichtungen werden neun Einrichtungen in Trägerschaft der Stadt Neumünster betrieben.
Zusätzlich bieten freie Träger insgesamt sieben Spielgruppen gem. § 1 (3) KiTaG) an, die nicht in vollem Umfang den personellen, räumlichen, zeitlichen und organisatorischen Mindestanforderungen für Kindertagesstätten entsprechen müssen.

Auf der Grundlage des KiTaG (§25) und der mit den freien Trägern geschlossenen Finanzierungsverträge werden die Betriebskosten der Einrichtungen ganz oder teilweise von der Stadt Neumünster getragen.

Dienstleistungen, die die Verwaltungsabteilung des Fachdienstes Kinder und Jugend (51) für städtische Kindertagesstätten erbringt, sind u.a.:
- Geltendmachung der Gebühren für den Besuch von und die Verpflegung in Kindertagesstätten,
- Anträge auf Gebührenermäßigungen/ Befreiungen für städtische Kindertagesstätten und Spielgruppen,
- Bearbeitung von Vorgängen zahlungsunfähiger/-unwilliger Eltern in Abstimmung mit dem Fachdienst 20.2,
- Verwaltung der Einnahmen und Ausgaben.

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365 Tageseinrichtungen für Kinder

Produkt 36501 Kindertageseinrichtungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.058.634,40	3.846.300,00	3.072.904,68	773.395,32	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.336.886,08	3.141.100,00	2.451.018,69	690.081,31	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	42.999,52	47.200,00	46.274,52	925,48	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	953.089,75	894.800,00	998.003,65	-103.203,65	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	433.874,95	374.900,00	568.613,49	-193.713,49	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	33.029,76	0,00	8.745,93	-8.745,93	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	3.646,50	-3.646,50	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**5.858.514,46**	**8.304.300,00**	**7.149.207,46**	**1.155.092,54**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	7.753.073,32	7.890.454,97	8.496.140,70	-605.685,73	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	84.806,19	77.353,36	47.020,41	30.332,95	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	662.794,92	700.599,82	694.555,57	6.044,25	11.923,80
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	140.359,17	71.700,00	164.349,27	-92.649,27	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	7.440.290,96	11.295.901,57	8.767.881,09	2.528.020,48	80.000,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	185.027,11	274.990,28	187.149,44	87.840,84	16.443,08
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**16.266.351,67**	**20.311.000,00**	**18.357.096,48**	**1.953.903,52**	**108.366,88**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-10.407.837,21**	**-12.006.700,00**	**-11.207.889,02**	**-798.810,98**	**-108.366,88**
46	20	+ Finanzerträge	0,50	0,00	1.000,50	-1.000,50	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,50**	**0,00**	**1.000,50**	**-1.000,50**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-10.407.836,71**	**-12.006.700,00**	**-11.206.888,52**	**-799.811,48**	**-108.366,88**

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365 Tageseinrichtungen für Kinder

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-10.407.836,71**	**-12.006.700,00**	**-11.206.888,52**	**-799.811,48**	**-108.366,88**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.377.731,63	2.023.600,00	2.583.649,83	-560.049,83	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-12.785.568,34**	**-14.030.300,00**	**-13.790.538,35**	**-239.761,65**	**-108.366,88**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	71.423,20	17.900,00	115.326,94	-97.426,94	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-12.856.991,54**	**-14.048.200,00**	**-13.905.865,29**	**-142.334,71**	**-108.366,88**

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365 Tageseinrichtungen für Kinder

Produkt 36501 Kindertageseinrichtungen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.115,55	0,00	72.818,82	-72.818,82	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**1.115,55**	**0,00**	**72.818,82**	**-72.818,82**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.855.906,68	0,00	78.936,88	-78.936,88	186.339,52
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	115.860,10	22.000,00	87.714,43	-65.714,43	44.467,67
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**1.971.766,78**	**22.000,00**	**166.651,31**	**-144.651,31**	**230.807,19**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-1.970.651,23**	**-22.000,00**	**-93.832,49**	**71.832,49**	**-230.807,19**

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Produkt 36601 - Einrichtungen der Jugendarbeit

Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene, Eltern und andere Sorgeberechtigte, Kooperationspartner, Lehrer/innen, Multiplikator/innen und sonstige Interessierte
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Jugendhilfeausschuss

Beschreibung

Bereitstellung von festen Anlaufstellen und Treffpunkten für Kinder und Jugendliche im Stadtgebiet von Neumünster, um eine kontinuierliche, außerschulische, sozialpädagogische Betreuung und Beratung von Kindern und Jugendlichen zu gewährleisten.

Zu den Einrichtungen der Jugendarbeit gehören:
- das Kinder- und Jugendbüro,
- zwei dezentral in einzelnen Stadtteilen angesiedelte Jugendfreizeitheime
- das Kinderferiendorf und
- die Jugendbegegnungsstätte "Lenster Strand"

Im Zuge der Haushaltskonsolidierung wurden die Arbeitsfelder der städtischen Jugendarbeit sowie der Jugendarbeit freier Träger (Jugendverband, Aktion Jugendzentrum) überprüft. Mit Beschluss der Ratsversammlung vom 27.09.2011 wurde einer Neukonzeptionierung der Offenen Kinder- und Jugendarbeit der Stadt Neumünster zugestimmt.

Im Einzelnen wurde folgenden Handlungsvorschlägen zugestimmt:
- Fortführung der Offenen Kinder- und Jugendarbeit im Jugendfreizeitheim Einfeld und im Projekthaus sowie Fortführung der sozialraumorientierten Kinder- und Jugendarbeit in Einfeld und im Sozialraum West,
- Koordination der Offenen Ganztagsangebote an der Grund- und Regionalschule Einfeld, an der Freiherr-vom-Stein-Schule, an der Hans-Böckler-Schule und an der Pestalozzischule,
- Etablierung von Angeboten der Offenen Kinder- und Jugendarbeit im Vicelinviertel und im Sozialraum West / Innenstadt sowie Aufbau einer Kooperation mit der Vicelinschule sowie der Helene-Lange-Schule bzw. Wilhelm-Tanck-Schule
- Schließung des Jugendfreizeitheimes Gadeland und Einstellung der mobilen, aufsuchenden und projektorientierten Arbeit der Linie 412

Ferner wurden die Fortführung der Arbeit im Jugendfreizeitheim Wittorf und im Ruthenberger Jugendtreff RU2 in freier Trägerschaft, die Übertragung der Organisation und Durchführung des städtischen Sommerferienprogramms sowie ergänzender Aufgaben des Kinder- und Jugendschutzes an den Jugendverband e. V. und die Fortsetzung der Vertragsverhältnisse mit der Aktion Jugendzentrum e. V., der Jugendinitiative Gartenstadt e. V. und dem Förderverein Wichernschule e. V. beschlossen.

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Produkt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.883,23	2.700,00	2.964,27	-264,27	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.912,90	10.000,00	10.110,00	-110,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	961,17	0,00	6.124,74	-6.124,74	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	8.465,84	5.900,00	1.503,62	4.396,38	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**24.223,14**	**18.600,00**	**20.702,63**	**-2.102,63**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	809.692,73	888.300,00	849.209,74	39.090,26	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	2.477,86	1.500,00	1.419,33	80,67	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.397,19	140.529,38	124.076,09	16.453,29	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	53.702,78	46.900,00	44.623,04	2.276,96	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	57.027,91	59.770,62	52.589,40	7.181,22	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.058.298,47**	**1.137.000,00**	**1.071.917,60**	**65.082,40**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.034.075,33**	**-1.118.400,00**	**-1.051.214,97**	**-67.185,03**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.034.075,33**	**-1.118.400,00**	**-1.051.214,97**	**-67.185,03**	**0,00**

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.034.075,33**	**-1.118.400,00**	**-1.051.214,97**	**-67.185,03**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	409.858,76	497.600,00	391.316,87	106.283,13	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.443.934,09**	**-1.616.000,00**	**-1.442.531,84**	**-173.468,16**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	38.623,75	38.600,00	39.866,39	-1.266,39	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-1.482.557,84**	**-1.654.600,00**	**-1.482.398,23**	**-172.201,77**	**0,00**

Produktbereich	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366 Einrichtungen der Jugendarbeit

Produkt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.044,65	19.500,00	21.184,26	-1.684,26	7.403,23
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**13.044,65**	**19.500,00**	**21.184,26**	**-1.684,26**	**7.403,23**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-13.044,65**	**-19.500,00**	**-21.184,26**	**1.684,26**	**-7.403,23**

Produktbereich	41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe	411 Krankenhäuser

Produkt 41101 - Krankenhauswesen

Zielgruppen	Neumünsteraner Krankenhäuser und Kliniken, Gesamtbevölkerung
Beteiligte Organisationseinheiten	53 - Gesundheit
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Dr. Barth
Zuständiger Fachausschuss	Sozial- u. Gesundheitsausschuss

Beschreibung

Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) und dem Ausführungsgesetz zum KHG (AG-KHG) zur Sicherung der Qualität der Patientenversorgung in Neumünsteraner Krankenhäusern und Kliniken.

- Bewilligung von pauschalen Fördermitteln nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) und dem Ausführungsgesetz zum Krankenhaus-finanzierungsgesetz (AG-KHG),
- Kontrolle über die Verwendung der Fördermittel.

Produktbereich	41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe	411 Krankenhäuser

Produkt 41101 Krankenhauswesen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.219,30	104.200,00	104.219,30	-19,30	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	20.067,97	23.700,00	22.426,44	1.273,56	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**124.287,27**	**127.900,00**	**126.645,74**	**1.254,26**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	50.673,24	5.300,00	54.543,13	-49.243,13	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	31.118,27	27.500,00	16.470,18	11.029,82	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	253.561,75	253.600,00	253.561,74	38,26	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.128.985,64	1.182.300,00	1.139.909,94	42.390,06	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.464.338,90**	**1.468.700,00**	**1.464.484,99**	**4.215,01**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.340.051,63**	**-1.340.800,00**	**-1.337.839,25**	**-2.960,75**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.340.051,63**	**-1.340.800,00**	**-1.337.839,25**	**-2.960,75**	**0,00**

Produktbereich	41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe	411 Krankenhäuser

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.340.051,63**	**-1.340.800,00**	**-1.337.839,25**	**-2.960,75**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.283,24	24.600,00	33.944,93	-9.344,93	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.372.334,87**	**-1.365.400,00**	**-1.371.784,18**	**6.384,18**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	-699,62	-600,00	-8.166,71	7.566,71	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-1.371.635,25**	**-1.364.800,00**	**-1.363.617,47**	**-1.182,53**	**0,00**

Produktbereich	41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe	411 Krankenhäuser

LEERSEITE

Produktbereich	41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe	414 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Produkt 41401 - Maßnahmen der Gesundheitspflege

Zielgruppen	Fachdienste, Selbstverwaltung, Jobcenter, Behörden, Institutionen, Betreiber/innen von Gemeinschaftseinrichtungen, Gewerbetreibende, Arbeitgeber/innen und Beschäftigte im Gesundheitswesen, Einwohner/innen der Stadt Neumünster, Gesamtbevölkerung (Betroffene Personen, Auskunftssuchende, Antragsteller/innen)
Beteiligte Organisationseinheiten	53 - Gesundheit
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Dr. Barth
Zuständiger Fachausschuss	Sozial- u. Gesundheitsausschuss

Beschreibung

- Überwachungstätigkeit gemäß gesetzlicher Vorschriften zur Verringerung von Gesundheitsgefahren,
- Individuelle und strukturelle Maßnahmen
  - zur Förderung von selbstbestimmter Gesundheit und Lebenskompetenz,
  - zur Vermeidung von Krankheiten und Gesundheitsrisiken,
  - zur Verbesserung der Lebensqualität,
  - zum Schutz des Einzelnen und der Allgemeinheit vor gesundheitlichen Beeinträchtigungen,
  - zum Abbau von gesundheitlichen Benachteiligungen,
- Neutrale Gutachtenstelle zur Sicherstellung von neutralen und unabhängigen (amts-)ärztlichen Bescheinigungen, Zeugnissen und Gutachten.

Integrale Bestandteile des Produktes "Maßnahmen der Gesundheitspflege" sind:

- Amtsärztliche Leistungen,
- Infektionsschutz, Bekämpfung übertragbarer Krankheiten,
- Hygieneüberwachung und Umweltmedizin,
- Sozialpsychiatrische Leistungen und Leistungen für besondere Zielgruppen,
- Heimaufsicht,
- Kinder- und Jugendgesundheit,
- Gesundheitsberichterstattung.

Produktbereich	41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe	414 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Produkt 41401 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.903,55	68.000,00	67.903,55	96,45	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.483,34	140.000,00	174.415,84	-34.415,84	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.060,80	700,00	305,74	394,26	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.063,65	100,00	13.800,56	-13.700,56	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	139.560,30	136.700,00	128.233,65	8.466,35	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**385.071,64**	**345.500,00**	**384.659,34**	**-39.159,34**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	1.329.443,98	1.432.500,00	1.457.404,76	-24.904,76	47.191,31
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	203.607,34	179.300,00	112.628,46	66.671,54	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.659,60	64.707,57	63.071,29	1.636,28	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.246,07	2.500,00	4.941,15	-2.441,15	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	565.262,14	569.445,06	569.348,61	96,45	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	13.033,16	11.047,37	11.047,37	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**2.184.252,29**	**2.259.500,00**	**2.218.441,64**	**41.058,36**	**47.191,31**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.799.180,65**	**-1.914.000,00**	**-1.833.782,30**	**-80.217,70**	**-47.191,31**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,40	-0,40	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,40**	**-0,40**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.799.180,65**	**-1.914.000,00**	**-1.833.781,90**	**-80.218,10**	**-47.191,31**

Produktbereich	41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe	414 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.799.180,65**	**-1.914.000,00**	**-1.833.781,90**	**-80.218,10**	**-47.191,31**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	450.199,18	487.000,00	484.109,64	2.890,36	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-2.249.379,83**	**-2.401.000,00**	**-2.317.891,54**	**-83.108,46**	**-47.191,31**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	975,15	600,00	964,12	-364,12	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-2.250.354,98**	**-2.401.600,00**	**-2.318.855,66**	**-82.744,34**	**-47.191,31**

Produktbereich	41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe	414 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Produkt 41401 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	162,79	100,00	162,79	-62,79	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**162,79**	**100,00**	**162,79**	**-62,79**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.217,43	5.000,00	4.330,47	669,53	9.552,10
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**14.217,43**	**5.000,00**	**4.330,47**	**669,53**	**9.552,10**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-14.054,64**	**-4.900,00**	**-4.167,68**	**-732,32**	**-9.552,10**

Produktbereich	42 Sportförderung
Produktgruppe	421 Förderung des Sports

Produkt 42101 - Sportförderung	
Zielgruppen	Sportverbände, -vereine und -gruppen im Stadtgebiet, Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Schul-, Kultur- u. Sportausschuss
Beschreibung	
Förderung des organisierten und nicht organisierten Sport- und Spielbetriebes durch Fachberatung sowie finanzielle und organisatorische Hilfen.	

Produktbereich	42 Sportförderung
Produktgruppe	421 Förderung des Sports

Produkt 42101 Sportförderung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.443,04	33.600,00	40.174,71	-6.574,71	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	14.916,61	16.900,00	14.127,12	2.772,88	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**48.359,65**	**50.600,00**	**54.301,83**	**-3.701,83**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	58.201,51	61.600,00	65.659,86	-4.059,86	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	23.130,35	21.500,00	13.335,20	8.164,80	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.247,50	31.195,60	6.508,39	24.687,21	1.758,80
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	80.610,11	78.200,00	78.417,99	-217,99	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.222.469,62	1.256.400,00	1.243.189,48	13.210,52	1.700,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.843,44	1.604,40	1.163,90	440,50	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.396.502,53**	**1.450.500,00**	**1.408.274,82**	**42.225,18**	**3.458,80**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.348.142,88**	**-1.399.900,00**	**-1.353.972,99**	**-45.927,01**	**-3.458,80**
46	20	+ Finanzerträge	173,72	100,00	166,83	-66,83	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**173,72**	**100,00**	**166,83**	**-66,83**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.347.969,16**	**-1.399.800,00**	**-1.353.806,16**	**-45.993,84**	**-3.458,80**

Produktbereich	42 Sportförderung
Produktgruppe	421 Förderung des Sports

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.347.969,16**	**-1.399.800,00**	**-1.353.806,16**	**-45.993,84**	**-3.458,80**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.381,51	33.900,00	21.737,46	12.162,54	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.380.350,67**	**-1.433.700,00**	**-1.375.543,62**	**-58.156,38**	**-3.458,80**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	28.492,07	26.200,00	25.885,05	314,95	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-1.408.842,74**	**-1.459.900,00**	**-1.401.428,67**	**-58.471,33**	**-3.458,80**

Produktbereich	42 Sportförderung
Produktgruppe	421 Förderung des Sports

Produkt 42101 Sportförderung

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	688,02	600,00	694,90	-94,90	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**688,02**	**600,00**	**694,90**	**-94,90**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	32.693,69	40.000,00	18.604,99	21.395,01	10.901,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.854,36	0,00	52.370,51	-52.370,51	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**39.548,05**	**40.000,00**	**70.975,50**	**-30.975,50**	**10.901,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-38.860,03**	**-39.400,00**	**-70.280,60**	**30.880,60**	**-10.901,00**

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 42401 - Sportstätten und Bäder	
Zielgruppen	Schulen, Verbände, Vereine und Gruppen, Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	40 - Schule, Jugend, Kultur und Sport
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Bartelheimer
Zuständiger Fachausschuss	Schul-, Kultur- u. Sportausschuss

Beschreibung

Sicherstellung eines vielfältigen Angebotes an Sport- und Freizeiteinrichtungen.

Dazu gehören:
· Sportentwicklungsplanung inkl. Sportstättenbedarfsplanung
· Erarbeitung und Fortschreibung von Sportgrundsätzen und -richtlinien sowie von Miet- und Pachtverträgen bei Nutzung durch Dritte,
· Vermietung/Überlassung von Sport- und Freizeiteinrichtungen sowie Überwachung der Betriebsabläufe,
· Organisatorische Unterstützung von Sportveranstaltungen.

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 42401 Sportstätten und Bäder

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	574.898,64	571.700,00	572.173,04	-473,04	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.011,39	3.900,00	3.829,17	70,83	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	156,77	100,00	156,77	-56,77	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	28.371,84	31.600,00	27.620,58	3.979,42	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**607.438,64**	**607.300,00**	**603.779,56**	**3.520,44**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	86.662,64	91.500,00	99.347,36	-7.847,36	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	43.994,62	40.600,00	25.285,95	15.314,05	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.461,28	9.600,00	8.048,10	1.551,90	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	9.355,76	7.700,00	26.165,68	-18.465,68	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.424,57	2.200,00	1.027,28	1.172,72	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**152.398,87**	**155.100,00**	**163.374,37**	**-8.274,37**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**455.039,77**	**452.200,00**	**440.405,19**	**11.794,81**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**455.039,77**	**452.200,00**	**440.405,19**	**11.794,81**	**0,00**

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**455.039,77**	**452.200,00**	**440.405,19**	**11.794,81**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.993,69	46.700,00	24.450,69	22.249,31	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	328.542,81	244.400,00	327.100,09	-82.700,09	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**151.490,65**	**254.500,00**	**137.755,79**	**116.744,21**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	3.748,30	4.000,00	2.940,02	1.059,98	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**147.742,35**	**250.500,00**	**134.815,77**	**115.684,23**	**0,00**

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 42401 Sportstätten und Bäder

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.659,51	9.500,00	12.474,01	-2.974,01	703,81
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**3.659,51**	**9.500,00**	**12.474,01**	**-2.974,01**	**703,81**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-3.659,51**	**-9.500,00**	**-12.474,01**	**2.974,01**	**-703,81**

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 51101 - Räumliche Planung und Entwicklung

Zielgruppen	Einwohner/innen und Gäste der Stadt Neumünster, Grundstückseigentümer/innen und -pächter/innen, Fachdienste der Stadt Neumünster, die mit anderen fachplanerischen Aufgaben betraut sind, Wirtschaft, Selbstverwaltung, Behörden
Beteiligte Organisationseinheiten	60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen, 61 - Stadtplanung und -entwicklung
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Schnittker, Frau Spieler
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss

Beschreibung

Nachhaltige Entwicklung, Lenkung und Ordnung der städtischen Raumstrukturen mittels der mit rechtlichen Wirkungen ausgestatteten Bauleitpläne und der kommunalen Investitions- und Infrastrukturpolitik.
Ziel der räumlichen Planung und Entwicklung ist, die sozialen und wirtschaftlichen Ansprüche an den Raum mit seinen ökologischen Funktionen in Einklang zu bringen und zu einer dauerhaften ausgewogenen Ordnung zu führen.

Wesentliche Aufgaben:
· Bauleitplanung (Flächennutzungsplan, Bebauungspläne),
· Örtliche städtebauliche Konzepte,
· Landschaftsplanung,
· Städtebauliche Erneuerungs- und Entwicklungsmaßnahmen,
· Verkehrsplanung.

Darüber hinaus: die Erstellung von weiteren städtebaulichen Satzungen, sowie die Festsetzung und Erhebung von Erschließungsbeiträgen, Ausgleichsbeträgen, Beiträgen nach dem Kommunalabgabengesetz bzw. Kostenerstattungsbeträgen für die Durchführung von Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach dem Baugesetzbuch.

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 51101 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.571,75	25.100,00	28.584,94	-3.484,94	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.572,36	0,00	17.564,04	-17.564,04	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.480,96	-1.480,96	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	47.384,48	48.200,00	42.567,71	5.632,29	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**92.528,59**	**98.300,00**	**90.197,65**	**8.102,35**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	774.618,01	833.500,00	835.631,22	-2.131,22	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	73.180,96	62.100,00	44.526,58	17.573,42	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.000,21	122.806,71	102.993,02	19.813,69	38.723,13
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	452.927,28	424.500,00	487.952,13	-63.452,13	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	108.081,48	15.693,29	13.166,21	2.527,08	18.349,34
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.571.807,94**	**1.458.600,00**	**1.484.269,16**	**-25.669,16**	**57.072,47**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.479.279,35**	**-1.360.300,00**	**-1.394.071,51**	**33.771,51**	**-57.072,47**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.479.279,35**	**-1.360.300,00**	**-1.394.071,51**	**33.771,51**	**-57.072,47**

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.479.279,35**	**-1.360.300,00**	**-1.394.071,51**	**33.771,51**	**-57.072,47**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	157.067,28	160.400,00	162.738,28	-2.338,28	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.636.346,63**	**-1.520.700,00**	**-1.556.809,79**	**36.109,79**	**-57.072,47**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	317.198,76	292.700,00	308.004,89	-15.304,89	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-1.953.545,39**	**-1.813.400,00**	**-1.864.814,68**	**51.414,68**	**-57.072,47**

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 51101 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	408.620,17	533.000,00	842.305,31	-309.305,31	52.391,93
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	57.890,00	131.000,00	0,00	131.000,00	157.561,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.145,87	1.000,00	3.200,64	-2.200,64	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.261,80	301.000,00	0,00	301.000,00	855.384,40
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**486.917,84**	**966.000,00**	**845.505,95**	**120.494,05**	**1.065.337,33**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-486.917,84**	**-966.000,00**	**-845.505,95**	**-120.494,05**	**-1.065.337,33**

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 51102 - Stadtentwicklung	
Zielgruppen	Einwohner/innen der Stadt Neumünster, Oberbürgermeister/-in, Stadtvorstand und Fachdienste der Stadt Neumünster, Selbstverwaltung, Verbände und Institutionen
Beteiligte Organisationseinheiten	60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen, 61 - Stadtplanung und -entwicklung
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Schnittker, Frau Spieler
Zuständiger Fachausschuss	Finanz- u. Wirtschaftsförderungsausschuss

Beschreibung

Sicherung einer nachhaltigen Stadtentwicklung (Wohn- und Lebensqualität, Wirtschaft /Arbeitsplätze, Image) sowie Vorbereitung der Entscheidungsfindung im Stadtvorstand und in kommunalen Gremien durch:

· Zentrale Koordination der Strategien und Konzepte einschl. prozessorientierter Steuerung,·
Aufstellung, Fortschreibung und Begleitung der Umsetzung des Stadtentwicklungskonzeptes sowie von informellen Planungen und Programmen für Teilräume und die Gesamtstadt,
· Aufstellung und Begleitung der Umsetzung von Konzepten zur Bildungsentwicklung,
· Erstellung von Analysen, Prognosen, Modellrechnungen und Berichten,
· Interessenvertretung und Mitwirkung auf überörtlicher Ebene.

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 51102 Stadtentwicklung und Zukunftsaufgaben

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	39.200,00	-39.200,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	27.808,83	66.200,00	98.109,65	-31.909,65	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**27.808,83**	**66.200,00**	**137.309,65**	**-71.109,65**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	227.047,91	177.300,00	237.066,20	-59.766,20	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	40.570,34	27.100,00	30.487,96	-3.387,96	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.968,76	185.325,75	207.492,87	-22.167,12	95.175,65
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	485,11	500,00	0,00	500,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	24.439,70	1.474,25	1.461,75	12,50	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**364.511,82**	**391.700,00**	**476.508,78**	**-84.808,78**	**95.175,65**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-336.702,99**	**-325.500,00**	**-339.199,13**	**13.699,13**	**-95.175,65**
46	20	+ Finanzerträge	800,00	0,00	500,00	-500,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**800,00**	**0,00**	**500,00**	**-500,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-335.902,99**	**-325.500,00**	**-338.699,13**	**13.199,13**	**-95.175,65**

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-335.902,99**	**-325.500,00**	**-338.699,13**	**13.199,13**	**-95.175,65**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.767,62	44.800,00	45.534,54	-734,54	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-382.670,61**	**-370.300,00**	**-384.233,67**	**13.933,67**	**-95.175,65**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	0,25	200,00	0,15	199,85	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-382.670,86**	**-370.500,00**	**-384.233,82**	**13.733,82**	**-95.175,65**

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

LEERSEITE

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 51103 - Gutachterausschuss

Zielgruppen	Fachdienste der Stadt Neumünster, Selbstverwaltung für den Umlegungsausschuss, Haus- und/oder Grundeigentümer/innen, Pflichtteils- und sonstige dinglich Berechtigte, Behörden/ Kirchen/ Gerichte, Private Unternehmen, Investoren/innen, Öffentlichkeit, Jobcenter
Beteiligte Organisationseinheiten	60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Kautzky
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss

Beschreibung

Der Gutachterausschuss für Grundstückswerte ist ein selbständiges und unabhängiges Sachverständigengremium, das aus einem Vorsitzenden und
weiteren ehrenamtlichen Mitgliedern (Gutachtern) besteht. Die Gutachter arbeiten nach bestem Wissen und Gewissen und sind an keine Weisungen
gebunden. Zur Unterstützung des Gutachterausschusses ist bei der Stadt Neumünster eine Geschäftsstelle mit folgenden Aufgaben eingerichtet:

- Führung der Kaufpreissammlung, Laufendhaltung der Bodenrichtwertkarte, Ableitung der für die Wertermittlung erforderlichen Daten,
- Erstellung von privaten Wertgutachten,
- Erstellung von privaten Wertauskünften,
- Kommunale Wertgutachten,
- Kommunale Wertauskünfte.

Darüber hinaus werden im Produkt auch die Aufgaben der Geschäftsstelle des Umlegungsausschusses wahrgenommen.

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 51103 Geschäftsstelle Gutachterausschuss

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.113,00	15.200,00	32.131,00	-16.931,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000,00	7.000,00	3.000,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	37.742,06	41.300,00	35.495,57	5.804,43	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**42.855,06**	**66.500,00**	**74.626,57**	**-8.126,57**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	163.478,03	170.800,00	241.251,02	-70.451,02	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	58.524,47	53.400,00	33.505,80	19.894,20	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.401,33	9.200,00	1.531,30	7.668,70	6.500,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	125,00	100,00	227,62	-127,62	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	873,81	1.400,00	885,38	514,62	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**224.402,64**	**234.900,00**	**277.401,12**	**-42.501,12**	**6.500,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-181.547,58**	**-168.400,00**	**-202.774,55**	**34.374,55**	**-6.500,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**100,00**	**0,00**	**100,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-181.547,58**	**-168.300,00**	**-202.774,55**	**34.474,55**	**-6.500,00**

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-181.547,58**	**-168.300,00**	**-202.774,55**	**34.474,55**	**-6.500,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.856,03	37.500,00	41.108,29	-3.608,29	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-214.403,61**	**-205.800,00**	**-243.882,84**	**38.082,84**	**-6.500,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	13,83	100,00	28,12	71,88	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-214.417,44**	**-205.900,00**	**-243.910,96**	**38.010,96**	**-6.500,00**

Produktbereich	51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 51103 Geschäftsstelle Gutachterausschuss

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6)** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	219,00	500,00	513,13	-13,13	909,29
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**219,00**	**500,00**	**513,13**	**-13,13**	**909,29**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-219,00**	**-500,00**	**-513,13**	**13,13**	**-909,29**

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Produkt 52101 - Bau- und Grundstücksordnung	
Zielgruppen	Bauwillige, Grundstückseigentümer/innen, Architekten/innen, Rechtsanwälte/innen und Notare/innen, Nutzer/innen von Bauten (insbesondere bei Baukontrollen)
Beteiligte Organisationseinheiten	61 - Stadtplanung und –entwicklung, 63 - Umwelt und Bauaufsicht
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Spieler, Herr Kautzky
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss
Beschreibung	
Überwachung der Einhaltung öffentlich-rechtlicher Vorschriften und aufgrund dieser Vorschriften erlassener Anordnungen zur Realisierung von Bauvorhaben	

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	523.359,10	380.000,00	593.568,74	-213.568,74	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	820,46	-820,46	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	92.767,46	67.200,00	65.888,34	1.311,66	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**616.126,56**	**447.200,00**	**660.277,54**	**-213.077,54**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	836.355,51	923.800,00	861.015,44	62.784,56	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	48.114,47	57.100,00	34.915,66	22.184,34	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.552,55	9.293,07	6.442,69	2.850,38	55.818,52
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.566,03	900,00	1.630,40	-730,40	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	53.900,00	21.560,00	86.960,00	-65.400,00	57.040,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	8.200,04	8.846,93	13.599,73	-4.752,80	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**953.688,60**	**1.021.500,00**	**1.004.563,92**	**16.936,08**	**112.858,52**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-337.562,04**	**-574.300,00**	**-344.286,38**	**-230.013,62**	**-112.858,52**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	4,55	-4,55	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**4,55**	**-4,55**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-337.562,04**	**-574.300,00**	**-344.281,83**	**-230.018,17**	**-112.858,52**

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-337.562,04**	**-574.300,00**	**-344.281,83**	**-230.018,17**	**-112.858,52**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	202.085,15	245.800,00	215.393,91	30.406,09	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-539.647,19**	**-820.100,00**	**-559.675,74**	**-260.424,26**	**-112.858,52**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	1.171,35	400,00	708,16	-308,16	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-540.818,54**	**-820.500,00**	**-560.383,90**	**-260.116,10**	**-112.858,52**

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Produkt 52101 Bau- und Grundstücksordnung

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.150,97	2.000,00	32.228,89	-30.228,89	1.889,70
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**3.150,97**	**2.000,00**	**32.228,89**	**-30.228,89**	**1.889,70**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-3.150,97**	**-2.000,00**	**-32.228,89**	**30.228,89**	**-1.889,70**

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Produkt 52201 - Wohnungsbauförderung

Zielgruppen	Bauherren/innen, Investoren, Mieter/innen und Vermieter/innen im geförderten und freifinanzierten Wohnbau, Haushalte mit geringem Einkommen, die eine geförderte Wohneinheit beziehen wollen
Beteiligte Organisationseinheiten	32 - Bürgerservice, öffentliche Sicherheit und Ordnung, 61 - Stadtplanung und -entwicklung
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Wachholz, Frau Spieler
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss

Beschreibung

Sozial- und familienpolitisches Steuerungsinstrument zur Schaffung bedarfsgerechten, leistbaren und qualitativ guten Wohnraumes für Haushalte mit geringeren Einkommen und zur Sicherung des sozialen Friedens auf dem Wohnungsmarkt.

Aufgaben der Wohnbauförderung:
· Übernahme der Abwicklung/Sicherstellung der Wohnbauförderung im Rahmen des Landeswohnungsbauprogramms in Bezug auf
  o Eigenheimförderung (Neubau, Ersterwerb),
  o soziale Wohnraumförderung für Mietwohnungsmaßnahmen,
· Sicherstellung der Zweckbestimmung des geförderten Wohnungsbestandes,
· Regelung der Miethöhe durch die Aufstellung und Fortschreibung des Mietspiegels,
· Steuerung der Wohnungsbelegung im geförderten Wohnbau.

Die Erstellung des Produktes erfolgt durch die Fachdienste 61 und 32 bei Federführung des Fachdienstes 61.

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	11.450,56	15.300,00	8.912,41	6.387,59	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**11.450,56**	**15.700,00**	**8.912,41**	**6.787,59**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	48.673,07	62.400,00	47.529,13	14.870,87	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	17.755,73	20.100,00	8.412,81	11.687,19	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**66.428,80**	**82.500,00**	**55.941,94**	**26.558,06**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-54.978,24**	**-66.800,00**	**-47.029,53**	**-19.770,47**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	17.035,00	18.900,00	18.972,02	-72,02	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**17.035,00**	**18.900,00**	**18.972,02**	**-72,02**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-37.943,24**	**-47.900,00**	**-28.057,51**	**-19.842,49**	**0,00**

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-37.943,24**	**-47.900,00**	**-28.057,51**	**-19.842,49**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.329,32	52.000,00	16.715,28	35.284,72	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-56.272,56**	**-99.900,00**	**-44.772,79**	**-55.127,21**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-56.272,56**	**-99.900,00**	**-44.772,79**	**-55.127,21**	**0,00**

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	223.638,37	219.800,00	217.689,51	2.110,49	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**223.638,37**	**219.800,00**	**217.689,51**	**2.110,49**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**223.638,37**	**219.800,00**	**217.689,51**	**2.110,49**	**0,00**

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Produkt 53701 - Abfallwirtschaft

Zielgruppen	Gewerbebetriebe, Privathaushalte, Fachdienste der Stadt Neumünster, Selbstverwaltung, Bewohner/innen aus Umlandgemeinden, Übergeordnete Behörden, Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	63 - Umwelt und Bauaufsicht, 70 - Technisches Betriebszentrum
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Kautzky, StR Oliver Dörflinger
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss, Finanz- u. Wirtschaftsförderungsausschuss

Beschreibung

Die Abfallwirtschaft umfasst alle Tätigkeiten und Aufgaben, die mit dem Vermeiden, Verringern, Einsammeln, Transportieren, Verwerten und Beseitigen von Abfällen zusammenhängen. Die Stadt Neumünster ist als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger und als Untere Abfallentsorgungsbehörde zuständig für die Sicherstellung einer umwelt- und gemeinwohlverträglichen Abfallentsorgung sowie aller Maßnahmen, die der Förderung der Kreislaufwirtschaft dienen.

Das Technische Betriebszentrum ist verantwortlich für die Entsorgung überlassungspflichtiger Abfälle. Dazu gehören auch die Öffentlichkeitsarbeit, die Abfallberatung, die Federführung bei der Erarbeitung der Satzungen und der Gebühren- und Entgeltkalkulation und die Erhebung der Entgelte. Teilfunktionen der Aufgaben Einsammeln, Transportieren, Verwerten und Beseitigen werden durch Dritte im Auftrag der Stadt erledigt. Die Gebührenveranlagung erfolgt durch den Fachdienst 20 "Haushalt und Finanzen".

Die Abteilung 63.2 (Natur und Umwelt) nimmt die Aufgaben der unteren Abfallentsorgungsbehörde wahr. Ein Schwerpunkt ist dabei die Überwachung und Beratung von Gewerbebetrieben bei der Entsorgung von Sonderabfällen und anderen Abfällen, die nicht durch das Technische Betriebszentrum entsorgt werden.

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Produkt 53701 Abfallwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.862.738,61	7.199.800,00	7.561.379,43	-361.579,43	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	864.882,34	855.100,00	652.116,85	202.983,15	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	649.223,05	508.200,00	587.044,32	-78.844,32	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	31.142,75	30.200,00	29.263,88	936,12	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**8.407.986,75**	**8.593.300,00**	**8.829.804,48**	**-236.504,48**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	2.440.301,95	2.418.900,00	2.518.923,71	-100.023,71	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	6.429,81	5.900,00	3.692,31	2.207,69	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.040.235,54	4.338.824,84	3.961.331,80	377.493,04	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	386.893,94	401.700,00	331.268,77	70.431,23	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	21.980,80	28.175,16	226.839,67	-198.664,51	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**6.895.842,04**	**7.193.500,00**	**7.042.056,26**	**151.443,74**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**1.512.144,71**	**1.399.800,00**	**1.787.748,22**	**-387.948,22**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,71	0,00	5,99	-5,99	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,71**	**0,00**	**5,99**	**-5,99**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**1.512.145,42**	**1.399.800,00**	**1.787.754,21**	**-387.954,21**	**0,00**

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**1.512.145,42**	**1.399.800,00**	**1.787.754,21**	**-387.954,21**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.649,15	54.400,00	52.693,20	1.706,80	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	570.653,46	709.400,00	592.697,38	116.702,62	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**995.141,11**	**744.800,00**	**1.247.750,03**	**-502.950,03**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	140.570,23	139.100,00	124.686,71	14.413,29	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**854.570,88**	**605.700,00**	**1.123.063,32**	**-517.363,32**	**0,00**

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Produkt 53701 Abfallwirtschaft

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.307,63	74.000,00	48.778,98	25.221,02	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**18.307,63**	**74.000,00**	**48.778,98**	**25.221,02**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-18.307,63**	**-74.000,00**	**-48.778,98**	**-25.221,02**	**0,00**

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Produkt 53801 - Abwasserbeseitigung

Zielgruppen	Grundeigentümer/innen, -erwerber/innen und Bauherren/innen, Grund- und Gewässerbenutzer/innen, Unternehmen, Fachdienste der Stadt Neumünster, Umlandgemeinden, Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen, 70 - Technisches Betriebszentrum
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Schnittker, StR Oliver Dörflinger
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss, Finanz- u. Wirtschaftsförderungsausschuss

Beschreibung

Sammlung, Ableitung und Reinigung aller anfallenden Abwässer einschließlich Niederschlagswasser zur Gewährleistung eines schonenden Umgangs mit der Umwelt und zum Erhalt/ zur Verbesserung der Infrastruktur.

Die Aufgaben umfassen

- Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von Abwasserkanälen und -anlagen (Niederschlagswasser, Schmutzwasser und Mischwasser),
- Abwasserbehandlung in der Kläranlage zur Reinigung des Abwassers gemäß dem Stand der Technik,
- Entsorgung und Verwertung von Klärschlamm und sonstigen Reststoffen

und werden von den Fachdiensten 60 (Planung und Baulastträger) und 70 (operativer Betrieb) in gemeinsamer Verantwortung wahrgenommen.

Für die Abwasserbeseitigung werden Gebühren laut städtischer Gebührensatzung erhoben. Die Federführung bei der Erarbeitung der Satzungen und der Gebühren- und Entgeltkalkulation liegt beim Technischen Betriebszentrum. Während Entgelte direkt durch das Technische Betriebszentrum erhoben werden, erfolgt die Gebührenveranlagung durch den Fachdienst 20 "Haushalt und Finanzen" (Arbeitsgruppe 20.3 "Steuern und Abgaben"). Die Ablesung des Verbrauchs und der Versand der Gebührenbescheide für Schmutzwasser erfolgt durch Dritte im Auftrag der Stadt.

Die mit der Abwasserableitung und -reinigung zusammenhängenden Aufgaben der unteren Wasserbehörde (Erteilung von Genehmigungen, Überwachungen, Stellungnahmen, Beratungen) werden im Produkt "Umweltschutz" durch den Fachdienst 63 erledigt.

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Produkt 53801 Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.205,72	54.900,00	57.560,94	-2.660,94	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.747.356,93	10.051.200,00	10.736.552,29	-685.352,29	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	412.545,51	380.100,00	427.787,82	-47.687,82	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213,12	0,00	3.959,01	-3.959,01	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	62.562,29	53.900,00	50.144,69	3.755,31	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	6.700,69	250.000,00	107.150,71	142.849,29	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	9.266,97	0,00	981,75	-981,75	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**11.293.851,23**	**10.790.100,00**	**11.384.137,21**	**-594.037,21**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	1.920.862,71	2.038.900,00	2.094.860,58	-55.960,58	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.854.972,97	2.147.353,84	2.644.444,69	-497.090,85	500.000,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.597.629,25	4.551.700,00	4.688.639,25	-136.939,25	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.305.600,08	608.546,16	3.031.897,07	-2.423.350,91	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**10.679.065,01**	**9.346.500,00**	**12.459.841,59**	**-3.113.341,59**	**500.000,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**614.786,22**	**1.443.600,00**	**-1.075.704,38**	**2.519.304,38**	**-500.000,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,08	0,00	2,44	-2,44	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,08**	**0,00**	**2,44**	**-2,44**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**614.786,30**	**1.443.600,00**	**-1.075.701,94**	**2.519.301,94**	**-500.000,00**

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**614.786,30**	**1.443.600,00**	**-1.075.701,94**	**2.519.301,94**	**-500.000,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.062,74	15.200,00	2.980,00	12.220,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	644.341,77	644.900,00	662.875,75	-17.975,75	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-26.492,73**	**813.900,00**	**-1.735.597,69**	**2.549.497,69**	**-500.000,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	751.194,91	745.200,00	637.010,34	108.189,66	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-777.687,64**	**68.700,00**	**-2.372.608,03**	**2.441.308,03**	**-500.000,00**

Produktbereich	53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538 Abwasserbeseitigung

Produkt 53801 Abwasserbeseitigung

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	40.000,00	0,00	239.125,00	-239.125,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	112.873,44	355.000,00	148.538,12	206.461,88	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**152.873,44**	**355.000,00**	**387.663,12**	**-32.663,12**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.489,94	40.000,00	47.530,93	-7.530,93	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.181.391,01	3.890.000,00	3.865.445,96	24.554,04	7.666.936,54
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**2.205.880,95**	**3.930.000,00**	**3.912.976,89**	**17.023,11**	**7.666.936,54**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-2.053.007,51**	**-3.575.000,00**	**-3.525.313,77**	**-49.686,23**	**-7.666.936,54**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541 Gemeindestraßen

Produkt 54101 - Gemeindestraßen	
Zielgruppen	Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Schnittker
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss

Beschreibung

Die Stadt Neumünster übernimmt in seiner Funktion als Straßenbaulastträger die Unterhaltung, Erhaltung und Verkehrssicherung der Gemeindestraßen. Zur Gewährleistung der Verkehrssicherheit werden Straßenzustand, Tragfähigkeit und Beleuchtung der Straßen, Sauberkeit, lichtes Profil des Straßenquerschnitts sowie Fußgängerüberwege, Ampeln und Kreuzungen regelmäßig überprüft und Schäden ausgebessert. Ferner werden Bau, Unterhaltung und Kontrolle von Bauwerken an Straßen (insbesondere Brücken und Unterführungen) sowie Aufstellen und Wartung der Verkehrsschilder durchgeführt.

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541 Gemeindestraßen

Produkt 54101 Gemeindestraßen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	639.652,75	633.900,00	635.962,05	-2.062,05	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.043.815,10	1.008.500,00	1.025.186,01	-16.686,01	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	23.945,14	38.500,00	16.700,62	21.799,38	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.176,00	1.500,00	88.387,84	-86.887,84	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	14.503,38	4.800,00	2.150,00	2.650,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	37.688,15	55.000,00	111.146,76	-56.146,76	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**1.769.780,52**	**1.742.200,00**	**1.879.533,28**	**-137.333,28**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	438.240,75	465.700,00	398.801,87	66.898,13	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.104.784,73	1.413.732,44	1.429.703,94	-15.971,50	260.000,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.300.721,21	2.077.300,00	2.377.145,34	-299.845,34	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	11.568,12	17.867,56	12.604,15	5.263,41	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**3.855.314,81**	**3.974.600,00**	**4.218.255,30**	**-243.655,30**	**260.000,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-2.085.534,29**	**-2.232.400,00**	**-2.338.722,02**	**106.322,02**	**-260.000,00**
46	20	+ Finanzerträge	44,00	0,00	208,25	-208,25	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**44,00**	**0,00**	**208,25**	**-208,25**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-2.085.490,29**	**-2.232.400,00**	**-2.338.513,77**	**106.113,77**	**-260.000,00**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541 Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-2.085.490,29**	**-2.232.400,00**	**-2.338.513,77**	**106.113,77**	**-260.000,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	864.592,18	1.178.100,00	1.023.278,96	154.821,04	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-2.950.082,47**	**-3.410.500,00**	**-3.361.792,73**	**-48.707,27**	**-260.000,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	820.695,68	760.200,00	793.940,58	-33.740,58	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-3.770.778,15**	**-4.170.700,00**	**-4.155.733,31**	**-14.966,69**	**-260.000,00**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541 Gemeindestraßen

Produkt 54101 Gemeindestraßen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	30.157,00	0,00	479.929,52	-479.929,52	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	680.565,53	200.000,00	195.252,35	4.747,65	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**710.722,53**	**200.000,00**	**675.181,87**	**-475.181,87**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.993,50	113.000,00	5.353,05	107.646,95	206.968,39
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.186.362,48	3.040.000,00	3.105.624,93	-65.624,93	4.151.758,34
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**1.207.355,98**	**3.153.000,00**	**3.110.977,98**	**42.022,02**	**4.358.726,73**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-496.633,45**	**-2.953.000,00**	**-2.435.796,11**	**-517.203,89**	**-4.358.726,73**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	542 Kreisstraßen

Produkt 54201 - Kreisstraßen	
Zielgruppen	Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Schnittker
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss

Beschreibung

Die Stadt Neumünster übernimmt in seiner Funktion als Straßenbaulastträger die Unterhaltung, Erhaltung und Verkehrssicherung der Kreisstraßen. Zur Gewährleistung der Verkehrssicherheit werden Straßenzustand, Tragfähigkeit und Beleuchtung der Straßen, Sauberkeit, lichtes Profil des Straßenquerschnitts sowie Fußgängerüberwege, Ampeln und Kreuzungen regelmäßig überprüft und Schäden ausgebessert. Ferner werden Bau, Unterhaltung und Kontrolle von Bauwerken an Straßen (insbesondere Brücken und Unterführungen) sowie Aufstellen und Wartung der Verkehrsschilder durchgeführt.

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	542 Kreisstraßen

Produkt 54201 Kreisstraßen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	872.178,92	903.200,00	865.750,71	37.449,29	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.092,50	5.200,00	22.868,60	-17.668,60	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.880,61	22.500,00	1.436,75	21.063,25	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	3.131,12	400,00	430,00	-30,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	4.409,11	50.000,00	21.633,59	28.366,41	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**907.692,26**	**981.500,00**	**912.119,65**	**69.380,35**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	129.211,02	120.200,00	155.500,33	-35.300,33	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	380.383,33	456.500,00	250.706,72	205.793,28	264.000,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	722.060,13	680.000,00	766.001,60	-86.001,60	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.071,39	10.600,00	7.154,65	3.445,35	3.000,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.233.725,87**	**1.267.300,00**	**1.179.363,30**	**87.936,70**	**267.000,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-326.033,61**	**-285.800,00**	**-267.243,65**	**-18.556,35**	**-267.000,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-326.033,60**	**-285.800,00**	**-267.243,65**	**-18.556,35**	**-267.000,00**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	542 Kreisstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-326.033,60**	**-285.800,00**	**-267.243,65**	**-18.556,35**	**-267.000,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	250.446,52	205.400,00	192.985,28	12.414,72	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-576.480,12**	**-491.200,00**	**-460.228,93**	**-30.971,07**	**-267.000,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	34.988,04	42.600,00	41.605,19	994,81	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-611.468,16**	**-533.800,00**	**-501.834,12**	**-31.965,88**	**-267.000,00**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	542 Kreisstraßen

Produkt 54201 Kreisstraßen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	315.000,00	193.900,00	245.025,00	-51.125,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	124.891,36	200.000,00	89.917,60	110.082,40	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**439.891,36**	**393.900,00**	**334.942,60**	**58.957,40**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.456.048,76	800.000,00	711.055,69	88.944,31	2.093.385,21
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**1.456.048,76**	**800.000,00**	**711.055,69**	**88.944,31**	**2.093.385,21**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-1.016.157,40**	**-406.100,00**	**-376.113,09**	**-29.986,91**	**-2.093.385,21**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	543 Landesstraßen

Produkt 54301 - Landesstraßen	
Zielgruppen	Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Schnittker
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss

Beschreibung

Die Stadt Neumünster übernimmt die Unterhaltung, Erhaltung und Verkehrssicherung der Landesstraßen, soweit es Ortsdurchfahrten betrifft. Die entstandenen Aufwendungen werden vom Land Schleswig-Holstein als Baulastträger für Landesstraßen gemäß Finanzausgleichsgesetz erstattet. Zur Gewährleistung der Verkehrssicherheit werden Straßenzustand und -tragfähigkeit, Sauberkeit, lichtes Profil des Straßenquerschnitts sowie Fußgängerüberwege, Ampeln und Kreuzungen regelmäßig überprüft und Schäden ausgebessert. Ferner werden Bau, Unterhaltung und Kontrolle von Bauwerken an Straßen (insbesondere Brücken und Unterführungen) sowie Aufstellen und Wartung der Verkehrsschilder durchgeführt.

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	543 Landesstraßen

Produkt 54301 Landesstraßen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.111,60	237.900,00	155.050,96	82.849,04	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.126,75	1.100,00	1.126,75	-26,75	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	479,70	8.000,00	10.324,61	-2.324,61	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	2.067,37	100,00	50,00	50,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	35.274,41	0,00	4.046,78	-4.046,78	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**194.059,83**	**247.400,00**	**170.599,10**	**76.800,90**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	79.602,71	75.500,00	92.928,67	-17.428,67	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.067,21	211.100,00	200.511,99	10.588,01	75.000,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	324.951,34	286.700,00	329.136,96	-42.436,96	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.027,02	1.900,00	1.033,13	866,87	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**535.648,28**	**575.200,00**	**623.610,75**	**-48.410,75**	**75.000,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-341.588,45**	**-327.800,00**	**-453.011,65**	**125.211,65**	**-75.000,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-341.588,45**	**-327.800,00**	**-453.011,65**	**125.211,65**	**-75.000,00**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	543 Landesstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-341.588,45**	**-327.800,00**	**-453.011,65**	**125.211,65**	**-75.000,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89.986,94	65.800,00	65.688,58	111,42	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-431.575,39**	**-393.600,00**	**-518.700,23**	**125.100,23**	**-75.000,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	49.415,51	30.700,00	45.206,99	-14.506,99	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-480.990,90**	**-424.300,00**	**-563.907,22**	**139.607,22**	**-75.000,00**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	543 Landesstraßen

Produkt 54301 Landesstraßen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	125.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**125.900,00**	**50.000,00**	**0,00**	**50.000,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.019,82	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	879.472,14	1.315.000,00	299.448,17	1.015.551,83	2.618.561,96
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**883.491,96**	**1.315.000,00**	**299.448,17**	**1.015.551,83**	**2.618.561,96**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-757.591,96**	**-1.265.000,00**	**-299.448,17**	**-965.551,83**	**-2.618.561,96**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	544 Bundesstraßen

Produkt 54401 - Bundesstraßen	
Zielgruppen	Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Schnittker
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss

Beschreibung

Die Stadt Neumünster übernimmt die Unterhaltung, Erhaltung und Verkehrssicherung der Bundesstraßen, soweit es Ortsdurchfahrten betrifft. Die entstandenen Aufwendungen werden vom Land Schleswig-Holstein gemäß Finanzausgleichsgesetz erstattet. Zur Gewährleistung der Verkehrssicherheit werden Straßenzustand und -tragfähigkeit, Sauberkeit, lichtes Profil des Straßenquerschnitts sowie Fußgängerüberwege, Ampeln
und Kreuzungen regelmäßig überprüft und Schäden ausgebessert. Ferner werden Bau, Unterhaltung und Kontrolle von Bauwerken an Straßen (insbesondere Brücken und Unterführungen) sowie Aufstellen und Wartung der Verkehrsschilder durchgeführt.

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	544 Bundesstraßen

Produkt 54401 Bundesstraßen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.164,37	137.500,00	176.825,29	-39.325,29	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.423,10	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	1.967,37	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**148.554,84**	**148.700,00**	**176.825,29**	**-28.125,29**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	72.274,56	67.000,00	82.951,37	-15.951,37	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.878,51	211.187,31	127.562,39	83.624,92	119.000,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	69.439,65	99.700,00	69.439,68	30.260,32	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.176,10	1.012,69	722,84	289,85	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**353.768,82**	**378.900,00**	**280.676,28**	**98.223,72**	**119.000,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-205.213,98**	**-230.200,00**	**-103.850,99**	**-126.349,01**	**-119.000,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-205.213,98**	**-230.200,00**	**-103.850,99**	**-126.349,01**	**-119.000,00**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	544 Bundesstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-205.213,98**	**-230.200,00**	**-103.850,99**	**-126.349,01**	**-119.000,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.479,57	22.600,00	57.732,11	-35.132,11	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-291.693,55**	**-252.800,00**	**-161.583,10**	**-91.216,90**	**-119.000,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	33.762,39	35.200,00	30.419,81	4.780,19	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-325.455,94**	**-288.000,00**	**-192.002,91**	**-95.997,09**	**-119.000,00**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	544 Bundesstraßen

Produkt 54401 Bundesstraßen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	410.000,00	0,00	410.000,00	230.000,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**410.000,00**	**0,00**	**410.000,00**	**230.000,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**-410.000,00**	**0,00**	**-410.000,00**	**-230.000,00**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545 Straßenreinigung

Produkt 54501 - Straßenreinigung und Winterdienst

Zielgruppen	Einwohner/innen der Stadt Neumünster, Externe Auftraggeber/innen, Verkehrsteilnehmer/innen, Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	70 - Technisches Betriebszentrum
Verantwortlich(e) der OE:	StR Oliver Dörflinger
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss, Finanz- u. Wirtschaftsförderungsausschuss

Beschreibung

Durchführung der manuellen und maschinellen Reinigung und des Winterdienstes auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen im Stadtgebiet von Neumünster gemäß Satzung und bei Bedarf. Die Straßenreinigungssatzung regelt explizit den Umfang der Reinigungs- und Winterdienstleistungen und welche öffentlichen Flächen von der Stadt und welche von den privaten Anliegern zu reinigen sind bzw. wer für den Winterdienst zuständig ist.

Die Straßenreinigung umfasst die Beseitigung von Schmutz, Abfall und Wildwuchs auf öffentlichen Fahrbahnen, Rad- und Gehwegen, begehbaren Seitenstreifen sowie auf Bushaltestellen, Plätzen und Parkflächen auf Anforderung durch Dritte. Der Winterdienst umfasst das Schneeräumen auf Fahrbahnen und Radwegen, sowie das Bestreuen von Radwegen, Fußgängerüberwegen und gefährlichen Abschnitten bei Schnee- und Eisglätte. Die am Nutzen des Bürgers ausgerichteten Reinigungspflichten und Intervalle sollen den verkehrssicheren Zustand von innerstädtischen Straßen, Wegen und Plätzen gewährleisten und positiv zur Gestaltung und Prägung des äußeren Stadtbildes beitragen.

Für die Straßenreinigung und den Winterdienst werden Gebühren laut städtischer Gebührensatzung erhoben. Die Federführung bei der Erarbeitung der Satzungen und der Gebühren- und Entgeltkalkulation liegt beim Technischen Betriebszentrum. Während Entgelte direkt durch das Technische Betriebszentrum erhoben werden, erfolgt die Gebührenveranlagung durch den Fachdienst 20 "Haushalt und Finanzen" (Arbeitsgruppe 20.3 "Steuern und Abgaben").

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545 Straßenreinigung

Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.451.995,55	1.569.100,00	2.152.233,74	-583.133,74	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	40.712,29	30.000,00	37.218,14	-7.218,14	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	13.310,25	-13.310,25	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	3.403,60	100,00	0,00	100,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	902,99	-902,99	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**1.496.111,44**	**1.599.200,00**	**2.203.665,12**	**-604.465,12**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	1.199.635,68	1.161.800,00	1.167.763,91	-5.963,91	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.506,39	140.194,62	128.549,07	11.645,55	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	61.924,02	56.800,00	45.908,84	10.891,16	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	6.774,09	6.605,38	2.821,09	3.784,29	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.453.840,18**	**1.365.400,00**	**1.345.042,91**	**20.357,09**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**42.271,26**	**233.800,00**	**858.622,21**	**-624.822,21**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,07	0,00	2,81	-2,81	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,07**	**0,00**	**2,81**	**-2,81**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**42.271,33**	**233.800,00**	**858.625,02**	**-624.825,02**	**0,00**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545 Straßenreinigung

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**42.271,33**	**233.800,00**	**858.625,02**	**-624.825,02**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	192.085,78	334.300,00	190.796,76	143.503,24	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	385.783,78	376.000,00	356.096,15	19.903,85	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-151.426,67**	**192.100,00**	**693.325,63**	**-501.225,63**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	5.003,77	4.700,00	5.028,04	-328,04	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-156.430,44**	**187.400,00**	**688.297,59**	**-500.897,59**	**0,00**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545 Straßenreinigung

Produkt 54501 Straßenreinigung und Winterdienst

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.030,60	51.000,00	43.651,92	7.348,08	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**39.030,60**	**51.000,00**	**43.651,92**	**7.348,08**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-39.030,60**	**-51.000,00**	**-43.651,92**	**-7.348,08**	**0,00**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546 Parkeinrichtungen

Produkt 54601 - Parkeinrichtungen	
Zielgruppen	Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Schnittker
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss
Beschreibung	
Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung der Ausstattung von Parkeinrichtungen (z.B. Parkuhren, Parkscheinautomaten) sowie der Parkierungsbauwerke einschl. deren bauwerkspezifischer Ausstattung.	

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546 Parkeinrichtungen

Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.202,85	1.200,00	1.202,85	-2,85	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	493.716,48	400.000,00	475.082,69	-75.082,69	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	32.500,00	25.600,00	6.900,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	983,67	0,00	0,00	0,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**495.903,00**	**433.800,00**	**501.885,54**	**-68.085,54**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	26.272,34	17.400,00	30.277,84	-12.877,84	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.278,27	77.500,00	55.544,92	21.955,08	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	40.325,56	40.400,00	39.359,26	1.040,74	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**112.876,17**	**135.500,00**	**125.182,02**	**10.317,98**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**383.026,83**	**298.300,00**	**376.703,52**	**-78.403,52**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**383.026,83**	**298.300,00**	**376.703,52**	**-78.403,52**	**0,00**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546 Parkeinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**383.026,83**	**298.300,00**	**376.703,52**	**-78.403,52**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.546,48	54.800,00	53.152,91	1.647,09	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**328.480,35**	**243.500,00**	**323.550,61**	**-80.050,61**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	14.440,34	14.500,00	12.532,07	1.967,93	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**314.040,01**	**229.000,00**	**311.018,54**	**-82.018,54**	**0,00**

Produktbereich	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546 Parkeinrichtungen

Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	10.441,88	-5.441,88	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**5.000,00**	**10.441,88**	**-5.441,88**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**-5.000,00**	**-10.441,88**	**5.441,88**	**0,00**

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Produkt 54701 - Förderung des ÖPNV

Zielgruppen	Einwohner/innen und Gäste der Stadt Neumünster, Selbstverwaltung, Verkehrsunternehmen
Beteiligte Organisationseinheiten	61 - Stadtplanung und -entwicklung
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Spieler
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss

Beschreibung

Verkehrspolitische Steuerung des ÖPNV mit folgenden Aufgaben:
· Erstellung des Regionalen Nahverkehrsplanes nach dem ÖPNV-Gesetz,
· Mitwirkung bei der Aufstellung des Landesweiten Nahverkehrsplanes,
· Geschäftsführende Wahrnehmung der Aufgaben der Stadt als Aufgabenträger für den städtischen öffentlichen Personennahverkehr,
· Verwaltung der Mittel zur Förderung des ÖPNV.

Der städtische ÖPNV-Betrieb wird von den Stadtwerken Neumünster (SWN Beteiligung) eigenwirtschaftlich durchgeführt.

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Produkt 54701 Förderung des ÖPNV

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263.639,80	270.000,00	263.639,80	6.360,20	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	155.000,00	0,00	155.000,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**263.639,80**	**425.000,00**	**263.639,80**	**161.360,20**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	26.991,98	26.700,00	28.288,15	-1.588,15	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.266,95	270.000,00	270.000,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	155.000,00	155.000,00	155.000,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**424.258,93**	**451.700,00**	**453.288,15**	**-1.588,15**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-160.619,13**	**-26.700,00**	**-189.648,35**	**162.948,35**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-160.619,13**	**-26.700,00**	**-189.648,35**	**162.948,35**	**0,00**

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-160.619,13**	**-26.700,00**	**-189.648,35**	**162.948,35**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.640,53	198.800,00	194.270,09	4.529,91	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-310.259,66**	**-225.500,00**	**-383.918,44**	**158.418,44**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-310.259,66**	**-225.500,00**	**-383.918,44**	**158.418,44**	**0,00**

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

LEERSEITE

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Produkt 55101 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und Familien, Selbstverwaltung, Fachdienste der Stadt Neumünster, Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen, 61 - Stadtplanung und -entwicklung
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Schnittker, Frau Spieler
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss

Beschreibung

Planung, Verwaltung, Unterhaltung und Pflege von Grün- und Freiflächen zur Erhaltung eines sauberen und ansprechenden Stadtbildes, zur Schaffung eines Angebotes für Erholung und eines Ausgleichs von Eingriffen in die Natur und Landschaft.

Dazu gehören im FD 60:
· Planung, Mitwirkung bei Vergabe und Überwachung der Anlage von Park- und Grünanlagen, Spielplätzen, Knicks und naturbelassenen Flächen sowie Straßengrün,
· Planung, Beauftragung und Kontrolle der Unterhaltung, Pflege und Verkehrssicherung,
· Mitwirkung in der Bauleitplanung
- Durchführung der Umweltprüfung, Erarbeitung landschaftsplanerischer Planungsbeiträge im Auftrag des FD 61,
· Planung und Anmeldung von Haushaltsmitteln.

Die Dokumentation der Baumkontrolle ist zur Zeit vom Technischen Betriebszentrum an den FD 61 delegiert.

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Produkt 55101 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.553,75	2.300,00	6.278,52	-3.978,52	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.792,18	10.000,00	5.231,44	4.768,56	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.400,00	-5.400,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	3.325,38	3.300,00	2.827,03	472,97	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	1.033,69	50.000,00	3.352,02	46.647,98	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	4.228,91	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**29.933,91**	**65.600,00**	**23.089,01**	**42.510,99**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	440.309,12	403.200,00	485.133,34	-81.933,34	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	3.551,45	3.400,00	2.196,59	1.203,41	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224.548,52	573.000,00	332.537,66	240.462,34	170.000,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.077.322,61	1.048.400,00	198.527,33	849.872,67	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	6.746,73	8.000,00	6.326,32	1.673,68	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.752.478,43**	**2.036.000,00**	**1.024.721,24**	**1.011.278,76**	**170.000,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.722.544,52**	**-1.970.400,00**	**-1.001.632,23**	**-968.767,77**	**-170.000,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,60	0,00	0,44	-0,44	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,60**	**0,00**	**0,44**	**-0,44**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.722.543,92**	**-1.970.400,00**	**-1.001.631,79**	**-968.768,21**	**-170.000,00**

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.722.543,92**	**-1.970.400,00**	**-1.001.631,79**	**-968.768,21**	**-170.000,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.251.182,53	2.498.300,00	1.810.933,29	687.366,71	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-3.973.726,45**	**-4.468.700,00**	**-2.812.565,08**	**-1.656.134,92**	**-170.000,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	660.605,41	650.700,00	655.663,42	-4.963,42	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-4.634.331,86**	**-5.119.400,00**	**-3.468.228,50**	**-1.651.171,50**	**-170.000,00**

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Produkt 55101 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**11.500,00**	**10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	103.381,83	270.000,00	98.121,59	171.878,41	810.159,50
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.612,34	0,00	3.572,84	-3.572,84	2.609,43
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.631,20	427.500,00	18.602,85	408.897,15	882.711,27
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**156.625,37**	**697.500,00**	**120.297,28**	**577.202,72**	**1.695.480,20**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-145.125,37**	**-687.500,00**	**-120.297,28**	**-567.202,72**	**-1.695.480,20**

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Produkt 55201 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	
Zielgruppen	Öffentlichkeit
Beteiligte Organisationseinheiten	60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Kautzky
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss
Beschreibung	
Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung kommunaler Gewässer und konstruktiver wasserbaulicher Anlagen zur Erhaltung eines ordnungsgemäßen Wasserabflusses unter Berücksichtigung der Belange des Naturschutzes und zum vorbeugenden Hochwasserschutz.	

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Produkt 55201 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.583,58	16.300,00	15.121,77	1.178,23	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	1.034,07	800,00	0,00	800,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	2.346,58	-2.346,58	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**15.617,65**	**17.100,00**	**17.468,35**	**-368,35**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	60.785,02	71.000,00	53.468,76	17.531,24	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.527,61	25.932,27	25.932,27	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	33.954,91	33.100,00	34.924,81	-1.824,81	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	10.158,35	11.567,73	10.447,80	1.119,93	1.000,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**125.425,89**	**141.600,00**	**124.773,64**	**16.826,36**	**1.000,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-109.808,24**	**-124.500,00**	**-107.305,29**	**-17.194,71**	**-1.000,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-109.808,24**	**-124.500,00**	**-107.305,29**	**-17.194,71**	**-1.000,00**

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-109.808,24**	**-124.500,00**	**-107.305,29**	**-17.194,71**	**-1.000,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	162.056,63	18.800,00	643.787,12	-624.987,12	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-271.864,87**	**-143.300,00**	**-751.092,41**	**607.792,41**	**-1.000,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	42.382,79	41.300,00	43.056,37	-1.756,37	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-314.247,66**	**-184.600,00**	**-794.148,78**	**609.548,78**	**-1.000,00**

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Produkt 55201 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.359,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	191.884,18	0,00	136.915,81	-136.915,81	315.548,21
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**194.243,18**	**0,00**	**136.915,81**	**-136.915,81**	**315.548,21**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-194.243,18**	**0,00**	**-136.915,81**	**136.915,81**	**-315.548,21**

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554 Naturschutz und Landschaftspflege

Produkt 55401 - Naturschutz und Landschaftspflege	
Zielgruppen	Grundeigentümer/innen und andere Pflichtige, Grundstücksnutzer/innen, Interne und Externe Behörden, Unternehmen, Gesamtbevölkerung
Beteiligte Organisationseinheiten	60 - Gebäudewirtschaft, Tiefbau und Grünflächen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Schnittker
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss

Beschreibung

Schutz, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft auf Grund ihres eigenen Wertes und als Lebensgrundlagen des Menschen, auch in Verantwortung für die künftigen Generationen, in besiedelten und unbesiedelten Gebieten (§ 1 Landesnaturschutzgesetz Schleswig-Holstein).

Das Produkt „Natur- und Landschaftspflege“ gliedert sich in folgende Bereiche:
· Aufgaben der unteren Naturschutzbehörde,
· Umsetzung der Naturschutzgebietsverordnungen.

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554 Naturschutz und Landschaftspflege

Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	333,96	13.000,00	4.033,96	8.966,04	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.369,50	1.500,00	1.620,00	-120,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.011,92	4.100,00	5.326,91	-1.226,91	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	17.583,24	27.200,00	16.324,00	10.876,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**26.298,62**	**45.800,00**	**27.304,87**	**18.495,13**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	400.615,38	398.700,00	419.944,93	-21.244,93	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	26.800,14	25.100,00	15.390,04	9.709,96	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.982,54	33.607,92	68.689,88	-35.081,96	25.952,49
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.879,61	300,00	2.815,17	-2.515,17	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	4.330,54	24.192,08	14.737,34	9.454,74	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**461.608,21**	**481.900,00**	**521.577,36**	**-39.677,36**	**25.952,49**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-435.309,59**	**-436.100,00**	**-494.272,49**	**58.172,49**	**-25.952,49**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-435.309,59**	**-436.100,00**	**-494.272,49**	**58.172,49**	**-25.952,49**

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554 Naturschutz und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-435.309,59**	**-436.100,00**	**-494.272,49**	**58.172,49**	**-25.952,49**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.979,08	108.600,00	64.748,32	43.851,68	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-504.288,67**	**-544.700,00**	**-559.020,81**	**14.320,81**	**-25.952,49**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	9,70	100,00	363,57	-263,57	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-504.298,37**	**-544.800,00**	**-559.384,38**	**14.584,38**	**-25.952,49**

Produktbereich	55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554 Naturschutz und Landschaftspflege

Produkt 55401 Naturschutz und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.588,70	11.000,00	6.079,07	4.920,93	30.222,81
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	1.853,43	-1.853,43	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**6.588,70**	**11.000,00**	**7.932,50**	**3.067,50**	**30.222,81**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-6.588,70**	**-11.000,00**	**-7.932,50**	**-3.067,50**	**-30.222,81**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571 Wirtschaftsförderung

Produkt 57101 - Wirtschaftsförderung	
Zielgruppen	Oberbürgermeister/-in, Selbstverwaltung, Unternehmen und ansiedlungswillige Betriebe, Verbände und Institutionen
Beteiligte Organisationseinheiten	61 - Stadtplanung und -entwicklung
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Spieler
Zuständiger Fachausschuss	Finanz- u. Wirtschaftsförderungsausschuss

Beschreibung

· Beratung/Unterstützung auf dem Gebiet der wirtschaftlichen Entwicklung, insbesondere durch Beobachtung und Auswertung von wirtschaftlichen Rahmendaten,
· Beratung über und Auswertung der Strukturförderprogramme auf Landes-, Bundes- und EU-Ebene,· Entwicklung und Begleitung von Förderanträgen,
· Steuerung und Durchführung von Aufgaben und Projekten mit überwiegend strategischer und gesamtstädtischer Bedeutung,
· Vermarktung von städtischen Gewerbe- und Industriegrundstücken,
· Einrichtung und Betreuung von Gesprächs- und Arbeitskreisen zu Themen kommunaler Wirtschaftspolitik und Stadtmarketing unter Einbeziehung der Verbände und Organisationen.

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571 Wirtschaftsförderung

Produkt 57101 Wirtschaftsförderung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.324,71	100.000,00	147.484,22	-47.484,22	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	47.018,16	-47.018,16	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	11.918,10	66.100,00	42.047,04	24.052,96	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**188.242,81**	**166.100,00**	**236.549,42**	**-70.449,42**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	65.009,83	74.400,00	64.524,10	9.875,90	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	17.387,33	27.100,00	13.066,33	14.033,67	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.184,31	149.700,00	132.742,33	16.957,67	209.778,45
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**232.581,47**	**251.200,00**	**210.332,76**	**40.867,24**	**209.778,45**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-44.338,66**	**-85.100,00**	**26.216,66**	**-111.316,66**	**-209.778,45**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-44.338,66**	**-85.100,00**	**26.216,66**	**-111.316,66**	**-209.778,45**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-44.338,66**	**-85.100,00**	**26.216,66**	**-111.316,66**	**-209.778,45**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.512,20	11.000,00	7.997,92	3.002,08	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-55.850,86**	**-96.100,00**	**18.218,74**	**-114.318,74**	**-209.778,45**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-55.850,86**	**-96.100,00**	**18.218,74**	**-114.318,74**	**-209.778,45**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571 Wirtschaftsförderung

LEERSEITE

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 57301 - Unternehmen und Beteiligungen	
Zielgruppen	Einwohner/innen der Stadt Neumünster
Beteiligte Organisationseinheiten	20 - Haushalt und Finanzen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Szislo
Zuständiger Fachausschuss	Finanz- u. Wirtschaftsförderungsausschuss

Beschreibung

Die städtischen Beteiligungen sind selbständige juristische Personen nach dem GmbH-Gesetz oder nach der Landesverordnung über Kommunalunternehmen als Anstalt des öffentlichen Rechts (KUVO). Sie wurden aufgrund der Beschlüsse der Ratsversammlung zur Ausgliederung von Leistungen aus der Kernverwaltung, der Gesellschaftsverträge und Anstaltssatzungen gegründet. Die Gründung bzw. der Betrieb der städtischen Beteiligungen erfolgt unter der Prämisse einer wirtschaftlichen Führung, um kostengünstige Angebote für die Bürger der Stadt Neumünster sicherzustellen.

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 57301 Unternehmen und Beteiligungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.549.362,89	1.848.200,00	1.716.768,97	131.431,03	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	6.474.986,02	5.596.900,00	5.929.238,68	-332.338,68	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**8.024.348,91**	**7.445.100,00**	**7.646.007,65**	**-200.907,65**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	1.622.216,36	1.828.400,00	1.610.425,32	217.974,68	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	114.445,45	103.140,04	72.773,29	30.366,75	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	51.328,98	45.600,00	74.720,00	-29.120,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	6.639.781,61	7.203.259,96	6.476.378,51	726.881,45	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	289,30	0,00	184,20	-184,20	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**8.428.061,70**	**9.180.400,00**	**8.234.481,32**	**945.918,68**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-403.712,79**	**-1.735.300,00**	**-588.473,67**	**-1.146.826,33**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	1.793.000,00	1.793.000,00	1.793.000,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**1.793.000,00**	**1.793.000,00**	**1.793.000,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**1.389.287,21**	**57.700,00**	**1.204.526,33**	**-1.146.826,33**	**0,00**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**1.389.287,21**	**57.700,00**	**1.204.526,33**	**-1.146.826,33**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**1.389.287,21**	**57.700,00**	**1.204.526,33**	**-1.146.826,33**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	40.551,73	21.000,00	48.419,50	-27.419,50	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**1.348.735,48**	**36.700,00**	**1.156.106,83**	**-1.119.406,83**	**0,00**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 57301 Unternehmen und Beteiligungen

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	249.500,00	72.500,00	72.500,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	26.250,00	0,00	500,00	-500,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**275.750,00**	**72.500,00**	**73.000,00**	**-500,00**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-275.750,00**	**-72.500,00**	**-73.000,00**	**500,00**	**0,00**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 57302 - Märkte

Zielgruppen	Einwohner/innen der Stadt Neumünster, Wochenmarktbeschicker/innen, Schausteller/innen, Zirkusveranstalter, Gewerbetreibende, Gesamtbevölkerung
Beteiligte Organisationseinheiten	10 - Zentrale Verwaltung und Personal, 32 - Bürgerservice, öffentliche Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Brosowski, Herr Wachholz
Zuständiger Fachausschuss	

Beschreibung

- Organisation und Durchführung von eigenen Märkten (Wochen- und Jahrmärkte),
- Veranstalter des Stadtfestes "Holstenköste",
- Bereitstellung von städtischen Flächen für sonstige Veranstaltungen (z.B. Zirkus),

Gewerberechtliche Sondernutzungen und die Festsetzung von Veranstaltungen sind Bestandteil des Produkts 12201 "Allgemeine Ordnungsangelegenheiten".

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 57302 Märkte

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	168.595,58	156.600,00	171.144,70	-14.544,70	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	23.074,60	7.000,00	5.969,03	1.030,97	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**191.670,18**	**163.600,00**	**177.113,73**	**-13.513,73**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	79.574,99	151.500,00	75.092,27	76.407,73	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	32.024,47	9.200,00	7.101,69	2.098,31	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.959,98	73.400,00	98.928,39	-25.528,39	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	6.577,00	6.100,00	6.422,34	-322,34	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	284,39	500,00	290,25	209,75	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**197.420,83**	**240.700,00**	**187.834,94**	**52.865,06**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-5.750,65**	**-77.100,00**	**-10.721,21**	**-66.378,79**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-5.750,65**	**-77.100,00**	**-10.721,21**	**-66.378,79**	**0,00**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-5.750,65**	**-77.100,00**	**-10.721,21**	**-66.378,79**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.515,04	27.900,00	71.976,74	-44.076,74	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-70.265,69**	**-105.000,00**	**-82.697,95**	**-22.302,05**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	2.490,98	2.400,00	2.154,31	245,69	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-72.756,67**	**-107.400,00**	**-84.852,26**	**-22.547,74**	**0,00**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 57302 Märkte

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 57303 - Hilfsbetriebe

Zielgruppen	Einwohner/innen der Stadt Neumünster, Fachdienste der Stadt Neumünster, städtische Beteilungsgesellschaften, Schulen, Sportverbände, -vereine und -gruppen, Umlandgemeinden, Verkehrsteilnehmer/innen, Öffentlichkeit (Vereine, kulturelle Einrichtungen, Gäste und Besucher/innen der Stadt)
Beteiligte Organisationseinheiten	70 - Technisches Betriebszentrum
Verantwortlich(e) der OE:	StR Oliver Dörflinger
Zuständiger Fachausschuss	Finanz- u. Wirtschaftsförderungsausschuss

Beschreibung

Hilfsbetriebe sind technische Einrichtungen der Stadt, die gewerbliche, bautechnische und manuelle Serviceleistungen im Rahmen eines klassischen Auftraggeber-/ Auftragnehmer-Verhältnisses für interne Fachdienste bzw. Produktbereiche bereitstellen und abwickeln. Sowohl nach außen, also für "Kunden" außerhalb der Stadtverwaltung Neumünster, als auch nach innen, also ausschließlich für die Stadtverwaltung selbst, gerichtete Leistungen erbringen die Hilfsbetriebe.

Betriebshof mit den Leistungen:

- Wartung und Reparatur der eingesetzten Fahrzeuge, Maschinen und Geräte,
- Handwerkerleistungen für städtische Gebäude und bewegliches Vermögen,
- Betrieb und Unterhaltung der städtischen Bedürfnisanstalten

und Verwaltung mit den Leistungen:

- Gebühren- und Entgeltkalkulation,
- Entwicklung und Fortschreibung städtischer Grundlagen- und Gebührensatzungen,
- Öffentlichkeitsarbeit.

Die Hilfsbetriebe Grünflächenunterhaltung und Straßenunterhaltung erbringen in der Regel nur unmittelbar nach außen gerichtete Leistungen. Die Aufträge dafür werden jedoch weitestgehend von internen Auftraggebern erteilt.
Das Spektrum der Dienstleistungen dieser Hilfsbetriebe umfasst:

- Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen, Spielplätzen, Schul- und Sportstätten usw.,
- Bauliche Unterhaltung des städtischen Straßen- und Gehwegnetzes,
- Verkehrssicherung.

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 57303 Hilfsbetriebe

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	237,33	-237,33	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.979,23	88.700,00	99.856,55	-11.156,55	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	40.797,10	13.300,00	21.969,30	-8.669,30	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.797,68	24.100,00	51.088,75	-26.988,75	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	189.976,23	178.900,00	223.227,50	-44.327,50	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	2.911,74	-2.911,74	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**378.550,24**	**305.000,00**	**399.291,17**	**-94.291,17**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	4.769.992,86	4.879.600,00	4.832.447,67	47.152,33	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	137.501,41	119.300,00	94.484,36	24.815,64	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.885.569,36	2.255.147,61	1.711.176,79	543.970,82	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	764.625,26	589.500,00	919.880,23	-330.380,23	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	19.697,69	26.052,39	29.685,19	-3.632,80	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**7.577.386,58**	**7.869.600,00**	**7.587.674,24**	**281.925,76**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-7.198.836,34**	**-7.564.600,00**	**-7.188.383,07**	**-376.216,93**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-7.198.836,34**	**-7.564.600,00**	**-7.188.383,07**	**-376.216,93**	**0,00**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-7.198.836,34**	**-7.564.600,00**	**-7.188.383,07**	**-376.216,93**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.329.026,60	4.434.100,00	4.370.716,48	63.383,52	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	967.413,39	1.059.800,00	1.371.431,03	-311.631,03	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-3.837.223,13**	**-4.190.300,00**	**-4.189.097,62**	**-1.202,38**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	160.640,11	119.700,00	185.518,96	-65.818,96	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-3.997.863,24**	**-4.310.000,00**	**-4.374.616,58**	**64.616,58**	**0,00**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 57303 Hilfsbetriebe

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	2.531,53	-2.531,53	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	7.044,81	100,00	73.951,00	-73.851,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	139.146,00	0,00	86.320,00	-86.320,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**146.190,81**	**100,00**	**162.802,53**	**-162.702,53**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.152.202,05	627.300,00	1.120.504,94	-493.204,94	186.152,70
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.925,75	0,00	223.764,96	-223.764,96	209.827,08
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**1.187.127,80**	**627.300,00**	**1.344.269,90**	**-716.969,90**	**395.979,78**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-1.040.936,99**	**-627.200,00**	**-1.181.467,37**	**554.267,37**	**-395.979,78**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 57304 - Stiftungen / Treuhandvermögen	
Zielgruppen	Die von den Stifterinnen/Stiftern und Erblasser/innen bestimmten Zielgruppen
Beteiligte Organisationseinheiten	20 - Haushalt und Finanzen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Szislo
Zuständiger Fachausschuss	
Beschreibung	
Zweckentsprechende Verwendung von Erträgen und nominelle Erhaltung des Vermögens, teilweise auch zweckentsprechende Verwendung der Vermögensmassen der Erbschaften	

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 57304 Stiftungen/Treuhandvermögen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	37.329,43	58.000,00	0,00	58.000,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**37.329,43**	**58.000,00**	**0,00**	**58.000,00**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	37.220,29	59.300,00	22.538,85	36.761,15	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	9.611,37	11.800,00	891,54	10.908,46	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**46.831,66**	**71.100,00**	**23.430,39**	**47.669,61**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-9.502,23**	**-13.100,00**	**-23.430,39**	**10.330,39**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	6.151,37	12.700,00	1.251,54	11.448,46	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**6.151,37**	**12.700,00**	**1.251,54**	**11.448,46**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-3.350,86**	**-400,00**	**-22.178,85**	**21.778,85**	**0,00**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-3.350,86**	**-400,00**	**-22.178,85**	**21.778,85**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-3.350,86**	**-400,00**	**-22.178,85**	**21.778,85**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-3.350,86**	**-400,00**	**-22.178,85**	**21.778,85**	**0,00**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

LEERSEITE

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575 Tourismus

Produkt 57501 - Tourismus

Zielgruppen	Einwohner/innen und Gäste der Stadt Neumünster, Wirtschaftsbetriebe der Stadt Neumünster
Beteiligte Organisationseinheiten	61 - Stadtplanung und -entwicklung
Verantwortlich(e) der OE:	Frau Spieler
Zuständiger Fachausschuss	Bau-, Planungs- u. Umweltausschuss, Finanz- u. Wirtschaftsförderungsausschuss

Beschreibung

Schaffung eines eigenständigen Standortprofils, Steigerung der Wirtschaftskraft, der Attraktivität und des Bekanntheitsgrades der Stadt Neumünster
durch:
· Erarbeiten und Umsetzen touristischer Strategien und Programme im Sinne einer nachhaltigen Stadtentwicklung (Pferdestadt Neumünster, Messestadt Neumünster),
· Planung der touristischen Infrastruktur,
· Bedarfsabschätzung zu und Unterstützung von Veranstaltungen/Stadtfesten im Bereich Kultur und Sport,
· Organisation und Koordination spezieller Marketingmaßnahmen (Imagewerbung, Verkaufsförderung, Informationsveranstaltungen),
· Beobachtung und Auswertung von Entwicklungstrends,
· Interessenvertretung der Stadt Neumünster auf überörtlichen Ebene,
· Kooperation mit dem Umland.

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575 Tourismus

Produkt 57501 Tourismus

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.544,04	1.400,00	39.596,26	-38.196,26	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	3.131,25	-3.131,25	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	18.551,20	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**20.095,24**	**1.400,00**	**42.727,51**	**-41.327,51**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	74.156,61	57.100,00	48.544,11	8.555,89	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.556,31	188.523,81	167.677,89	20.845,92	12.000,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.956,50	3.800,00	5.179,07	-1.379,07	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	11.508,82	11.276,19	11.276,19	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**227.178,24**	**260.700,00**	**232.677,26**	**28.022,74**	**12.000,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-207.083,00**	**-259.300,00**	**-189.949,75**	**-69.350,25**	**-12.000,00**
46	20	+ Finanzerträge	43.940,79	0,00	16.058,40	-16.058,40	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**43.940,79**	**0,00**	**16.058,40**	**-16.058,40**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-163.142,21**	**-259.300,00**	**-173.891,35**	**-85.408,65**	**-12.000,00**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575 Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-163.142,21**	**-259.300,00**	**-173.891,35**	**-85.408,65**	**-12.000,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.222,62	11.500,00	15.688,26	-4.188,26	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-198.364,83**	**-270.800,00**	**-189.579,61**	**-81.220,39**	**-12.000,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	1.971,77	1.100,00	1.960,26	-860,26	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**-200.336,60**	**-271.900,00**	**-191.539,87**	**-80.360,13**	**-12.000,00**

Produktbereich	57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575 Tourismus

Produkt 57501 Tourismus

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.466,48	0,00	4.687,77	-4.687,77	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**3.466,48**	**0,00**	**4.687,77**	**-4.687,77**	**0,00**
	35	= **Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-3.466,48**	**0,00**	**-4.687,77**	**4.687,77**	**0,00**

Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 61101 - Steuern / allgemeine Zuweisungen	
Zielgruppen	Selbstverwaltung, Sachgebiete und Fachdienste der Stadt Neumünster
Beteiligte Organisationseinheiten	20 - Haushalt und Finanzen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Szislo
Zuständiger Fachausschuss	
Beschreibung	
Allgemeine Deckungsmittel wie Steuern, allgemeine Schlüsselzuweisungen, Bedarfszuweisungen, sonstige Finanzzuweisungen sowie damit im Zusammenhang stehende Erträge und Aufwendungen, die der Bereitstellung von Mitteln zur Deckung der Zuschussbedarfe defizitärer Teilpläne und zur Erfüllung der Schuldendienstverpflichtungen dienen.	

Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	57
Produktgruppe	611 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	575

Produkt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	79.930.117,93	73.724.500,00	79.411.226,91	-5.686.726,91	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.845.364,00	45.910.600,00	54.068.879,00	-8.158.279,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	35.528,92	0,00	73.791,42	-73.791,42	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**124.811.010,85**	**119.635.100,00**	**133.553.897,33**	**-13.918.797,33**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	175.387,60	0,00	46.521,41	-46.521,41	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	6.070.606,00	5.307.700,00	6.610.401,00	-1.302.701,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**6.245.993,60**	**5.307.700,00**	**6.656.922,41**	**-1.349.222,41**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**118.565.017,25**	**114.327.400,00**	**126.896.974,92**	**-12.569.574,92**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	480.807,75	400.000,00	445.942,36	-45.942,36	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	56.118,02	600.000,00	126.033,26	473.966,74	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**424.689,73**	**-200.000,00**	**319.909,10**	**-519.909,10**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**118.989.706,98**	**114.127.400,00**	**127.216.884,02**	**-13.089.484,02**	**0,00**

Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	57
Produktgruppe	611 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	575

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**118.989.706,98**	**114.127.400,00**	**127.216.884,02**	**-13.089.484,02**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**118.989.706,98**	**114.127.400,00**	**127.216.884,02**	**-13.089.484,02**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**118.989.706,98**	**114.127.400,00**	**127.216.884,02**	**-13.089.484,02**	**0,00**

Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	57
Produktgruppe	611 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	575

LEERSEITE

Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 61201 – Allgemeine Finanzwirtschaft	
Zielgruppen	Selbstverwaltung, Sachgebiete und Fachdienste der Stadt Neumünster
Beteiligte Organisationseinheiten	20 - Haushalt und Finanzen
Verantwortlich(e) der OE:	Herr Szislo
Zuständiger Fachausschuss	Finanz- u. Wirtschaftsförderungsausschuss
Beschreibung	
Kreditaufnahmen und Schuldendienst (Fremdkapitalzinsen, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen, Krediteinzahlungen, Tilgungsauszahlungen), Zinserträge aus Geldanlagen und aus dem Giro- und Kontokorrentverkehr zur Finanzierung von Investitionen, Erfüllung der Kreditverpflichtungen sowie Liquiditätssicherung.	

Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 61201 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014 in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	525.743,29	0,00	70.328,41	-70.328,41	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
	10	= **ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)**	**525.743,29**	**80.000,00**	**70.328,41**	**9.671,59**	**0,00**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	160.746,05	0,00	280.671,97	-280.671,97	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.009,02	24.171,12	24.171,12	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= **ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**177.755,07**	**24.171,12**	**304.843,09**	**-280.671,97**	**0,00**
	19	= **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**347.988,22**	**55.828,88**	**-234.514,68**	**290.343,56**	**0,00**
46	20	Finanzerträge	45,81	1.000,00	945,12	54,88	0,00
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.300.160,68	5.337.528,88	4.462.166,34	875.362,54	0,00
	22	= **Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**-4.300.114,87**	**-5.336.528,88**	**-4.461.221,22**	**-875.307,66**	**0,00**
	23	= **ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-3.952.126,65**	**-5.280.700,00**	**-4.695.735,90**	**-584.964,10**	**0,00**

Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
49	24	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	25	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	= **Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-3.952.126,65**	**-5.280.700,00**	**-4.695.735,90**	**-584.964,10**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	29	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	= **Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-3.952.126,65**	**-5.280.700,00**	**-4.695.735,90**	**-584.964,10**	**0,00**
		nachrichtlich: Erlöse kalkulatorische Zinsen	*-8.491.415,54*	*8.210.700,00*	*-8.457.217,52*	*16.667.917,52*	*0,00*
		nachrichtlich: Kosten kalkulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		= **Betriebsergebnis**	**4.539.288,89**	**-13.491.400,00**	**3.761.481,62**	**-17.252.881,62**	**0,00**

Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produkt 61201 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2013 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2014 in EUR	Ist-Ergebnis 2014 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6) in EUR	Übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	143,18	0,00	0,00	0,00	0,00
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= **Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)**	**143,18**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= **Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	35	= **Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)**	**143,18**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	20.665.040,63	19.475.400,00	19.861.347,38	-385.947,38	0,00
693	38	+ Aufnahme von Kassenkrediten	146.300.000,00	0,00	54.800.000,00	-54.800.000,00	0,00
695	39	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			**Ergebnis 2013** in EUR	**Fortgeschriebener Ansatz 2014** in EUR	**Ist-Ergebnis 2014** in EUR	**Vergleich Ansatz/Ist (Spalte5/ Spalte6)** in EUR	**Übertragene Ermächtigungen** in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	9.281.370,11	12.108.100,00	12.037.869,20	70.230,80	0,00
793	41	– Tilgung von Kassenkrediten	158.300.000,00	0,00	66.300.000,00	-66.300.000,00	0,00
795	42	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= **Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 37 bis 42)**	**-616.329,48**	**7.367.300,00**	**-3.676.521,82**	**11.043.821,82**	**0,00**

Produktbereich	61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

LEERSEITE