

Bericht
über die Prüfung
des Jahresabschlusses
zum
31. Dezember 2015
und
des Lageberichts
der
Gemeinde Merzenich

KBHT Müller, Dreizehner & Kollegen
Wirtschaftsprüfer • Steuerberater • Rechtsanwälte

Philippstraße 27 • D-52349 Düren
Fon : (+49) (0) 2421 / 69381-0 • Fax : (+49) (0) 2421 / 69381-50
Dueren@kbht.de • www.kbht.de

Ausfertigungen: 20

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag	1
2. Grundsätzliche Feststellungen	3
2.1 Lage der Gemeinde	3
2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter	3
2.1.2 Entwicklungsbeeinträchtigende oder bestandsgefährdende Tatsachen	5
2.2 Unregelmäßigkeiten	6
2.2.1 Unregelmäßigkeiten in der Rechnungslegung	6
2.2.2 Sonstige Unregelmäßigkeiten	7
3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	7
3.1 Gegenstand der Prüfung	7
3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung	8
4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	10
4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	10
4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	10
4.1.2 Jahresabschluss	11
4.1.3 Lagebericht	11
4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	11
4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	11
4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen	12
4.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen	12
4.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	13
4.2.5 Aufgliederungen und Erläuterungen	14
4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	15
4.3.1 Vermögens-/Schuldenlage und Kapitalstruktur	15
4.3.2 Finanzlage	18
4.3.3 Ertragslage	19
4.3.4 Interkommunaler Kennzahlenvergleich	20
5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung	23

Anlagenverzeichnis

Bilanz zum 31. Dezember 2015	I
Ergebnisrechnung 2015	II
Teilergebnisrechnungen 2015	IIa
Finanzrechnung 2015	III
Teilfinanzrechnungen 2015	IIIa
Anhang zum 31. Dezember 2015	IV
Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2015	V
Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2015	VI
Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2015	VII
Beteiligungsbericht 2015	VIII
Lagebericht zum 31. Dezember 2015	IX
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers	X
Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse	XI
Umfassendere Aufgliederung und Erläuterung der Posten des Jahresabschlusses	XII
Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer	XIII

1. Prüfungsauftrag

Die Gemeinde Merzenich
(nachfolgend auch Gemeinde genannt)

hat uns als in der Ratssitzung vom 25.02.2016 gewählten Abschlussprüfer beauftragt, den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 01. Januar bis 31. Dezember 2015, bestehend aus Bilanz, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen und dem Anhang sowie den Lagebericht zu prüfen. Der Auftrag wurde uns durch den Bürgermeister mit Schreiben vom 07.03.2016 erteilt.

Gemäß §101 Abs. 8 GO NRW i.V.m. § 103 Abs. 1 Nr. 1 GO NRW bedient sich der Rechnungsprüfungsausschuss zur Prüfung des Jahresabschlusses grundsätzlich der örtlichen Rechnungsprüfung, sofern eine solche besteht.

Mangels einer eigenen Rechnungsprüfung hat der Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Merzenich beschlossen, sich für die Durchführung der Prüfung gemäß § 103 Abs. 5 GO NRW eines Dritten zu bedienen.

Erwartungsgemäß haben wir zusätzlich einen Erläuterungsteil erstellt, der diesem Bericht als **Anlage XII** beigelegt ist. Der Erläuterungsteil enthält Aufgliederungen und Hinweise zu den einzelnen Posten der Bilanz zum 31. Dezember 2015 und zur Ergebnisrechnung 2015.

Dem uns erteilten Prüfungsauftrag standen keine Ausschlussgründe nach § 319 HGB, § 103 Abs. 7 GO NRW, §§ 49 und 53 WPO sowie §§ 20 ff. unserer Berufssatzung entgegen. Ausdrücklich bestätigen wir, dass alle bei der Erfüllung des Prüfungsauftrags beteiligten Personen die Anforderungen gemäß § 321 Abs. 4a HGB hinsichtlich der Unabhängigkeit beachtet haben.

Wir haben unsere Prüfung - mit Unterbrechungen - von November 2016 bis August 2017 in den Räumen des Rathauses der Gemeinde Merzenich und in unserem Büro in Düren durchgeführt und am 21.08.2017 beendet.

Alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise wurden erteilt. Der Bürgermeister hat uns die Vollständigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts am 21.08.2017 schriftlich bestätigt.

Art und Umfang unserer Prüfungshandlungen haben wir in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir den nachfolgenden Bericht.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015, bestehend aus Bilanz (**Anlage I**), Ergebnisrechnung (**Anlage II**), Finanzrechnung (**Anlage III**), Teilrechnungen (**Anlagen Ila und Ila**), Anhang (**Anlage IV**), Anlagen-, Forderungs- und Verbindlichkeitspiegel sowie den Beteiligungsbericht (**Anlagen V, VI, VII und VIII**) und den geprüften Lagebericht (**Anlage IX**) beigefügt.

Die rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnisse haben wir in der **Anlage XI** dargestellt.

Weitergehende Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses ergeben sich aus **Anlage XII**.

Wir haben die Prüfung unter Beachtung des Prüfungsstandards PS 730 "Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichtes einer Gebietskörperschaft" durchgeführt und den Prüfungsbericht in entsprechender Anwendung des Prüfungsstandards 450 "Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen" des Instituts der Wirtschaftsprüfer e.V., Düsseldorf, (IDW) erstellt.

Unserem Auftrag liegen die als **Anlage XIII** beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2002 zu Grunde. Die Höhe unserer Haftung bestimmt sich nach § 323 Abs. 2 HGB. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

Dieser Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses ist nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt. Soweit er mit unserer Zustimmung an Dritte weitergegeben wird bzw. Dritten mit unserer Zustimmung zur Kenntnis vorgelegt wird, verpflichtet sich die Gemeinde Merzenich, mit dem betreffenden Dritten schriftlich zu vereinbaren, dass die vereinbarten Haftungsregelungen auch für mögliche Ansprüche des Dritten uns gegenüber gelten sollen.

2. Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Lage der Gemeinde

2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

In analoger Anwendung des § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir nachfolgend in unserer vorangestellten Berichterstattung zur Beurteilung der Lage der Gemeinde im Jahresabschluss und im Lagebericht durch den Bürgermeister Stellung.

Unsere Stellungnahme geben wir auf Grund eigener Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde ab, die wir im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben. Unsere Berichtspflicht besteht, soweit uns die geprüften Unterlagen eine Beurteilung erlauben.

Insbesondere gehen wir auf die Annahme der Fortführung der Tätigkeit und auf die Beurteilung der künftigen Entwicklung der Gemeinde ein, wie sie im Jahresabschluss und im Lagebericht ihren Ausdruck gefunden haben.

Die von uns geprüften Unterlagen i.S.v. § 95 Abs. 1 GO umfassten jene Unterlagen, die unmittelbar Gegenstand unserer Prüfung waren, also die Inventur, das Inventar und die Übersicht über örtlich festgelegte Restnutzungsdauern, die Bilanz, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teilrechnungen, den Anhang und den Lagebericht, sowie alle Unterlagen, wie Planungsrechnungen, Verträge, Protokolle und Berichterstattungen an Gremien, die wir im Rahmen unserer Prüfung herangezogen haben.

Geschäftsverlauf und Lage der Gemeinde

In der Bilanz, im Anhang und im Lagebericht wurden folgende wesentliche Aussagen zur Lage der Gemeinde getroffen :

- Bereits in den Jahren 2003 - 2005 bestanden Fehlbeträge im Verwaltungshaushalt der Gemeinde Merzenich; die Jahre 2006 bis 2010 konnten mit Überschüssen abgeschlossen werden.
- Seit 2011 sind Jahresfehlbeträge zu verzeichnen.
- Ein Haushaltssicherungskonzept war in der Vergangenheit nicht erforderlich.
- Gegenüber der Haushaltsplanung 2015 schließt das Haushaltsjahr mit einem Fehlbetrag von TEUR 1.568 im Ergebnis rund TEUR 670 schlechter als geplant.
- Planabweichungen waren mit rund TEUR 1.390 Mehrerträgen und mit rund TEUR 2.700 ordentlichen Mehraufwendungen zu verzeichnen.

- Neben den gegenüber dem Vorjahr stark rückläufigen Gewerbesteuererträgen, der Risikovorsorge im Rückstellungsbereich ist u.a. die systematisch vorgesehene Zyklusverschiebung (Reduktion der Schlüsselzuweisungen wegen hoher Gewerbesteuererträge in den Vorjahren) für das schlechte Ergebnis 2015 verantwortlich.
- Die Liquidität ist 2015 um EUR 1,0 Mio. auf EUR 4,1 Mio. gesunken. Die Aufnahme von Liquiditätskrediten war nicht erforderlich.
- Investitionskredite konnten (saldiert) um EUR 0,7 Mio. zurückgeführt werden. Der Schuldenstand betrug am 31.12.201 insgesamt EUR 3,8 Mio.

Aufgrund der Prüfung wird festgestellt:

Die Aussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage der Gemeinde geben nach unseren Feststellungen eine zutreffende Beurteilung der Lage der Gemeinde wieder.

Voraussichtliche Entwicklung der Gemeinde

Die Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Gemeinde Merzenich im Lagebericht basiert auf Annahmen, bei denen Beurteilungsspielräume vorhanden sind. Wir halten diese Darstellung für plausibel.

Im Lagebericht wurden folgende wesentliche Aussagen zur künftigen Entwicklung und zu den Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Gemeinde getroffen:

Die Risiken für die Gemeinde Merzenich liegen zum einen an der Abhängigkeit des Haushaltes von staatlichen Zuweisungen und von konjunkturellen Entwicklungen. In den Folgejahren drohen der Gemeinde sinkende Erträge und steigende Aufwendungen. So ist die Gemeinde in hohem Maße auch von Transferzahlungen des Bundes und Landes abhängig. Da das gesamte kommunale Finanzierungssystem derzeit zur Diskussion steht, könnten sich durch gesetzliche Neuerungen erhebliche Auswirkungen auf die Finanzierungsstruktur der Gemeinde Merzenich ergeben.

Folgende Jahresergebnisse sind im Lagebericht beschrieben:

- 2016 Fehlbetrag in Höhe von EUR 1,5 Mio. (gemäß Abschlussprognose)
- 2017 Fehlbetrag in Höhe von EUR 2,2 Mio. (gemäß Haushaltsplan)

Das Zusammenspiel von außerplanmäßigen Steuererträgen und dem zeitverzögerten Wegfall der Schlüsselzuweisungen führt zu diesen Defiziten. Die Abhängigkeit von staatlichen Transferleistungen auf der Ertrags- und Aufwandsseite ist hoch.

Umfangreiche und sehr komplexe Konsolidierungsmaßnahmen wurden bereits ab 2016 durchgeführt und werden weitergeführt; so u.a. Personalkostenreduzierungen, Kostenreduktion durch interkommunale Zusammenarbeit, stufenweise Erhöhungen bei den den Kommunalsteuern.

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage ist für 2016 mit rd. 4,0%, für 2017 mit rd. 10,9%, für 2018 mit rd. 0,6% (und danach mit potentiellen Erhöhungsbeträgen im Eigenkapital für 2019-2020 geplant) und führt daher nicht zur Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts.

Als Chance sieht die Gemeinde Merzenich die Erschließung weiterer Bau- und Gewerbegebiete und versucht damit die Einwohner- und Gewerbesteuerverluste aufzufangen. Hinzu kommt die ausgezeichnete Infrastruktur, die dazu beiträgt, dass sich Auswärtige ansiedeln bzw. Ortsansässige wohnen bleiben. Gleichwohl gilt dem Abbau des strukturellen Defizits das Hauptaugenmerk.

Auf Grund der Prüfung wird festgestellt:

Die Darstellungen im Lagebericht sind plausibel. Sie spiegeln insgesamt die künftige Entwicklung sowie die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend wider.

2.1.2 Entwicklungsbeeinträchtigende oder bestandsgefährdende Tatsachen

Nach § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB (in Verbindung mit § 101 Abs. 1 Satz 5, § 101 Abs. 8, § 103 Abs. 5 GO NRW) haben wir als Abschlussprüfer über bei Durchführung der Abschlussprüfung festgestellte Tatsachen zu berichten, welche die Entwicklung des geprüften Unternehmens bzw. der Kommune wesentlich beeinträchtigen oder seinen / ihren Bestand gefährden können.

Diese Tatsachen sind von uns bereits dann zu nennen, wenn sie eine Entwicklungsbeeinträchtigung oder eine Gefährdung der Fortführung der Tätigkeit ernsthaft zur Folge haben können und nicht erst dann, wenn die Entwicklung des geprüften Unternehmens bzw. der Kommune bereits wesentlich beeinträchtigt oder sein bzw. ihr Bestand konkret gefährdet ist.

Eine Berichtspflicht besteht für uns als Abschlussprüfer nur, wenn wir bei ordnungsmäßiger Durchführung unserer Abschlussprüfung nach § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB berichtspflichtige Tatsachen festgestellt haben.

Im Rahmen unserer Abschlussprüfung haben wir solche Sachverhalte nicht festgestellt.

2.2 Unregelmäßigkeiten

Analog § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB haben wir auch über bei Durchführung unserer Prüfung festgestellte Unrichtigkeiten oder Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften sowie Tatsachen zu berichten, die schwer wiegende Verstöße von gesetzlichen Vertretern oder von Arbeitnehmern gegen Gesetz, Satzung oder gegen sonstige örtliche Vorschriften erkennen lassen.

Festgestellte berichtspflichtige Unrichtigkeiten und Verstöße sind von uns getrennt nach den Vorschriften zur Rechnungslegung und nach den sonstigen Vorschriften im Prüfungsbericht darzustellen. Die sich daraus gegebenenfalls ergebenden Konsequenzen für unseren Bestätigungsvermerk sind zu erläutern.

2.2.1 Unregelmäßigkeiten in der Rechnungslegung

Unter gesetzlichen Vorschriften sind die für die Aufstellung des Jahresabschlusses oder des Lageberichtes geltenden Rechnungslegungsgrundsätze i.S.d. § 95 GO zu verstehen. Zu den Rechnungslegungsgrundsätzen gehören alle für die Rechnungslegung geltenden Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und ggf. einschlägiger Normen der Satzung.

Die gesetzlichen Vorschriften, deren Einhaltung im Rahmen der Prüfung festzustellen ist, umfassen gem. § 95 GO in Verbindung mit § 37 GemHVO insbesondere die Vorschriften über die Buchführung und das Inventar (§§ 27 bis 29 GemHVO), über den Ansatz, die Bewertung und die Gliederung der Posten der Bilanz (§§ 32 bis 43 GemHVO) sowie über die Angaben in Ergebnis- und Finanz-(teil-)rechnungen (§§ 38-40 GemHVO) und in Anhang (incl. Beteiligungsbericht § 52 GemHVO) und Lagebericht (§§ 44 bis 48 GemHVO).

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben unserer Prüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den geprüften Jahresabschluss ergeben oder als die Nichtbeachtung solcher Gesetze erfahrungsgemäß Risiken zur Folge haben kann, denen im Lagebericht Rechnung zu tragen ist.

Darüber hinaus erstreckt sich unsere Prüfung aber nicht darauf, festzustellen, ob alle Vorschriften beispielsweise des Steuerrechts, des Sozialversicherungs- und Arbeitsrechts, des Gesetzes gegen Wettbewerbsbeschränkungen sowie Preisvorschriften, Vorschriften des Außenwirtschaftsrechts, Verbraucherschutzbestimmungen oder sämtliche Umweltschutzbestimmungen und dergleichen eingehalten worden sind.

Unrichtigkeiten und Verstöße gegen Rechnungslegungsvorschriften haben wir bei unserer Prüfung nicht festgestellt.

2.2.2 Sonstige Unregelmäßigkeiten

Auf die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände (z.B. Untreuehandlungen, Unterschlagungen, Kollusionen) und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten ist unsere Prüfung ihrem Wesen nach nicht ausgerichtet. Im Rahmen unserer Erkenntnismöglichkeiten als Prüfer stellen wir jedoch fest, ob der Jahresabschluss keine wesentlichen falschen Angaben enthält, die aus solchen Gesetzesverstößen entstanden sind.

Verstöße der gesetzlichen Vertreter oder der Arbeitnehmer gegen Gesetz oder Satzung umfassen Verstöße gegen solche gesetzliche Vorschriften, die sich nicht unmittelbar auf die Rechnungslegung beziehen. Unter die Verstöße der gesetzlichen Vertreter fallen auch wesentliche Verletzungen von Aufstellungs- und Publizitätspflichten im Zusammenhang mit der Erstellung des Jahresabschlusses.

Bei der Durchführung unserer Prüfung haben wir keine Verstöße festgestellt, allerdings ist darauf hinzuweisen, dass die Feststellung und die Offenlegung des Jahresabschlusses 2014 nicht fristgerecht bis zum 31.12.2015 erfolgte.

Der hier vorliegende Jahresabschlusses 2015 kann weder fristgerecht im Sinne des § 96 Abs. 1 GO NRW (bis zum 31.12.2016) festgestellt werden noch kann die Offenlegung gemäß § 96 Abs. 2 GO fristgemäß erfolgen. Für die kommenden Jahresabschlüsse 2016 f. ist die Beachtung der §§ 96 Abs. 1 und Abs. 2 GO NRW jedoch wieder geplant.

3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

3.1 Gegenstand der Prüfung

Erstellung, Aufstellung, Inhalt und Ausgestaltung der Inventur und des Inventars, die Festsetzung der Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, der Buchführung, des Jahresabschlusses und des Lageberichtes sowie die gegenüber uns als Prüfer gemachten Angaben liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters als gesetzlichem Vertreter der Gemeinde. Unsere Aufgabe als Prüfer ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften und der sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen über den

Jahresabschluss und den Lagebericht sowie die Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchhaltung geprüft.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben unserer Prüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben.

Eine besondere Prüfung zur Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten im Geld- und Leistungsverkehr (Unterschlagungsprüfung) war nicht Gegenstand der Prüfung. Im Verlaufe unserer Tätigkeit ergaben sich auch keine Anhaltspunkte, die besondere Untersuchungen in dieser Hinsicht erforderlich gemacht hätten.

3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung

Art und Umfang der beim vorliegenden Auftrag erforderlichen Prüfungshandlungen haben wir im Rahmen unserer Eigenverantwortlichkeit nach pflichtgemäßem Ermessen bestimmt, das durch gesetzliche Regelungen und Verordnungen, IDW Prüfungsstandards sowie ggf. erweiternde Bedingungen für den Auftrag und die jeweiligen Berichtspflichten begrenzt wird.

Wir haben die Prüfung des Jahresabschlusses nach den §§ 101 und 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Durchführung von Abschlussprüfungen vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Buchführung, die Inventur und das Inventar sowie die festgesetzten örtlichen Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, der Jahresabschluss und der Lagebericht frei von wesentlichen Mängeln sind. Im Rahmen der Prüfung werden Nachweise für die Angaben im Inventar und in der Buchführung, des Jahresabschlusses und im Lagebericht auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unser Prüfungsurteil bildet.

Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsvorgehens erarbeiteten wir zunächst eine Prüfungsstrategie. Diese beruhte auf einer Einschätzung des rechtlichen und wirtschaftlichen Umfeldes und auf Auskünften des Bürgermeisters und des Kämmerers bzw. der benannten Auskunftspersonen über die wesentlichen Ziele und Risiken.

Unsere Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen umfassten System-

und Funktionstests, analytische Prüfungshandlungen sowie Einzelfallprüfungen.

Wir haben unsere aussagebezogenen Prüfungshandlungen an den Ergebnissen unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems ausgerichtet.

Im individuellen Prüfungsprogramm haben wir die Schwerpunkte unserer Prüfung, Art und Umfang der Prüfungshandlungen sowie den zeitlichen Prüfungsablauf und den Einsatz von Mitarbeitern festgelegt. Hierbei haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Risikoorientierung beachtet.

Die in unserer Prüfungsstrategie identifizierten kritischen Prüfungsziele führten zu folgenden Schwerpunkten unserer Prüfung:

- Durchsicht aller wesentlichen Zugänge und Umbuchungen im Anlagevermögen
- Überprüfung der Angaben zu den Grundstücken im Umlaufvermögen
- Vollständigkeits- und Plausibilitätskontrolle der Rückstellungen

Gegenstand unserer Prüfung waren auch die zukunftsbezogenen Angaben im Lagebericht.

Die Überprüfung der Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Anlagevermögen erfolgte ohne Beanstandungen; gleiches gilt für die Prüfung der Grundstücke im Umlaufvermögen.

Die Rückstellungen sind dem Grunde und der Höhe nach plausibel und angemessen. Anhaltspunkte, dass sie unvollständig wären, sind nicht gegeben.

Alle von uns erbetenen, nach pflichtgemäßen Ermessen zur ordnungsmäßigen Durchführung der Prüfung von den gesetzlichen Vertretern (Bürgermeister und Kämmerer) benötigten Aufklärungen und Nachweise wurden erbracht. Der Bürgermeister und der Kämmerer haben uns die Vollständigkeit der Buchführung, des Jahresabschlusses und des Lageberichts in einer von uns eingeholten Vollständigkeitserklärung am 21.08.2017 schriftlich bestätigt.

4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Aufzeichnungen der Geschäftsvorfälle der Gemeinde sind nach unseren Feststellungen vollständig, fortlaufend und zeitgerecht. Der nach den Vorgaben des Runderlasses des Innenministeriums NRW vom 24.02.2005 (zuletzt geändert am 17.12.2012, VV Muster zur GO und GemHVO) verwendete Kontenplan ermöglicht eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungstoffes mit einer für die Belange der Gemeinde ausreichenden Gliederungstiefe. Soweit im Rahmen unserer Prüfung Buchungsbelege eingesehen wurden, enthalten diese alle zur ordnungsgemäßen Dokumentation erforderlichen Angaben. Die Belegablage ist numerisch geordnet, so dass der Zugriff auf die Belege unmittelbar anhand der Angaben in den Konten möglich ist. Die Buchführung entspricht somit für das gesamte Haushaltsjahr den gesetzlichen Anforderungen.

Die Organisation der Buchführung, das interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen, insbesondere dem Inventar entnommenen Informationen führen nach dem Ergebnis unserer Prüfung zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in der Buchführung, in dem nach den Rechnungslegungsvorschriften der GO NRW sowie der GemHVO aufgestellten Jahresabschluss und im Lagebericht.

Die Buchführung wird IT-gestützt unter Verwendung von INFOMA-Software durchgeführt.

Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben ab dem 01.01.2008 durch die Umstellung auf die Vorschriften des neuen kommunalen Finanzmanagementsystems und damit von der Kameralistik auf das doppelte Buchhaltungssystem erhebliche organisatorische Änderungen erfahren. Zwischenzeitlich waren die Verfahrensabläufe eingespielt. Beim Jahresabschluss 2011 waren allerdings durch eine erneute Softwareumstellung (von KIRP auf INFOMA) neue technischen Probleme zu meistern; die Softwareumstellung vollzog sich im Großen und Ganzen erfolgreich. Die Umstellungsphase ist mittlerweile erfolgreich beendet worden. Die Sicherheit der für die Zwecke der IT-gestützten Rechnungslegung verarbeiteten Daten ist gewährleistet.

4.1.2 Jahresabschluss

In dem uns zur Prüfung vorgelegten, nach den Vorschriften der GO NRW aufgestellten Jahresabschluss zum 31.12.2015 wurden alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und der ortsspezifischen Regelungen sowie die Satzungsnormen beachtet.

Der Jahresabschluss der Gemeinde Merzenich zum 31.12.2015 ist nach unseren Feststellungen ordnungsmäßig aus dem Inventar, der Buchführung und aus den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die für die Aufstellung des Jahresabschlusses einschlägigen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften der GO NRW sowie der GemHVO wurden dabei beachtet.

Zur Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben, über die von uns nicht an anderer Stelle berichtet wird, stellen wir fest, dass die Berichterstattung im Anhang durch die gesetzlichen Vertreter vollständig und im gesetzlich vorgeschriebenen Umfang (§§ 44 ff. GemHVO) ausgeführt wurde.

4.1.3 Lagebericht

Unsere Prüfung hat ergeben, dass der Lagebericht mit dem Jahresabschluss und mit den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt und der Lagebericht enthält die nach § 48 GemHVO erforderlichen Angaben.

Uns sind im Rahmen unserer Prüfung keine nach dem Jahresabschlussstichtag eingetretenen Vorgänge von besonderer Bedeutung bekannt geworden, über die zu berichten wäre.

4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Über das Ergebnis unserer Beurteilung, ob und inwieweit die durch den Jahresabschluss vermittelte Gesamtaussage den Anforderungen des § 95 GO NRW entspricht, berichten wir nachstehend.

Da sich keine Besonderheiten ergeben haben, stellen wir fest, dass der Jahresabschluss

insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Der Lagebericht gibt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gemeinde und stellt die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dar.

Es ist nicht Gegenstand unserer Feststellungen zur „Gesamtaussage des Jahresabschlusses“, die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde selbst darzustellen.

4.2.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Zur Darstellung der wesentlichen Bewertungsgrundlagen verweisen wir auf die entsprechenden Angaben im Anhang (**Anlage IV**), weil ihre Aufnahme in den vorliegenden Prüfungsbericht nur zu einer Wiederholung führen würde.

Hinzuweisen ist darauf, dass die Gemeinde Merzenich die Bewertungsspielräume, die ihr durch die Festlegung der Nutzungsdauern für das abnutzbare Sachanlagevermögen durch § 54 Abs.1 i.V.m. § 55 Abs. 9 GemHVO NRW i.V.m. VV Muster zur GO und GemHVO (Anlage 15) eröffnet werden, in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 dahingehend ausgenutzt hat, dass grundsätzlich die längstmöglichen Abschreibungsdauern ausgewählt wurden. Diese Werte wurden zutreffend gemäß § 92 Abs. 3 und Abs. 7 GO in den Jahresabschlüssen 2008 bis 2015 beibehalten. Für Zwecke der Bewertung des Grund und Bodens im Sinne des § 55 Abs. 2 GemHVO NRW (bebaute Grundstücke) wurde aus der Bandbreite (25-40% der aktuellen Werte des umgebenden erschlossenen Baulandes in der örtlichen Lage) der Maximalwert von 40% gewählt.

4.2.3 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen

Grundsätzlich sind nach § 32 Abs. 1 Nr. 5 der GemHVO die gewählten Bewertungsmethoden beizubehalten. Für die gesamte Rechnungslegung einschließlich der Ausübung von Ansatzwahlrechten und der Ausnutzung von Ermessensspielräumen gilt das Willkürverbot.

Nach § 44 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO sind Durchbrechungen der Ansatz- und Bewertungsstetigkeit im Anhang anzugeben, zu begründen und die Auswirkungen zu erläutern.

Änderungen der Bewertungsgrundlagen können sowohl Änderungen der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden als auch Änderungen der wertbestimmenden Faktoren betreffen, insbesondere Änderungen in der Ausnutzung von Ermessensspielräumen.

Auch innerhalb des gesetzlich zulässigen Rahmens vorgenommene Änderungen der Bewertungsgrundlagen können, insbesondere wenn sie zielgerichtet und einseitig sind, wesentliche Auswirkungen auf die Vergleichbarkeit und die Gesamtaussage des Jahresabschlusses haben.

Gegenüber den Vorjahresabschlüssen sowie der Eröffnungsbilanz haben sich keine Änderungen in den Bewertungsgrundlagen ergeben. Ergänzend ist festzuhalten, dass die Kämmerei weiterhin auch bei der Bewertung von Rückstellungsrisiken eher konservativ vorgeht und das Vorsichtsprinzip streng beachtet.

4.2.4 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Im Rahmen der Erläuterung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses gehen wir nachfolgend auch auf sachverhaltsgestaltende Maßnahmen ein. Dies sind Maßnahmen, die sich auf Ansatz und / oder Bewertung von Vermögensgegenständen und Schulden auswirken, sofern

- sie von der üblichen Gestaltung abweichen, die nach unserer Einschätzung den Erwartungen der Abschlussadressaten entspricht, und
- sich die Abweichung von der üblichen Gestaltung auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses wesentlich auswirkt.

Dabei berichten wir im Einzelnen über Sachverhaltsgestaltungen, die dazu geeignet sind, die Darstellung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags-, und Finanzlage im Jahresabschluss wesentlich zu beeinflussen.

Im Hinblick auf Art und Umfang unserer Berichterstattung gelten unsere Ausführungen zu den Änderungen in den Bewertungsgrundlagen entsprechend.

Berichtspflichtige Tatsachen aus sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses lagen nach dem Ergebnis unserer Prüfungshandlungen im Prüfungszeitraum nicht vor.

4.2.5 Aufgliederungen und Erläuterungen

§ 321 Abs. 2 Satz 5 HGB, der analog auf den nach der GO zu erstellenden Jahresabschluss anzuwenden ist, schreibt eine Aufgliederung von Abschlussposten vor, soweit dies zum Verständnis der Gesamtaussage des Jahresabschlusses insbesondere zur Erläuterung der Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen sowie der sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen nach § 321 Abs. 2 Satz 4 HGB, erforderlich ist und die Angaben nicht im Anhang enthalten sind.

Bilanzstrukturübersichten zur Vermögenslage, Erfolgsquellenanalysen zur Ertragslage und Kapitalflussrechnungen zur Finanzlage können - ergänzt um Kennzahlen zur Ergebnis-, Kapital- und Vermögensstruktur - für die Adressaten eine wesentliche Unterstützung durch unsere Prüfung darstellen.

Zu den wesentlichen Posten der Bilanz werden nachfolgend zur Verbesserung der Darstellung der Vermögens-, Kapital- und Schuldenlage Erläuterungen gegeben.

Im Übrigen wird auf die **Anlage XII** zu diesem Bericht verwiesen, die umfassendere Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses enthält.

<u>Aufstellung wesentlicher Aktivposten der Bilanz zum 31.12.2015</u>	Bilanzansatz zum 31.12.2015	%-Anteil Bilanz- summe	%-Änderung gegenüber 31.12.2014
(Anteil an der Bilanzsumme größer 10,0 %)			
Schulen	13.294.140,74	17,8	-1,8
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	14.966.033,58	20,0	-1,4
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	<u>13.314.715,97</u>	<u>17,8</u>	-3,0
	<u>41.574.890,29</u>	<u>55,7</u>	
<u>Aufstellung wesentlicher Passivposten der Bilanz zum 31.12.2015</u>	Bilanzansatz zum 31.12.2015	%-Anteil Bilanz- summe	%-Änderung gegenüber 31.12.2014
(Anteil an der Bilanzsumme größer 10,0 %)			
Allgemeine Rücklage	21.222.910,47	28,4	0,5
für Zuwendungen	23.787.540,96	31,9	5,3
für Beiträge	<u>13.284.549,22</u>	<u>17,8</u>	-4,1
	<u>58.295.000,65</u>	<u>78,1</u>	

(Hinweis: die Positionen "für Zuwendungen" / "für Beiträge" stehen unter der Überschrift "Sonderposten".)

4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

4.3.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur

Vermögenslage und Kapitalstruktur ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellung der Bilanzzahlen in TEUR für den Abschlussstichtag 31.12.2015 (und im Vergleich zum 31.12.2014).

Darstellung der Vermögenslage:

	31.12.2015		31.12.2014		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
A. Anlagevermögen						
<u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	<u>11,9</u>	0,0	<u>16,4</u>	0,0	<u>-4,5</u>	-27,4
<u>II. Sachanlagen</u>						
1. Unbebaute Grundstücke	4.479,7	6,0	4.438,4	5,9	41,3	0,9
2. Bebaute Grundstücke	23.475,7	31,5	23.509,3	31,0	-33,6	-0,1
3. Infrastrukturvermögen	35.909,5	48,1	35.204,2	46,4	705,3	2,0
4. sonstige Sachanlagen	3.159,8	4,2	4.020,0	5,3	-860,2	-21,4
	<u>67.024,7</u>	89,8	<u>67.171,9</u>	88,6	<u>-147,2</u>	-0,2
<u>III. Finanzanlagen</u>	<u>611,3</u>	0,8	<u>496,9</u>	0,7	<u>114,4</u>	23,0
	<u>67.647,9</u>	90,6	<u>67.685,2</u>	89,2	<u>-37,3</u>	-0,1
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte/Grundstücke zum Verkauf	2.363,3	3,2	2.291,1	3,0	72,2	3,2
II. Forderungen (i.w.S.)	520,4	0,7	718,5	0,9	-198,1	-27,6
III. Liquide Mittel	4.112,3	5,5	5.143,3	6,8	-1.031,0	-20,0
	<u>6.996,0</u>	9,4	<u>8.152,9</u>	10,7	<u>-1.156,9</u>	-14,2
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>0,0</u>	0,0	<u>0,0</u>	0,0	<u>0,0</u>	-
Gesamtsumme	<u>74.643,9</u>	100,0	<u>75.838,1</u>	100,0	<u>-1.194,2</u>	-1,6

(Hinweis: Rundungsdifferenzen sind möglich.)

Das Gesamtvermögen beläuft sich auf TEUR 74.643,9 (bzw. VJ: TEUR 75.838,0).

Das Sachanlagevermögen (SAV) stellt mit TEUR 67.024,8 (VJ: TEUR 67.171,8) den mit Abstand größten Posten des Gemeindevermögens dar (89,8% bzw. 88,6% der Bilanzsumme). Innerhalb des SAV ist das Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Kanäle) mit TEUR 35.909,5 (48,1%) (VJ: TEUR 35.204,2 (46,4%)) die größte Einzelposition, gefolgt von den bebauten Grundstücken mit TEUR 23.475,7 (31,5%) (VJ: TEUR 23.509,3 (31,0%)) und den unbebauten Grundstücken mit TEUR 4.479,7 bzw. 6,0% (VJ: TEUR 4.438,4 bzw. 5,9%).

In zukünftigen Jahren nicht abschreibungspflichtig sind die folgenden SAV-Bereiche:

	31.12.2015		31.12.2014	
	TEUR	% Bilanz	TEUR	% Bilanz
1. Unbebaute Grundstücke	4.479,7	6,0	4.438,4	5,9
2. Bebaute Grundstücke (z.T.)	3.878,0	5,2	3.996,3	5,3
3. Infrastrukturvermögen (z.T.)	6.207,4	8,3	6.054,4	8,2
4. Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Festwerte)	63,1	0,1	63,1	0,1
5. Anlagen im Bau	1.481,0	2,0	2.669,2	3,5
	<u>16.109,2</u>	<u>21,6</u>	<u>17.221,4</u>	<u>22,9</u>

Wesentlich sind darüber hinaus noch die liquiden Mittel mit TEUR 4.112,3 (bzw. 5,5%) (VJ: TEUR 5.143,3 (bzw. 6,8%)).

Darstellung der Kapitalstruktur

	<u>31.12.2015</u>		<u>31.12.2014</u>		<u>Veränderung</u>	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
1. Eigenkapital						
1.1 Allgemeine Rücklage	21.222,9	28,4	21.109,1	27,8	113,8	0,5
1.2 Ausgleichsrücklage	2.261,8	3,0	2.429,1	3,2	-167,3	-6,9
1.3 Jahresfehlbetrag	-1.568,3	-2,1	-167,3	-0,2	-1.401,0	837,4
	<u>21.916,4</u>	<u>29,3</u>	<u>23.370,9</u>	<u>30,8</u>	<u>-1.454,5</u>	<u>-6,2</u>
2. Sonderposten						
2.1 für Zuwendungen	23.787,5	31,9	22.585,3	29,8	1.202,2	5,3
2.2 für Beiträge	13.284,5	17,8	13.848,1	18,3	-563,6	-4,1
2.3 für den Gebührenaussgleich	782,6	1,0	313,0	0,4	469,6	150,0
2.4 Sonstige Sonderposten	777,2	1,0	781,4	1,0	-4,2	-0,5
	<u>38.632,0</u>	<u>51,8</u>	<u>37.527,7</u>	<u>49,5</u>	<u>1.104,3</u>	<u>-2,9</u>
3. Rückstellungen						
3.1 Pensionsrückstellungen	5.180,6	6,9	4.836,8	6,4	343,8	7,1
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	563,5	0,8	563,5	0,7	0,0	0,0
3.3 Sonstige Rückstellungen	2.416,2	3,2	1.438,6	1,9	977,6	68,0
	<u>8.160,3</u>	<u>10,9</u>	<u>6.838,9</u>	<u>9,0</u>	<u>1.321,4</u>	<u>19,3</u>
4. Verbindlichkeiten						
4.1.1 von Kreditinstituten	3.837,4	5,1	4.537,2	6,0	-699,8	-15,4
4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	133,9	0,2	308,3	0,4	-174,4	-56,6
4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	31,6	0,0	6,3	0,0	25,3	401,6
4.4 sonstige Verbindlichkeiten	125,1	0,2	183,5	0,2	-58,4	-31,8
4.5 Erhaltene Anzahlungen	570,2	0,8	1.865,4	2,5	-1.295,2	-69,4
	<u>4.698,2</u>	<u>6,3</u>	<u>6.900,7</u>	<u>9,1</u>	<u>-2.202,5</u>	<u>-31,9</u>
5. Passive Rechnungsabgrenzung						
	<u>1.237,0</u>	<u>1,7</u>	<u>1.199,8</u>	<u>1,6</u>	<u>37,2</u>	<u>3,1</u>
	<u>74.643,9</u>	<u>100,0</u>	<u>75.838,0</u>	<u>100,0</u>	<u>-1.194,1</u>	<u>-1,6</u>

(Hinweis: Rundungsdifferenzen sind möglich; die Position 4.1.1 steht unter der Überschrift "Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen".)

Das Eigenkapital beläuft sich auf TEUR 21.916,4 und stellt damit 29,4 % der Bilanzsumme dar (VJ: TEUR 23.371,0 (30,8%)). Zusammen mit den Sonderposten für Zuwendungen und

für Beiträge ergibt sich ein Gesamteigenkapital im weiteren Sinne (i.w.S.) von TEUR 58.988,5 (Anteil von 79,0 % der Bilanzsumme (VJ: TEUR 59.804,4 (78,9%)), dem Schulden (und schuldähnliche Posten) in der Gesamthöhe von TEUR 15.655,4 (21,0%; VJ: TEUR 16.033,6 (21,1%)) gegenüberstehen.

Langfristiges Fremdkapital (sachlich abgegrenzt: Pensionsrückstellungen, Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und geschätzte 80% der passiven RAP) ist mit rd. TEUR 10.007,6 (VJ: TEUR 10.333,8) zu konstatieren. Langfristiges Kapital i.w.S. (Eigen- und Fremdkapital) stellt demnach mit rd. TEUR 68.996,1 oder rd. 92,4 % (VJ: EUR 70.138,2 oder rd. 92,5 %) der Bilanzsumme dar. Die sog. "goldene Bilanzregel", nach der das langfristig gebundene Vermögen (vgl. zuvor: Anlagevermögen: 90,6%; VJ: 89,2%) auch durch langfristiges Kapital finanziert werden soll, ist demnach bei beiden Bilanzstichtagen erfüllt.

Das gesamte Sachanlagevermögen ist zu 55,3 % (VJ: 54,2 %) durch Sonderposten für Zuwendungen und für Beiträge gedeckt; das bedeutet theoretisch, dass im Durchschnitt jeder Vermögensgegenstand des Sachanlagevermögens zu ca. 55,3% von Dritten (Bund, Land, Kreis, Bürger, etc.) durch Zuschüsse und Beiträge finanziert wurde. Bezogen auf das abschreibungspflichtige Sachanlagevermögen von TEUR 49.803,4 (TEUR 67.024,8 abzüglich TEUR 16.109,2) ergibt sich eine durchschnittliche "Förderquote" von rd. 74,4 %. Die Ergebnisbelastungen aus Abschreibungen in den Folgejahren können also annähernd zu 3/4 durch den positiven Ergebnisbeitrag aus der parallel durchzuführenden Auflösung der Sonderposten kompensiert werden.

Hinsichtlich der Verbindlichkeiten ist darauf hinzuweisen, dass der Verbindlichkeitspiegel (vgl. **Anlage VII**) hinsichtlich der Fristigkeiten auf die konkrete (geplante) Tilgung abstellt, während im vorherigen Absatz vereinfachend die sachliche Zuordnung nach dem Charakter der Bilanzposition in lang- bzw. kurzfristiges Fremdkapital unterstellt wurde.

4.3.2 Finanzlage

Einen Überblick über die Herkunft und über die Verwendung der finanziellen Mittel der Gemeinde ergibt sich aus der Gesamtfinanzrechnung (**Anlage III**) und den Teilfinanzrechnungen (**Anlage IIIa**).

Stark komprimiert sind die folgenden wesentlichen Einzelfaktoren dargestellt:

	2015		2014	
	TEUR	%	TEUR	%
<u>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u>				
- Steuern u. ähnl. Abgaben	9.839,8	54,2	9.642,1	54,3
- Zuwendungen u. allg. Umlagen	1.250,8	6,9	1.911,8	10,8
- öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	2.864,4	15,8	2.509,7	14,1
- Kostenerstattungen und -umlagen	3.083,9	17,0	2.745,3	15,5
- andere	1.121,8	6,2	955,0	5,5
	<u>18.160,7</u>	<u>100,0</u>	<u>17.763,9</u>	<u>100,0</u>
<u>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u>				
- Personal-/Versorgungsauszahlungen	4.661,5	24,9	4.537,8	25,0
- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.997,5	16,0	2.654,6	14,6
- Transferauszahlungen	10.647,1	56,8	10.414,1	57,3
- andere	436,1	2,3	563,8	3,1
	<u>18.742,2</u>	<u>100,0</u>	<u>18.170,3</u>	<u>100,0</u>
<u>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-581,5</u>		<u>-406,4</u>	
<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	2.241,8		1.030,5	
<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	2.260,3		2.117,1	
<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-18,5</u>		<u>-1.086,6</u>	
<u>Finanzmittelüberschuss (-/fehlbetrag (-))</u>	<u>-600,0</u>		<u>-1.493,0</u>	
<u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u>	-700,0		2.535,0	
<u>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</u>	<u>-1.300,0</u>		<u>1.042,0</u>	

Überleitung der liquiden Mittel zur Finanzrechnung

	TEUR	
Liquide Mittel	5.143,3	01.01.15
Liquide Mittel	<u>4.112,3</u>	31.12.15
Abnahme der liquiden Mittel:	-1.031,0	2015
abzgl. Schwebeposten / Nebenhaushalte/ fremde Gelder	-269,0	
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln:	<u>-1.300,0</u>	(s.o)

Hinzuweisen ist darauf, dass im Idealfall die Summe der Ergebnisse der Teil-Finanzrechnungen (vgl. Anlagen IIIa) dem Ergebnis der Gesamt-Finanzrechnung (vgl.

Anlage III) entsprechen soll. Faktisch ergeben sich in der Praxis allerdings immer wieder Abweichungen, da sogenannte ungeklärte Zahlungseingänge (UZE) bzw. ungeklärte Zahlungsausgänge (in sehr geringem Umfang) ohne Angabe der genauen Kostenstelle verbucht werden müssen, weil die Rückzahlungen bzw. die letztendlich zutreffenden Verbuchungen erst nachträglich im neuen Jahr erfolgen können.

4.3.3 Ertragslage

Einen Überblick über die Ertragslage der Gemeinde ergibt sich aus der (Gesamt-) Ergebnisrechnung (**Anlage II**) und den Teilergebnisrechnungen (**Anlage Ila**).

Stark komprimiert sind die folgenden wesentlichen Einzelfaktoren dargestellt:

	2015		2014	
	TEUR	%	TEUR	%
<u>ordentliche Erträge</u>				
- Steuern u. ähnl. Abgaben	9.767,3	48,8	9.877,2	50,7
- Zuwendungen u. allg. Umlagen	1.877,2	9,4	2.499,7	12,8
- öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	3.265,0	16,3	2.951,3	15,2
- Kostenerstattungen und -umlagen	3.102,4	15,5	2.677,7	13,7
- andere	1.992,4	10,0	1.468,9	7,5
	<u>20.004,2</u>	<u>100,0</u>	<u>19.474,7</u>	<u>100,0</u>
<u>ordentliche Aufwendungen</u>				
- Personal-/Versorgungsaufwendungen	5.237,2	23,6	4.816,5	24,2
- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.988,9	13,5	2.473,9	12,4
- bilanzielle Abschreibungen	1.560,9	7,0	1.480,6	7,4
- Transferaufwendungen	10.672,3	48,1	10.374,2	52,1
- andere	1.728,3	7,8	768,6	3,9
	<u>22.187,5</u>	<u>100,0</u>	<u>19.913,8</u>	<u>100,0</u>
<u>Ergebnis der ordentlichen Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-2.183,3</u>		<u>-439,1</u>	
<u>Finanzergebnis</u>	<u>615,0</u>		<u>271,8</u>	
<u>ordentliches Jahresergebnis</u>	<u>-1.568,3</u>		<u>-167,3</u>	
<u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,0</u>		<u>0,0</u>	
<u>Jahresergebnis</u>	<u>-1.568,3</u>		<u>-167,3</u>	

Hinzuweisen ist darauf, dass sich die wesentlichen Beträge der Erträge und der Aufwendungen der (Gesamt-) Ergebnisrechnung aus der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich 160 (Allg. Finanzwirtschaft; vgl. **Anlage Ila**, Seite 109-110) ergeben: 11.038,8 TEUR (Vj.: 11.590,6 TEUR) ordentliche Erträge und 8.565,7 TEUR (Vj.: 7.494,9 TEUR) ordentliche Aufwendungen.

4.3.4 Interkommunaler Kennzahlenvergleich

Da mittlerweile sowohl genügend interne Daten für einen zeitlichen Vergleich als auch ausreichend belastbare externe Drittvergleichsdaten vorliegen, werden im Folgenden die bisherigen Bilanzkennzahlen und danach die Erfolgs- und Finanzkennzahlen einem interkommunalen Vergleich ausgesetzt, wobei die eingeschränkte Aktualität der öffentlich zugänglichen Vergleichszahlen der Gemeindeprüfungsanstalt zu beachten ist. Nachfolgend werden nur ausgewählte Kennzahlen aufgeführt. Im Übrigen wird auf die ausführliche Kennzahlenanalyse im Lagebericht (**Anlage IX**) verwiesen:

Interkommunaler Vergleich der Bilanzkennzahlen:

		Interkommunale Vergleichszahlen * / (**)			Gemeinde Merzenich					
		Min.	Max.	Median	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Infrastrukturquote =	Infrastrukturvermögen x 100	0,0	66,1	44,3	48,0	47,8	48,1	47,3	46,4	48,1
	Bilanzsumme	(0,0)	(63,2)	(35,5)						
Eigenkapitalquote I =	Eigenkapital x 100	14,1	66,9	33,9	35,7	34,7	33,6	32,0	30,8	29,4
	Bilanzsumme	(-20,4)	(61,3)	(20,3)						
Eigenkapitalquote II =	Eigenkapital + SoPo	46,4	87,1	72,8	86,2	86,1	85,2	82,6	78,9	79,0
	Zuwendungen/Beiträge x 100 Bilanzsumme	(0,8)	(85,8)	(48,4)						
Anlagendeckungsgrad II =	Eigenkapital + SoPo	68,6	114,2	93,9	107,2	105,4	102,8	98,1	95,5	99,0
	Zuwendungen/Beiträge + Langfristiges Fremdkapital x 100 Anlagevermögen	(27,9)	(123,9)	(78,6)						
Kurzfr. Verbindlichkeitsquote =	kz.fr. Verbindlichkeiten (mit RLZ < 1 Jahr) x100	0,9	26,0	3,7	0,4	0,9	1,5	5,2	9,1	1,2
	Bilanzsumme	(1,4)	(44,9)	(9,5)						

(* Quelle: homepage der Gemeindeprüfungsanstalt NRW; Stand: 15.08.2014 Vergleichsjahr 2011: kleine Kommunen)

(** Quelle: homepage der Gemeindeprüfungsanstalt NRW; Stand: 30.04.2016 Vergleichsjahr 2013: mittlere Kommunen)

Die Infrastrukturquote der Gemeinde Merzenich ist im zeitlichen Ablauf der letzten 6 Jahre relativ konstant. Sie liegt weiterhin deutlich über dem Mittel (bzw. dem Median) der vergleichbaren Gemeinden unter 20.000 Einwohnern (als auch den Mittelgroßen Kommunen).

Die Eigenkapitalquoten I + II verminderten sich aufgrund der Jahresfehlbeträge 2011 bis 2015, wobei bei der EK II-Quote in 2015 der Rückgang gestoppt wurde. Es ist zu konstatieren, dass die Gemeinde Merzenich bei der EK-Quote I immer noch nur leicht unter und bei der EK-Quote II sogar deutlich über dem Landesdurchschnitt der "Kleinkommunen" liegt; Vergleicht man die Merzenicher Werte mit den etwas aktuelleren Daten für Mittelgroße Kommunen, so zeigt sich, dass Merzenich bei beiden EK-Quoten sehr deutlich besser ist als

der Durchschnitt (Median).

Der Anlagendeckungsgrad II der Gemeinde Merzenich ist in den Haushaltsjahren 2010-2014 kontinuierlich rückläufig. In 2015 erfolgt dann aber eine deutliche Erholung mit einem Wert annähernd 100%. In allen Jahren liegt der Wert über dem Landesdurchschnitt beider Kategorien (kleine und mittelgroße Kommunen). 2015 wird gezeigt, dass die Gemeinde ihr langfristig gebundenes Vermögen ausschließlich mit langfristigen Finanzmitteln deckt.

Der Anteil der kurzfristigen Finanzmittel (Verbindlichkeiten) nimmt im Zeitverlauf 2010-2014 an Bedeutung (im Vergleich zur Bilanzsumme) zu. Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote der Gemeinde ist Ende 2015 nun wieder signifikant niedriger als der Landesdurchschnitt.

Interkommunaler Vergleich der Ertragskennzahlen:

	Interkommunale Vergleichszahlen * / (**)			Gemeinde Merzenich							
	Min.	Max.	Median	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	
Netto-Steuerquote	Steuererträge (-GewSt-Umlage - Aufw. Fonds Dt. Einheit) x100	35,3 (27,7)	85,1 (79,8)	53,6 (52,7)	47,6	46,1	52,9	56,1	46,3	49,2	47,5
	Ordentliche Erträge (-GewSt-Umlage - Aufw. Fonds Dt. Einheit)										
Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen x 100	3,2 (2,9)	44,3 (42,9)	15,2 (18,6)	19,8	19,7	7,1	4,7	11,6	12,8	9,4
	Ordentliche Erträge										
Personalintensität	Personalaufwendungen x 100	10,8 (13,5)	22,0 (26,9)	17,8 (20,5)	21,5	19,7	18,4	20,4	21,0	22,6	22,1
	Ordentliche Aufwendungen										
Sach- u. Dienstleistungsintensität	Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen x 100	3,7 (7,2)	30,4 (34,1)	17,7 (16,0)	16,6	14,0	13,8	12,9	15,6	12,4	13,5
	Ordentliche Aufwendungen										
Transferaufwandsquote	Transferaufwand x 100	29,2 (34,5)	62,3 (66,0)	42,8 (45,1)	47,4	51,0	53,5	53,3	50,3	52,1	48,1
	Ordentliche Aufwendungen										
Abschreibungsintensität	Abschreibungen x 100	5,1 (3,3)	25,5 (14,4)	12,1 (8,8)	8,9	7,9	7,6	8,0	8,0	7,4	7,0
	Ordentliche Aufwendungen										
Drittfinanzierungsquote	Ertr.Aufl.SoPo Zuw.Beitr. x 100	24,5 (26,9)	83,1 (82,9)	56,2 (46,5)	72,5	75,8	77,1	75,5	74,3	72,0	70,6
	Abschreibungen x 100										

(* Quelle: homepage der Gemeindeprüfungsanstalt NRW; Stand: 15.08.2014 Vergleichsjahr 2011: kleine Kommunen)

(** Quelle: homepage der Gemeindeprüfungsanstalt NRW; Stand: 30.04.2016 Vergleichsjahr 2013: mittlere Kommunen)

Die Nettosteuerquote der Gemeinde Merzenich war 2009-2010 und in 2013-2015 geringer als diejenige der NRW-Vergleichskommunen; 2011 und 2012 lag sie jedoch über dem Landesdurchschnitt.

Die stark verringerte Zuwendungsquote der Gemeinde Merzenich in den Haushaltsjahren 2011 und 2012 erklärt sich durch den Wegfall der Schlüsselzuweisungen des Landes. 2013 und 2014 wurden wiederum Schlüsselzuweisungen gewährt, wodurch der Anstieg zu erklären war; 2015 war die Schlüsselzuweisung wieder niedriger, so dass die Kennzahl nun noch deutlich unter dem Landesdurchschnitt liegt.

Die Personalintensität liegt leicht über dem Landesdurchschnitt und war über die letzten Haushaltsjahre nur leichten Schwankungen unterworfen.

Die Sach- und Dienstleistungsintensität der Gemeinde Merzenich liegt in allen Jahren unter dem Landesdurchschnitt und war bis einschließlich 2012 von einer abnehmenden Tendenz gekennzeichnet, für 2013 war eine einmalige Zunahme zu verzeichnen, für 2014 ist der bisher niedrigste historische Wert erzielt worden; 2015 erfolgte wieder eine kleine Korrektur nach oben.

Die Abschreibungsintensität liegt weiterhin unter dem Landesdurchschnitt.

Bei der Drittfinanzierungsquote zeigt sich, dass die Abschreibungen der Gemeinde Merzenich das Jahresergebnis nur unterproportional hoch im Vergleich zum Landesdurchschnitt belasten und immerhin zu einem großen Anteil durch spiegelbildliche Erträge aus der Auflösung der Sonderposten eliminiert werden können; der Landesdurchschnitt zeigt, dass rund die Hälfte (56,2 % bzw. 46,5 %) der Abschreibungen durch die Erträge aus der Sonderpostenauflösung absorbiert werden können, lokal jedoch sogar 70,6%.

5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir der Gemeinde Merzenich für den Jahresabschluss des Haushaltsjahres vom 01. Januar bis 31. Dezember 2015 (**Anlagen I bis VIII**) sowie den als **Anlage IX** beigefügten Lagebericht folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

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

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

sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

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

Vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 730/PS 450).

Die Verwendung des vorstehend wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts setzt unsere vorherige Zustimmung voraus.

Düren, 21.08.2017

Müller
Wirtschaftsprüfer

Dobberstein
Wirtschaftsprüfer

Anlagen

BILANZ zum 31.12.2015
Gemeinde Merzenich

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro		Euro	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro
1. Anlagevermögen				1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		11.906,05	16.445,03	1.1 Allgemeine Rücklage		21.222.910,47	21.109.132,01
1.2 Sachanlagen				1.2 Ausgleichsrücklage		2.261.831,22	2.429.107,32
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				1.3 Jahresfehlbetrag		<u>1.568.298,93-</u>	<u>167.276,10-</u>
1.2.1.1 Grünflächen	3.365.683,00		3.324.732,00			<u>21.916.442,76</u>	<u>23.370.963,23</u>
1.2.1.2 Ackerland	929.319,00		928.999,00	2. Sonderposten			
1.2.1.3 Wald, Forsten	173.500,85		173.500,85	2.1 für Zuwendungen	23.787.540,96		22.585.257,87
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	11.186,32		11.186,32	2.2 für Beiträge	13.284.549,22		13.848.115,13
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				2.3 für den Gebührenaussgleich	782.646,07		312.973,85
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.529.766,06		2.573.688,23	2.4 Sonstige Sonderposten	777.245,83		<u>781.396,23</u>
1.2.2.2 Schulen	13.294.140,74		13.533.062,20			38.631.982,08	37.527.743,08
1.2.2.3 Wohnbauten	1.635.709,95		1.662.038,96	3. Rückstellungen			
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.016.100,29		5.740.488,66	3.1 Pensionsrückstellungen	5.180.587,00		4.836.816,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen				3.2 Instandhaltungsrückstellungen	563.500,00		563.500,00
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.207.412,91		6.054.368,91	3.3 Sonstige Rückstellungen	2.416.220,55		<u>1.438.577,67</u>
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	10.655,32		10.842,81			8.160.307,55	6.838.893,67
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	14.966.033,58		15.186.201,64	4. Verbindlichkeiten			
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	13.314.715,97		13.732.036,37	4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.410.705,45		220.714,07	4.1.1 von Kreditinstituten	3.837.383,88		4.537.158,88
1.2.4 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.035.365,68		794.221,67	4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	133.928,95		308.269,56
1.2.5 Betriebs- und Geschäftsausstattung	643.501,96		556.526,26	4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	31.638,52		6.274,06
1.2.6 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.480.995,34		<u>2.669.233,56</u>	4.4 sonstige Verbindlichkeiten	125.056,53		183.516,87
		67.024.792,42	67.171.841,51	4.5 Erhaltene Anzahlungen	570.157,02		<u>1.865.399,52</u>
1.3 Finanzanlagen						4.698.164,90	6.900.618,89
1.3.1 Wertpapiere des Anlagevermögens	40.878,86		40.878,86	5. Passive Rechnungsabgrenzung		1.237.015,69	1.199.804,40
1.3.2 Ausleihungen							
1.3.2.1 Sonstige Ausleihungen	570.388,42		<u>455.990,42</u>				
		611.267,28	496.869,28				
2. Umlaufvermögen							
2.1 Vorräte							
2.1.1 Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren und Grundstücke zum Verkauf		2.363.262,28	2.291.095,76				
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen							
2.2.1.1 Gebühren	52.839,62		46.903,32				
2.2.1.2 Steuern	182.602,25		417.532,19				
2.2.1.3 Forderungen aus Transferleistungen	5.377,76		5.048,85				
2.2.1.4 Sonstige öffentlichrechtliche Forderungen	25.950,02		<u>21.249,95</u>				
		266.769,65	490.734,31				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen							
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	55.813,07		134.080,88				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	182.519,71		<u>91.701,15</u>				
		238.332,78	225.782,03				
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		15.281,64	1.936,49				
2.3 Liquide Mittel		4.112.300,88	5.143.318,86				
		<u>74.643.912,98</u>	<u>75.838.023,27</u>			<u>74.643.912,98</u>	<u>75.838.023,27</u>

ERGEBNISRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Steuern und ähnliche Abgaben	9.767.289,36	9.877.185,85
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.877.204,12	2.499.693,78
3. Sonstige Transfererträge	5.643,33	4.558,44
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.264.978,23	2.951.330,22
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.927,84	268.946,90
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.102.372,06	2.677.667,95
7. Sonstige ordentliche Erträge	1.867.781,75	1.195.347,12
8. Ordentliche Erträge	20.004.196,69	19.474.730,26
9. Personalaufwendungen	4.911.591,37-	4.492.366,19-
10. Versorgungsaufwendungen	325.584,08-	324.151,94-
11. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.988.852,15-	2.473.939,59-
12. Bilanzielle Abschreibungen	1.560.861,62-	1.480.643,00-
13. Transferaufwendungen	10.672.343,24-	10.374.156,61-
14. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.728.282,38-	768.588,19-
15. Ordentliche Aufwendungen	22.187.514,84-	19.913.845,52-
16. Ordentliches Ergebnis	2.183.318,15-	439.115,26-
17. Finanzerträge	640.243,55	292.662,17
18. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	25.224,33-	20.823,01-
19. Finanzergebnis	615.019,22	271.839,16
20. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.568.298,93-	167.276,10-
21. Jahresergebnis	1.568.298,93-	167.276,10-

Anlage II

Seite 2

Gesamtergebnisrechnung 2015 (mit fortgeführten Ansatz (Plan) - Werten)

Gemeinde Merzenich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.877.185,85	9.728.624,00	9.767.289,36	38.665,36
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.499.693,78	2.306.240,00	1.877.204,12	-429.035,88
03	+ Sonstige Transfererträge	4.558,44	5.750,00	5.643,33	-106,67
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	2.951.330,22	3.191.564,00	3.264.978,23	73.414,23
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	268.946,90	131.623,00	118.927,84	-12.695,16
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.677.667,95	2.385.750,00	3.102.372,06	716.622,06
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.195.347,12	1.155.272,00	1.867.781,75	712.509,75
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	19.474.730,26	18.904.823,00	20.004.196,69	1.099.373,69
11	- Personalaufwendungen	-4.492.366,19	-4.082.422,00	-4.911.591,37	-829.169,37
12	- Versorgungsaufwendungen	-324.151,94	-330.475,00	-325.584,08	4.890,92
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-2.473.939,59	-3.045.830,24	-2.988.852,15	56.978,09
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.480.643,00	-1.523.580,00	-1.560.861,62	-37.281,62
15	- Transferaufwendungen	-10.374.156,61	-11.005.607,09	-10.672.343,24	333.263,85
16	- Sonstige Aufwendungen	-768.588,19	-480.032,58	-1.728.282,38	-1.248.249,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.913.845,52	-20.467.946,91	-22.187.514,84	-1.719.567,93
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-439.115,26	-1.563.123,91	-2.183.318,15	-620.194,24
19	+ Finanzerträge	292.662,17	77.040,00	640.243,55	563.203,55
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	-20.823,01	-102.818,00	-25.224,33	77.593,67
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	271.839,16	-25.778,00	615.019,22	640.797,22
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-167.276,10	-1.588.901,91	-1.568.298,93	20.602,98
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-167.276,10	-1.588.901,91	-1.568.298,93	20.602,98
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	98.759,56	78.792,00	103.064,82	24.272,82
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	-98.759,56	-78.792,00	-103.064,82	-24.272,82
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-167.276,10	-1.588.901,91	-1.568.298,93	20.602,98

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111101 Politische Gremien
Kostenträger 011110100 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-239,76		-11.937,00	-11.937,00
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-101.548,02	-108.178,00	-90.238,41	17.939,59
17	= Ordentliche Aufwendungen	-101.787,78	-108.178,00	-102.175,41	6.002,59
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-101.787,78	-108.178,00	-102.175,41	6.002,59
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-101.787,78	-108.178,00	-102.175,41	6.002,59
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-101.787,78	-108.178,00	-102.175,41	6.002,59
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-101.787,78	-108.178,00	-102.175,41	6.002,59

Anlage IIa

Seite 2

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111102 Verwaltungsführung
Kostenträger 011110200 Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.913,30	10.000,00	6.097,61	-3.902,39
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		5,00		-5,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	3.913,30	10.005,00	6.097,61	-3.907,39
11	- Personalaufwendungen	-182.436,46	-182.938,00	-166.024,21	16.913,79
12	- Versorgungsaufwendungen	-90.597,94	-107.182,00	-236.993,54	-129.811,54
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-18.835,49	-18.343,00	-18.344,64	-1,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	-291.869,89	-308.463,00	-421.362,39	-112.899,39
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-287.956,59	-298.458,00	-415.264,78	-116.806,78
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-287.956,59	-298.458,00	-415.264,78	-116.806,78
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-287.956,59	-298.458,00	-415.264,78	-116.806,78
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-287.956,59	-298.458,00	-415.264,78	-116.806,78

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111103 Beschäftigtenvertretung
Kostenträger 011110300 Beschäftigtenvertretung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-24,49			
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.678,80	-2.958,00	-2.846,48	111,52
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.703,29	-2.958,00	-2.846,48	111,52
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-2.703,29	-2.958,00	-2.846,48	111,52
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-2.703,29	-2.958,00	-2.846,48	111,52
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-2.703,29	-2.958,00	-2.846,48	111,52
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-2.703,29	-2.958,00	-2.846,48	111,52

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	0111104	Zentrale Dienste, Recht, Informationsverarbeitung
Kostenträger	011110400	Zentrale Dienste, Recht, Informationsverarbeitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.223,39	6.000,00	5.200,61	-799,39
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	315,20	500,00	269,70	-230,30
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.462,20	1.500,00	1.719,10	219,10
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.261,91	20.010,00	3.960,55	-16.049,45
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.153,81	3.621,00	28.845,41	25.224,41
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	53.416,51	31.631,00	39.995,37	8.364,37
11	- Personalaufwendungen	-170.615,54	-193.579,00	-155.551,83	38.027,17
12	- Versorgungsaufwendungen	-12.040,72	-18.731,00	-784,12	17.946,88
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-80.600,09	-89.070,00	-48.557,32	40.512,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-50.766,71	-43.000,00	-53.422,20	-10.422,20
15	- Transferaufwendungen	-189.117,62	-198.000,00	-197.850,03	149,97
16	- Sonstige Aufwendungen	-185.892,79	-185.040,30	-166.898,02	18.142,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	-689.033,47	-727.420,30	-623.063,52	104.356,78
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-635.616,96	-695.789,30	-583.068,15	112.721,15
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-635.616,96	-695.789,30	-583.068,15	112.721,15
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-635.616,96	-695.789,30	-583.068,15	112.721,15
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		41.517,00	60.351,35	18.834,35
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-635.616,96	-654.272,30	-522.716,80	131.555,50

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111105 Bauhof
Kostenträger 011110500 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252,87		252,87	252,87
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	553,33	3.600,00	869,68	-2.730,32
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.495,44	800,00	17.399,70	16.599,70
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	12.301,64	4.400,00	18.522,25	14.122,25
11	- Personalaufwendungen	-86.517,33	-64.903,00	-80.429,30	-15.526,30
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-153.650,81	-104.400,56	-98.615,18	5.785,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-54.187,90	-39.200,00	-55.201,69	-16.001,69
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.570,90	-227,00	-220,80	6,20
17	= Ordentliche Aufwendungen	-295.926,94	-208.730,56	-234.466,97	-25.736,41
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-283.625,30	-204.330,56	-215.944,72	-11.614,16
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-283.625,30	-204.330,56	-215.944,72	-11.614,16
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-283.625,30	-204.330,56	-215.944,72	-11.614,16
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-283.625,30	-204.330,56	-215.944,72	-11.614,16

Anlage IIa

Seite 6

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111106	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Partnerschaften			
Kostenträger	011110600	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Partnerschaften			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-592,27	-3.548,73	-1.027,90	2.520,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-592,27	-3.548,73	-1.027,90	2.520,83
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-592,27	-3.548,73	-1.027,90	2.520,83
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-592,27	-3.548,73	-1.027,90	2.520,83
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-592,27	-3.548,73	-1.027,90	2.520,83
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-592,27	-3.548,73	-1.027,90	2.520,83

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111107 Personalwesen
Kostenträger 011110700 Personalwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	-283.669,56	-41.577,00	-612.283,16	-570.706,16
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.693,00		-12.347,00	-12.347,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-16.935,72	-11.307,28	-9.119,76	2.187,52
17	= Ordentliche Aufwendungen	-315.298,28	-52.884,28	-633.749,92	-580.865,64
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-315.298,28	-52.884,28	-633.749,92	-580.865,64
19	+ Finanzerträge			114.398,00	114.398,00
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)			114.398,00	114.398,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-315.298,28	-52.884,28	-519.351,92	-466.467,64
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-315.298,28	-52.884,28	-519.351,92	-466.467,64
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-315.298,28	-52.884,28	-519.351,92	-466.467,64

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	0111108	Finanz- und Rechnungswesen
Kostenträger	011110800	Finanz- und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.422,90	50.000,00	19.597,79	-30.402,21
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.704,43	1.005,00	1.381,43	376,43
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	69.127,33	51.005,00	20.979,22	-30.025,78
11	- Personalaufwendungen	-304.628,62	-298.574,00	-318.163,52	-19.589,52
12	- Versorgungsaufwendungen	-94.106,33	-120.709,00	-52.929,86	67.779,14
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-19.072,73	-18.575,00	-32.367,23	-13.792,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-26.627,23	-3.397,00	-139.143,33	-135.746,33
17	= Ordentliche Aufwendungen	-444.434,91	-441.255,00	-542.603,94	-101.348,94
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-375.307,58	-390.250,00	-521.624,72	-131.374,72
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-375.307,58	-390.250,00	-521.624,72	-131.374,72
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-375.307,58	-390.250,00	-521.624,72	-131.374,72
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-375.307,58	-390.250,00	-521.624,72	-131.374,72

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111108 Finanz- und Rechnungswesen
Kostenträger 011110801 Vollstreckungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.630,82	35.000,00	24.396,19	-10.603,81
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	24.630,82	35.000,00	24.396,19	-10.603,81
11	- Personalaufwendungen	-45.327,84	-43.583,00	-45.743,63	-2.160,63
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.520,82	-1.030,00	-724,61	305,39
17	= Ordentliche Aufwendungen	-47.848,66	-44.613,00	-46.468,24	-1.855,24
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-23.217,84	-9.613,00	-22.072,05	-12.459,05
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-23.217,84	-9.613,00	-22.072,05	-12.459,05
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-23.217,84	-9.613,00	-22.072,05	-12.459,05
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-23.217,84	-9.613,00	-22.072,05	-12.459,05

Anlage IIa

Seite 10

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111109	zentrale Gebäudewirtschaft			
Kostenträger	011110900	zentrale Gebäudewirtschaft			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.578,20	88.000,00	87.578,20	-421,80
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.197,77	20.000,00	25.629,03	5.629,03
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00		-500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.345,51	210,00	21.279,99	21.069,99
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	111.121,48	108.710,00	134.487,22	25.777,22
11	- Personalaufwendungen	-25.305,02	-17.838,00	-25.976,62	-8.138,62
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.706,17	-6.244,00		6.244,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-8.233,37	-8.543,00	-13.111,47	-4.568,47
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-121.016,79	-122.000,00	-121.016,80	983,20
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-4.400,00	-5.048,00	-4.500,00	548,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-165.661,35	-159.673,00	-164.604,89	-4.931,89
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-54.539,87	-50.963,00	-30.117,67	20.845,33
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-54.539,87	-50.963,00	-30.117,67	20.845,33
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-54.539,87	-50.963,00	-30.117,67	20.845,33
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-54.539,87	-50.963,00	-30.117,67	20.845,33

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111109 zentrale Gebäudewirtschaft
Kostenträger 011110901 Haus Lindenplatz 4

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.267,85	10.400,00	14.385,66	3.985,66
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.117,09	250,00		-250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		10,00	15,81	5,81
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	12.384,94	10.660,00	14.401,47	3.741,47
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-6.083,83	-10.094,00	-6.088,90	4.005,10
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.083,83	-10.094,00	-6.088,90	4.005,10
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	6.301,11	566,00	8.312,57	7.746,57
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	6.301,11	566,00	8.312,57	7.746,57
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	6.301,11	566,00	8.312,57	7.746,57
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	6.301,11	566,00	8.312,57	7.746,57

Anlage IIa

Seite 12

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111109	zentrale Gebäudewirtschaft			
Kostenträger	011110902	Haus Beethovenring 58			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.025,42	1.025,00	1.025,42	0,42
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.796,68	6.800,00	6.796,68	-3,32
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		250,00		-250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		10,00		-10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	7.822,10	8.085,00	7.822,10	-262,90
11	- Personalaufwendungen			-272,82	-272,82
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-1.215,79	-4.370,00	-1.856,61	2.513,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.026,50	-2.100,00	-2.026,50	73,50
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.242,29	-6.470,00	-4.155,93	2.314,07
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	4.579,81	1.615,00	3.666,17	2.051,17
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	4.579,81	1.615,00	3.666,17	2.051,17
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	4.579,81	1.615,00	3.666,17	2.051,17
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	4.579,81	1.615,00	3.666,17	2.051,17

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111109 zentrale Gebäudewirtschaft
Kostenträger 011110903 Haus Beethovenring 60

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.025,42	1.025,00	1.025,42	0,42
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.287,37	6.600,00		-6.600,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		250,00		-250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		10,00	80,00	70,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	6.312,79	7.885,00	1.105,42	-6.779,58
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-1.834,38	-4.370,00	-4.543,50	-173,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.026,50	-2.100,00	-2.026,50	73,50
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.860,88	-6.470,00	-6.570,00	-100,00
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	2.451,91	1.415,00	-5.464,58	-6.879,58
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	2.451,91	1.415,00	-5.464,58	-6.879,58
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	2.451,91	1.415,00	-5.464,58	-6.879,58
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	2.451,91	1.415,00	-5.464,58	-6.879,58

Anlage IIa

Seite 14

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111109 zentrale Gebäudewirtschaft
Kostenträger 011110904 Haus Beethovenring 62

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.041,43	1.050,00	1.041,43	-8,57
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.840,00	6.800,00	6.840,00	40,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		250,00		-250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		10,00		-10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	7.881,43	8.110,00	7.881,43	-228,57
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-1.373,86	-4.370,00	-1.591,15	2.778,85
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.058,17	-2.070,00	-2.058,17	11,83
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.432,03	-6.440,00	-3.649,32	2.790,68
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	4.449,40	1.670,00	4.232,11	2.562,11
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	4.449,40	1.670,00	4.232,11	2.562,11
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	4.449,40	1.670,00	4.232,11	2.562,11
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	4.449,40	1.670,00	4.232,11	2.562,11

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111109 zentrale Gebäudewirtschaft
Kostenträger 011110905 Haus Hamweg 12

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.695,44	27.600,00	30.526,24	2.926,24
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		250,00		-250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	245,60	10,00		-10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	30.941,04	27.860,00	30.526,24	2.666,24
11	- Personalaufwendungen	-1.712,64	-1.781,00	-1.714,20	66,80
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-8.221,14	-12.203,00	-12.590,11	-387,11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.254,24	-9.300,00	-9.254,24	45,76
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.188,02	-23.284,00	-23.558,55	-274,55
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	11.753,02	4.576,00	6.967,69	2.391,69
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	11.753,02	4.576,00	6.967,69	2.391,69
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	11.753,02	4.576,00	6.967,69	2.391,69
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	11.753,02	4.576,00	6.967,69	2.391,69

Anlage IIa

Seite 16

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111109	zentrale Gebäudewirtschaft			
Kostenträger	011110906	Haus Gartenstraße 6			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen				
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)				
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis				
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis				
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)				

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 0111110 Liegenschaftsverwaltung
Kostenträger 011111000 Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			706,14	706,14
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	157.909,34	6.000,00	5.663,87	-336,13
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00		-500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		420.271,00	920.780,00	500.509,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	157.909,34	426.771,00	927.150,01	500.379,01
11	- Personalaufwendungen	-13.178,13	-12.520,00	-13.962,90	-1.442,90
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.735,80	-11.446,00		11.446,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-7.520,20	-7.284,00	-14.791,93	-7.507,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-224,62		-930,76	-930,76
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.658,75	-31.250,00	-29.685,59	1.564,41
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	125.250,59	395.521,00	897.464,42	501.943,42
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	125.250,59	395.521,00	897.464,42	501.943,42
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	125.250,59	395.521,00	897.464,42	501.943,42
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	125.250,59	395.521,00	897.464,42	501.943,42

Anlage IIa

Seite 18

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111111	Verwaltungsbeauftragte (Gleichstellung, Datenschutz)			
Kostenträger	011111100	Verwaltungsbeauftragte (Gleichstellung, Datenschutz)			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen				
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)				
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis				
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis				
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)				

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen
Produkt 0212101 Statistik
Kostenträger 021210100 Statistik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen				
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)				
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis				
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis				
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)				

Anlage IIa

Seite 20

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen			
Produkt	0212102	Wahlen			
Kostenträger	021210200	Wahlen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.737,01		6.982,55	6.982,55
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	9.737,01		6.982,55	6.982,55
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-9.577,64	-8.400,00	-8.366,01	33,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.577,64	-8.400,00	-8.366,01	33,99
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	159,37	-8.400,00	-1.383,46	7.016,54
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	159,37	-8.400,00	-1.383,46	7.016,54
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	159,37	-8.400,00	-1.383,46	7.016,54
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	159,37	-8.400,00	-1.383,46	7.016,54

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 0212201 Gefahrenabwehr und Verkehr
Kostenträger 021220100 Gefahrenabwehr und Verkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	8.106,89	18.100,00	5.912,30	-12.187,70
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		50,00		-50,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.493,08	14.600,00	4.916,00	-9.684,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	20.599,97	32.750,00	10.828,30	-21.921,70
11	- Personalaufwendungen	-88.914,46	-85.018,00	-89.048,70	-4.030,70
12	- Versorgungsaufwendungen	-18.061,08	-16.650,00		16.650,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-9.112,40	-11.555,00	-9.506,06	2.048,94
17	= Ordentliche Aufwendungen	-116.087,94	-113.223,00	-98.554,76	14.668,24
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-95.487,97	-80.473,00	-87.726,46	-7.253,46
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-95.487,97	-80.473,00	-87.726,46	-7.253,46
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-95.487,97	-80.473,00	-87.726,46	-7.253,46
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-95.487,97	-80.473,00	-87.726,46	-7.253,46

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten			
Produkt	0212202	Gewerbe und Gaststätten			
Kostenträger	021220200	Gewerbe und Gaststätten			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	-20.050,63	-19.555,00	-20.761,36	-1.206,36
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.050,63	-19.555,00	-20.761,36	-1.206,36
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-20.050,63	-19.555,00	-20.761,36	-1.206,36
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-20.050,63	-19.555,00	-20.761,36	-1.206,36
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-20.050,63	-19.555,00	-20.761,36	-1.206,36
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-20.050,63	-19.555,00	-20.761,36	-1.206,36

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 0212203 Einwohnermeldewesen
Kostenträger 021220300 Einwohnermeldewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	55.083,70	57.000,00	56.282,50	-717,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	55.083,70	57.000,00	56.282,50	-717,50
11	- Personalaufwendungen	-51.980,47	-51.758,00	-51.548,10	209,90
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-34.408,16	-37.131,00	-35.599,60	1.531,40
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-4.690,36	-3.876,00	-5.406,77	-1.530,77
17	= Ordentliche Aufwendungen	-91.078,99	-92.765,00	-92.554,47	210,53
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-35.995,29	-35.765,00	-36.271,97	-506,97
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-35.995,29	-35.765,00	-36.271,97	-506,97
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-35.995,29	-35.765,00	-36.271,97	-506,97
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-35.995,29	-35.765,00	-36.271,97	-506,97

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0212204	Personenstandswesen
Kostenträger	021220400	Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	5.244,50	6.000,00	6.129,00	129,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		5,00		-5,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	5.244,50	6.005,00	6.129,00	124,00
11	- Personalaufwendungen	-46.388,03	-46.019,00	-47.299,25	-1.280,25
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-46.388,03	-46.019,00	-47.299,25	-1.280,25
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-41.143,53	-40.014,00	-41.170,25	-1.156,25
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-41.143,53	-40.014,00	-41.170,25	-1.156,25
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-41.143,53	-40.014,00	-41.170,25	-1.156,25
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-41.143,53	-40.014,00	-41.170,25	-1.156,25

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 0212601 Brandschutz
Kostenträger 021260100 Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	18.575,50	7.000,00	1.045,56	-5.954,44
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.655,12	9.500,00	11.767,91	2.267,91
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.842,32	100,00	10.231,92	10.131,92
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	25.572,94	19.100,00	25.545,39	6.445,39
11	- Personalaufwendungen	-22.957,56	-22.080,00	-24.327,97	-2.247,97
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.020,36	-5.516,00		5.516,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-3.285,49	-4.474,00	-2.439,64	2.034,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.971,00		-4.772,11	-4.772,11
15	- Transferaufwendungen	-2.607,54	-3.200,00	-2.730,24	469,76
16	- Sonstige Aufwendungen	-36.157,48	-44.197,00	-25.556,53	18.640,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.999,43	-79.467,00	-59.826,49	19.640,51
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-49.426,49	-60.367,00	-34.281,10	26.085,90
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-49.426,49	-60.367,00	-34.281,10	26.085,90
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-49.426,49	-60.367,00	-34.281,10	26.085,90
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-49.426,49	-60.367,00	-34.281,10	26.085,90

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 0212601 Brandschutz
Kostenträger 021260101 Löschgruppe Golzheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.675,34	6.000,00	10.675,34	4.675,34
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	301,62	5,00	18,15	13,15
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	10.976,96	6.005,00	10.693,49	4.688,49
11	- Personalaufwendungen	-75,12		-75,12	-75,12
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-12.063,24	-17.441,00	-25.394,59	-7.953,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.663,93	-13.010,00	-12.663,94	346,06
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-24.802,29	-30.451,00	-38.133,65	-7.682,65
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-13.825,33	-24.446,00	-27.440,16	-2.994,16
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-13.825,33	-24.446,00	-27.440,16	-2.994,16
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-13.825,33	-24.446,00	-27.440,16	-2.994,16
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-13.825,33	-24.446,00	-27.440,16	-2.994,16

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 0212601 Brandschutz
Kostenträger 021260102 Löschgruppe Merzenich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.183,43	10.300,00	14.264,16	3.964,16
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	507,24	5,00	704,60	699,60
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	9.690,67	10.305,00	14.968,76	4.663,76
11	- Personalaufwendungen	-563,64		-563,64	-563,64
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-44.191,56	-41.333,32	-142.672,64	-101.339,32
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-32.832,21	-23.000,00	-34.467,57	-11.467,57
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-66,81			
17	= Ordentliche Aufwendungen	-77.654,22	-64.333,32	-177.703,85	-113.370,53
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-67.963,55	-54.028,32	-162.735,09	-108.706,77
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-67.963,55	-54.028,32	-162.735,09	-108.706,77
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-67.963,55	-54.028,32	-162.735,09	-108.706,77
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-67.963,55	-54.028,32	-162.735,09	-108.706,77

Anlage IIa

Seite 28

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	126	Brandschutz			
Produkt	0212601	Brandschutz			
Kostenträger	021260103	Löschgruppe Morschenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.926,94	2.900,00	2.926,95	26,95
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		5,00	68,19	63,19
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	2.926,94	2.905,00	2.995,14	90,14
11	- Personalaufwendungen	-75,12		-75,12	-75,12
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-5.534,88	-11.559,00	-6.283,93	5.275,07
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.536,39	-6.300,00	-6.536,40	-236,40
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.146,39	-17.859,00	-12.895,45	4.963,55
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-9.219,45	-14.954,00	-9.900,31	5.053,69
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-9.219,45	-14.954,00	-9.900,31	5.053,69
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-9.219,45	-14.954,00	-9.900,31	5.053,69
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-9.219,45	-14.954,00	-9.900,31	5.053,69

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 0212601 Brandschutz
Kostenträger 021260104 Löschgruppe Girbelsrath

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.814,27		6.814,27	6.814,27
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	6.814,27		6.814,27	6.814,27
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-3.387,27	-10.916,00	-6.500,40	4.415,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.899,82	-15.200,00	-9.899,82	5.300,18
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-5.980,46	-5.327,00	-3.740,53	1.586,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.267,55	-31.443,00	-20.140,75	11.302,25
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-12.453,28	-31.443,00	-13.326,48	18.116,52
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-12.453,28	-31.443,00	-13.326,48	18.116,52
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-12.453,28	-31.443,00	-13.326,48	18.116,52
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-12.453,28	-31.443,00	-13.326,48	18.116,52

Anlage IIa

Seite 30

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	128	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz			
Produkt	0212801	Katastrophenschutz			
Kostenträger	021280100	Katastrophenschutz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-427,47	-748,00	-1.272,05	-524,05
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen		-5,00		5,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-427,47	-753,00	-1.272,05	-519,05
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-427,47	-753,00	-1.272,05	-519,05
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-427,47	-753,00	-1.272,05	-519,05
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-427,47	-753,00	-1.272,05	-519,05
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-427,47	-753,00	-1.272,05	-519,05

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 0321101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Kostenträger 032110100 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		8.000,00	11.237,09	3.237,09
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.675,00	3.500,00	2.975,00	-525,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	1.675,00	11.500,00	14.212,09	2.712,09
11	- Personalaufwendungen	-11.812,65	-10.968,00	-12.232,22	-1.264,22
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.020,36	-5.516,00		5.516,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-1.051,54	-31.218,00	-24.200,00	7.018,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen		-8.243,00		8.243,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.884,55	-55.945,00	-36.432,22	19.512,78
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-17.209,55	-44.445,00	-22.220,13	22.224,87
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-17.209,55	-44.445,00	-22.220,13	22.224,87
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-17.209,55	-44.445,00	-22.220,13	22.224,87
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-17.209,55	-44.445,00	-22.220,13	22.224,87

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	0321101	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Kostenträger	032110101	Grundschule Merzenich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.497,25	72.300,00	69.644,76	-2.655,24
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.332,68	5.000,00	748,94	-4.251,06
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	56.817,15	1.700,00	2.764,65	1.064,65
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	132.647,08	79.000,00	73.158,35	-5.841,65
11	- Personalaufwendungen	-131.714,86	-110.224,00	-121.125,71	-10.901,71
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-254.457,31	-135.303,31	-117.349,79	17.953,52
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-97.567,13	-96.800,00	-94.930,32	1.869,68
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-22.606,44	-22.438,00	-16.163,70	6.274,30
17	= Ordentliche Aufwendungen	-506.345,74	-364.765,31	-349.569,52	15.195,79
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-373.698,66	-285.765,31	-276.411,17	9.354,14
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-373.698,66	-285.765,31	-276.411,17	9.354,14
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-373.698,66	-285.765,31	-276.411,17	9.354,14
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-373.698,66	-285.765,31	-276.411,17	9.354,14

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 0321101 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Kostenträger 032110102 Grundschule Golzheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.067,79	19.800,00	20.067,80	267,80
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.000,00	2.045,13	45,13
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.581,98	200,00	3.541,87	3.341,87
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	21.649,77	22.000,00	25.654,80	3.654,80
11	- Personalaufwendungen	-54.449,00	-65.636,00	-62.717,20	2.918,80
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-61.074,03	-55.438,00	-55.594,40	-156,40
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-26.754,39	-26.600,00	-30.871,15	-4.271,15
15	- Transferaufwendungen	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	
16	- Sonstige Aufwendungen	-9.881,91	-11.215,00	-7.571,60	3.643,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	-156.659,33	-163.389,00	-161.254,35	2.134,65
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-135.009,56	-141.389,00	-135.599,55	5.789,45
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-135.009,56	-141.389,00	-135.599,55	5.789,45
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-135.009,56	-141.389,00	-135.599,55	5.789,45
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-135.009,56	-141.389,00	-135.599,55	5.789,45

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	217	Gymnasien			
Produkt	0321701	Kostenbeteiligung Gymnasien			
Kostenträger	032170100	Kostenbeteiligung Gymnasien			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen	-5.995,89	-6.500,00	-5.881,18	618,82
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.995,89	-6.500,00	-5.881,18	618,82
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-5.995,89	-6.500,00	-5.881,18	618,82
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-5.995,89	-6.500,00	-5.881,18	618,82
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-5.995,89	-6.500,00	-5.881,18	618,82
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-5.995,89	-6.500,00	-5.881,18	618,82

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 218 Gesamtschulen
Produkt 0321801 Zweckverband Gesamtschule
Kostenträger 032180100 Zweckverband Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134.848,52	124.280,00	127.237,86	2.957,86
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	488.342,94	200.000,00	204.140,65	4.140,65
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	623.191,46	324.280,00	331.378,51	7.098,51
11	- Personalaufwendungen	-15.805,67		-8.856,45	-8.856,45
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-16.271,17	-17.145,00	-16.273,00	872,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen	-874.487,00	-858.670,00	-953.021,00	-94.351,00
16	- Sonstige Aufwendungen	-208,54	-2.060,00	-847,01	1.212,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	-906.772,38	-877.875,00	-978.997,46	-101.122,46
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-283.580,92	-553.595,00	-647.618,95	-94.023,95
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-283.580,92	-553.595,00	-647.618,95	-94.023,95
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-283.580,92	-553.595,00	-647.618,95	-94.023,95
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-283.580,92	-553.595,00	-647.618,95	-94.023,95

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	221	Sonderschulen
Produkt	0322101	Zweckverband Sonderschule
Kostenträger	032210100	Zweckverband Sonderschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.599,21	19.000,00	13.290,15	-5.709,85
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	39.599,21	19.000,00	13.290,15	-5.709,85
11	- Personalaufwendungen	-17.231,95		-38.649,99	-38.649,99
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen	-80.181,00	-148.597,00	-137.623,87	10.973,13
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-97.412,95	-148.597,00	-176.273,86	-27.676,86
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-57.813,74	-129.597,00	-162.983,71	-33.386,71
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-57.813,74	-129.597,00	-162.983,71	-33.386,71
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-57.813,74	-129.597,00	-162.983,71	-33.386,71
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-57.813,74	-129.597,00	-162.983,71	-33.386,71

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 241 Schülerbeförderung
Produkt 0324101 Schülerbeförderung
Kostenträger 032410100 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	-4.849,13	-4.764,00	-5.003,55	-239,55
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.849,13	-4.764,00	-5.003,55	-239,55
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-4.849,13	-4.764,00	-5.003,55	-239,55
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-4.849,13	-4.764,00	-5.003,55	-239,55
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-4.849,13	-4.764,00	-5.003,55	-239,55
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-4.849,13	-4.764,00	-5.003,55	-239,55

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 241 Schülerbeförderung
Produkt 0324101 Schülerbeförderung
Kostenträger 032410101 Grundschule Merzenich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-2.508,66	-3.122,00	-1.902,06	1.219,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.508,66	-3.122,00	-1.902,06	1.219,94
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-2.508,66	-3.122,00	-1.902,06	1.219,94
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-2.508,66	-3.122,00	-1.902,06	1.219,94
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-2.508,66	-3.122,00	-1.902,06	1.219,94
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-2.508,66	-3.122,00	-1.902,06	1.219,94

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 241 Schülerbeförderung
Produkt 0324101 Schülerbeförderung
Kostenträger 032410102 Grundschule Golzheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-21.169,94	-22.893,00	-21.672,81	1.220,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.169,94	-22.893,00	-21.672,81	1.220,19
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-21.169,94	-22.893,00	-21.672,81	1.220,19
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-21.169,94	-22.893,00	-21.672,81	1.220,19
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-21.169,94	-22.893,00	-21.672,81	1.220,19
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-21.169,94	-22.893,00	-21.672,81	1.220,19

Anlage IIa

Seite 40

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung			
Produkt	0324101	Schülerbeförderung			
Kostenträger	032410103	Hauptschule Nörvenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen				
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)				
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis				
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis				
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)				

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 241 Schülerbeförderung
Produkt 0324101 Schülerbeförderung
Kostenträger 032410104 Sonderschule Bürgewald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen				
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)				
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis				
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis				
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)				

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	243	Offene Ganztagschule			
Produkt	0324301	Offene Ganztagschule			
Kostenträger	032430100	Offene Ganztagschule			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.250,00			
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	1.250,00			
11	- Personalaufwendungen	-668,01	-16.889,00		16.889,00
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-668,01	-16.889,00		16.889,00
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	581,99	-16.889,00		16.889,00
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	581,99	-16.889,00		16.889,00
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	581,99	-16.889,00		16.889,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	581,99	-16.889,00		16.889,00

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 243 Offene Ganztagschule
Produkt 0324301 Offene Ganztagschule
Kostenträger 032430101 Grundschule Merzenich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.851,88	50.000,00	68.025,00	18.025,00
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	38.025,00	30.000,00	40.965,00	10.965,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	105.876,88	80.000,00	108.990,00	28.990,00
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-85.176,27	-77.704,00	-97.566,30	-19.862,30
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-85.176,27	-77.704,00	-97.566,30	-19.862,30
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	20.700,61	2.296,00	11.423,70	9.127,70
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	20.700,61	2.296,00	11.423,70	9.127,70
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	20.700,61	2.296,00	11.423,70	9.127,70
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	20.700,61	2.296,00	11.423,70	9.127,70

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	243	Offene Ganztagschule			
Produkt	0324301	Offene Ganztagschule			
Kostenträger	032430102	Grundschule Golzheim			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.583,12	27.000,00	21.541,00	-5.459,00
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	20.345,00	15.000,00	15.985,00	985,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	29.928,12	42.000,00	37.526,00	-4.474,00
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-47.171,66	-52.204,00	-45.972,96	6.231,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-47.171,66	-52.204,00	-45.972,96	6.231,04
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-17.243,54	-10.204,00	-8.446,96	1.757,04
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-17.243,54	-10.204,00	-8.446,96	1.757,04
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-17.243,54	-10.204,00	-8.446,96	1.757,04
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-17.243,54	-10.204,00	-8.446,96	1.757,04

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 263 Musikschulen
Produkt 0426301 Musikschule
Kostenträger 042630100 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	593,02	55,00	406,46	351,46
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	593,02	55,00	406,46	351,46
11	- Personalaufwendungen	-4.849,23	-4.764,00	-5.003,32	-239,32
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-3.959,87	-5.202,00	-3.248,19	1.953,81
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.809,10	-9.966,00	-8.251,51	1.714,49
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-8.216,08	-9.911,00	-7.845,05	2.065,95
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-8.216,08	-9.911,00	-7.845,05	2.065,95
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-8.216,08	-9.911,00	-7.845,05	2.065,95
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-8.216,08	-9.911,00	-7.845,05	2.065,95

Anlage IIa

Seite 46

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	271	Volkshochschulen			
Produkt	0427101	Kostenbeteiligung Kreis-VHS			
Kostenträger	042710100	Kostenbeteiligung Kreis-VHS			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-14.224,32	-27.287,00	-27.286,19	0,81
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.224,32	-27.287,00	-27.286,19	0,81
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-14.224,32	-27.287,00	-27.286,19	0,81
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-14.224,32	-27.287,00	-27.286,19	0,81
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-14.224,32	-27.287,00	-27.286,19	0,81
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-14.224,32	-27.287,00	-27.286,19	0,81

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kunstpflege
Produkt 0428101 Kulturveranstaltungen und Kulturförderung
Kostenträger 042810100 Kulturveranstaltungen und Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	1.500,00	2.650,00	1.150,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		101,00		-101,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		5,00		-5,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	1.500,00	1.606,00	2.650,00	1.044,00
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-12.667,58	-7.756,61	-11.454,34	-3.697,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen	-3.476,83	-11.956,09	-9.662,54	2.293,55
16	- Sonstige Aufwendungen	-651,04	-721,00	-651,04	69,96
17	= Ordentliche Aufwendungen	-16.795,45	-20.433,70	-21.767,92	-1.334,22
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-15.295,45	-18.827,70	-19.117,92	-290,22
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-15.295,45	-18.827,70	-19.117,92	-290,22
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-15.295,45	-18.827,70	-19.117,92	-290,22
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-15.295,45	-18.827,70	-19.117,92	-290,22

Anlage IIa

Seite 48

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch			
Produkt	0531101	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch			
Kostenträger	053110100	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge	3.910,09	5.000,00	5.238,57	238,57
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	545,16	2.500,00	133,00	-2.367,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	4.455,25	7.500,00	5.371,57	-2.128,43
11	- Personalaufwendungen	-48.600,99	-47.192,00	-51.261,14	-4.069,14
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.323,92	-10.406,00	-129,25	10.276,75
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-4.739,97	-5.000,00	-6.181,65	-1.181,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen	-469,08	-1.700,00	-133,00	1.567,00
16	- Sonstige Aufwendungen	-481,61			
17	= Ordentliche Aufwendungen	-68.615,57	-64.298,00	-57.705,04	6.592,96
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-64.160,32	-56.798,00	-52.333,47	4.464,53
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-64.160,32	-56.798,00	-52.333,47	4.464,53
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-64.160,32	-56.798,00	-52.333,47	4.464,53
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-64.160,32	-56.798,00	-52.333,47	4.464,53

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	312	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch
Produkt	0531201	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch
Kostenträger	053120100	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	-149,76		-11,75	-11,75
12	- Versorgungsaufwendungen			-49,68	-49,68
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-149,76		-61,43	-61,43
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-149,76		-61,43	-61,43
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-149,76		-61,43	-61,43
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-149,76		-61,43	-61,43
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-149,76		-61,43	-61,43

Anlage IIa

Seite 50

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	313	Leistungen für Asylbewerber			
Produkt	0531301	Leistungen für Asylbewerber			
Kostenträger	053130100	Leistungen für Asylbewerber			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge	648,35	750,00	404,76	-345,24
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.615,00	69.615,00	506.484,52	436.869,52
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.138,21	500,00	12.483,70	11.983,70
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	71.401,56	70.865,00	519.372,98	448.507,98
11	- Personalaufwendungen	-12.029,43	-11.704,00	-12.742,69	-1.038,69
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.527,75	-1.991,00		1.991,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen	-177.916,79	-428.753,00	-448.158,70	-19.405,70
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-192.473,97	-442.448,00	-460.901,39	-18.453,39
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-121.072,41	-371.583,00	58.471,59	430.054,59
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-121.072,41	-371.583,00	58.471,59	430.054,59
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-121.072,41	-371.583,00	58.471,59	430.054,59
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-121.072,41	-371.583,00	58.471,59	430.054,59

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen
Produkt 0531501 Soziale Einrichtungen für Ältere
Kostenträger 053150100 Soziale Einrichtungen für Ältere

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.678,58		958,58	958,58
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	10.678,58		958,58	958,58
11	- Personalaufwendungen	-76.955,06	-76.750,00	-82.135,27	-5.385,27
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-13.278,54	-3.640,00	-3.008,28	631,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.540,23		-2.470,25	-2.470,25
15	- Transferaufwendungen	-3.677,58	-7.200,00	-4.453,23	2.746,77
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-96.451,41	-87.590,00	-92.067,03	-4.477,03
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-85.772,83	-87.590,00	-91.108,45	-3.518,45
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-85.772,83	-87.590,00	-91.108,45	-3.518,45
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-85.772,83	-87.590,00	-91.108,45	-3.518,45
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-85.772,83	-87.590,00	-91.108,45	-3.518,45

Anlage IIa

Seite 52

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen			
Produkt	0531502	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber			
Kostenträger	053150200	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	-7.418,94	-11.259,00	-7.469,90	3.789,10
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.418,94	-11.259,00	-7.469,90	3.789,10
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-7.418,94	-11.259,00	-7.469,90	3.789,10
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-7.418,94	-11.259,00	-7.469,90	3.789,10
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-7.418,94	-11.259,00	-7.469,90	3.789,10
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-7.418,94	-11.259,00	-7.469,90	3.789,10

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen
Produkt 0531502 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber
Kostenträger 053150201 Auf der Heide 50

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	24.147,88	9.000,00	22.008,61	13.008,61
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100,00		-100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.358,36	205,00	3.403,49	3.198,49
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	25.506,24	9.305,00	25.412,10	16.107,10
11	- Personalaufwendungen			-150,41	-150,41
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-40.656,76	-57.124,12	-68.737,29	-11.613,17
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.975,63	-2.800,00	-2.975,63	-175,63
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-43.632,39	-59.924,12	-71.863,33	-11.939,21
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-18.126,15	-50.619,12	-46.451,23	4.167,89
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-18.126,15	-50.619,12	-46.451,23	4.167,89
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-18.126,15	-50.619,12	-46.451,23	4.167,89
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-18.126,15	-50.619,12	-46.451,23	4.167,89

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	0531502	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber
Kostenträger	053150202	Beethovenring 52-56

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.851,26	2.900,00	2.851,26	-48,74
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	9.670,82	7.000,00	32.582,31	25.582,31
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.300,00		-9.300,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.728,68	205,00	620,06	415,06
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	16.250,76	19.405,00	36.053,63	16.648,63
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-19.225,39	-32.588,38	-39.943,31	-7.354,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.634,95	-5.700,00	-7.524,19	-1.824,19
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-24.860,34	-38.288,38	-47.467,50	-9.179,12
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-8.609,58	-18.883,38	-11.413,87	7.469,51
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-8.609,58	-18.883,38	-11.413,87	7.469,51
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-8.609,58	-18.883,38	-11.413,87	7.469,51
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-8.609,58	-18.883,38	-11.413,87	7.469,51

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen
Produkt 0531502 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber
Kostenträger 053150203 Severin-Böhr-Straße 29

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.068,48	2.500,00	1.602,72	-897,28
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100,00	3.271,22	3.171,22
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		200,00	657,30	457,30
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	1.068,48	2.800,00	5.531,24	2.731,24
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-10.230,64	-12.059,00	-11.440,72	618,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen			-1.106,22	-1.106,22
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.230,64	-12.059,00	-12.546,94	-487,94
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-9.162,16	-9.259,00	-7.015,70	2.243,30
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-9.162,16	-9.259,00	-7.015,70	2.243,30
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-9.162,16	-9.259,00	-7.015,70	2.243,30
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-9.162,16	-9.259,00	-7.015,70	2.243,30

Anlage IIa

Seite 56

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen			
Produkt	0531502	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber			
Kostenträger	053150204	Anmietungen Flüchtlingsunterkünfte			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte			16.075,73	16.075,73
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge			16.075,73	16.075,73
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen			-107.135,99	-107.135,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen			-107.135,99	-107.135,99
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)			-91.060,26	-91.060,26
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis			-91.060,26	-91.060,26
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis			-91.060,26	-91.060,26
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)			-91.060,26	-91.060,26

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt 0533101 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Kostenträger 053310100 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	-3.138,13	-3.086,00	-3.155,72	-69,72
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen	-4.292,36	-6.630,00	-6.421,92	208,08
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.430,49	-9.716,00	-9.577,64	138,36
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-7.430,49	-9.716,00	-9.577,64	138,36
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-7.430,49	-9.716,00	-9.577,64	138,36
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-7.430,49	-9.716,00	-9.577,64	138,36
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-7.430,49	-9.716,00	-9.577,64	138,36

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Leistungen			
Produkt	0535101	Sonstige soziale Leistungen			
Kostenträger	053510100	Sonstige soziale Leistungen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.530,00	18.500,00	15.600,00	-2.900,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	22.530,00	18.500,00	15.600,00	-2.900,00
11	- Personalaufwendungen	-21.933,49	-21.325,00	-22.594,64	-1.269,64
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-23.415,00	-18.500,00	-12.945,00	5.555,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-45.348,49	-39.825,00	-35.539,64	4.285,36
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-22.818,49	-21.325,00	-19.939,64	1.385,36
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-22.818,49	-21.325,00	-19.939,64	1.385,36
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-22.818,49	-21.325,00	-19.939,64	1.385,36
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-22.818,49	-21.325,00	-19.939,64	1.385,36

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 0535101 Sonstige soziale Leistungen
Kostenträger 053510101 Gewährung von Wohngeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	-21.347,81	-21.133,00	-21.742,49	-609,49
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.347,81	-21.133,00	-21.742,49	-609,49
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-21.347,81	-21.133,00	-21.742,49	-609,49
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-21.347,81	-21.133,00	-21.742,49	-609,49
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-21.347,81	-21.133,00	-21.742,49	-609,49
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-21.347,81	-21.133,00	-21.742,49	-609,49

Anlage IIa

Seite 60

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Leistungen			
Produkt	0535101	Sonstige soziale Leistungen			
Kostenträger	053510102	Rentenberatung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	-18.209,64	-18.047,00	-18.586,53	-539,53
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.209,64	-18.047,00	-18.586,53	-539,53
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-18.209,64	-18.047,00	-18.586,53	-539,53
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-18.209,64	-18.047,00	-18.586,53	-539,53
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-18.209,64	-18.047,00	-18.586,53	-539,53
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-18.209,64	-18.047,00	-18.586,53	-539,53

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 362 Jugendarbeit
Produkt 0636201 Kinder- und Jugendarbeit
Kostenträger 063620100 Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.057,05	55.000,00	54.850,83	-149,17
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	150,00	400,00	380,00	-20,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.069,02	11.103,00	10.992,72	-110,28
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		500,00		-500,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	134.276,07	67.003,00	66.223,55	-779,45
11	- Personalaufwendungen	-154.103,89	-146.931,00	-132.356,15	14.574,85
12	- Versorgungsaufwendungen		-5.412,00		5.412,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-22.137,34	-24.254,00	-24.368,43	-114,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.708,08		-5.571,39	-5.571,39
15	- Transferaufwendungen	-677,84	-2.076,00	-762,89	1.313,11
16	- Sonstige Aufwendungen	-56.023,72	-2.406,00	-2.293,68	112,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	-237.650,87	-181.079,00	-165.352,54	15.726,46
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-103.374,80	-114.076,00	-99.128,99	14.947,01
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-103.374,80	-114.076,00	-99.128,99	14.947,01
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-103.374,80	-114.076,00	-99.128,99	14.947,01
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-103.374,80	-114.076,00	-99.128,99	14.947,01

Anlage IIa

Seite 62

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder			
Produkt	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder			
Kostenträger	063650100	Tageseinrichtungen für Kinder			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	-24.536,02	-23.354,00	-25.670,91	-2.316,91
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.020,36	-5.412,00		5.412,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-10.343,18	-21.780,00	-11.038,50	10.741,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen	-177.898,44	-166.725,00		166.725,00
16	- Sonstige Aufwendungen	-110.000,00		-60.000,00	-60.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-328.798,00	-217.271,00	-96.709,41	120.561,59
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-328.798,00	-217.271,00	-96.709,41	120.561,59
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-328.798,00	-217.271,00	-96.709,41	120.561,59
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-328.798,00	-217.271,00	-96.709,41	120.561,59
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-328.798,00	-217.271,00	-96.709,41	120.561,59

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 0636501 Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger 063650101 Kita Regenbogen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.487,41	4.500,00	4.487,41	-12,59
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	556.305,74	504.690,00	612.996,42	108.306,42
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	560.793,15	509.190,00	617.483,83	108.293,83
11	- Personalaufwendungen	-556.305,74	-504.690,00	-603.828,27	-99.138,27
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-178,50			
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.263,94	-10.300,00	-10.263,93	36,07
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen		-206,00		206,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-566.748,18	-515.196,00	-614.092,20	-98.896,20
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-5.955,03	-6.006,00	3.391,63	9.397,63
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-5.955,03	-6.006,00	3.391,63	9.397,63
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-5.955,03	-6.006,00	3.391,63	9.397,63
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-5.955,03	-6.006,00	3.391,63	9.397,63

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger	063650102	Kita Villa Wichtel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.084,85	2.100,00	2.084,85	-15,15
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	313.105,43	288.787,00	317.670,06	28.883,06
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	315.190,28	290.887,00	319.754,91	28.867,91
11	- Personalaufwendungen	-313.105,43	-288.787,00	-314.002,78	-25.215,78
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-1.219,29			
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.071,37	-6.100,00	-6.071,37	28,63
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen		-206,00		206,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-320.396,09	-295.093,00	-320.074,15	-24.981,15
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-5.205,81	-4.206,00	-319,24	3.886,76
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-5.205,81	-4.206,00	-319,24	3.886,76
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-5.205,81	-4.206,00	-319,24	3.886,76
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-5.205,81	-4.206,00	-319,24	3.886,76

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 0636501 Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger 063650103 Kita Bürgewald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.512,10	3.600,00	3.512,10	-87,90
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174.627,44	162.443,00	219.312,66	56.869,66
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	178.139,54	166.043,00	222.824,76	56.781,76
11	- Personalaufwendungen	-174.627,44	-162.443,00	-215.645,38	-53.202,38
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.967,10	-7.000,00	-6.967,10	32,90
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen		-206,00	-25,00	181,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-181.594,54	-169.649,00	-222.637,48	-52.988,48
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-3.455,00	-3.606,00	187,28	3.793,28
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-3.455,00	-3.606,00	187,28	3.793,28
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-3.455,00	-3.606,00	187,28	3.793,28
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-3.455,00	-3.606,00	187,28	3.793,28

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 0636501 Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger 063650104 Kita Krümelkiste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.062,97	9.100,00	9.062,97	-37,03
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	401.683,49	391.857,00	422.045,85	30.188,85
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	410.746,46	400.957,00	431.108,82	30.151,82
11	- Personalaufwendungen	-401.683,79	-391.857,00	-416.544,93	-24.687,93
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-178,50			
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.978,77	-11.000,00	-10.978,77	21,23
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-25,00	-206,00	-109,57	96,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	-412.866,06	-403.063,00	-427.633,27	-24.570,27
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-2.119,60	-2.106,00	3.475,55	5.581,55
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-2.119,60	-2.106,00	3.475,55	5.581,55
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-2.119,60	-2.106,00	3.475,55	5.581,55
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-2.119,60	-2.106,00	3.475,55	5.581,55

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 0636501 Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger 063650105 Kita Windmühle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.641,00	9.700,00	9.641,00	-59,00
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331.026,18	302.408,00	339.561,13	37.153,13
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	340.667,18	312.108,00	349.202,13	37.094,13
11	- Personalaufwendungen	-331.026,18	-302.408,00	-335.893,85	-33.485,85
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-178,50			
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.641,00	-9.700,00	-9.641,00	59,00
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen		-206,00		206,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-340.845,68	-312.314,00	-345.534,85	-33.220,85
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-178,50	-206,00	3.667,28	3.873,28
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-178,50	-206,00	3.667,28	3.873,28
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-178,50	-206,00	3.667,28	3.873,28
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-178,50	-206,00	3.667,28	3.873,28

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder			
Produkt	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder			
Kostenträger	063650106	Familienzentrum Merzenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	-1.296,65		-1.392,02	-1.392,02
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.296,65		-1.392,02	-1.392,02
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-1.296,65		-1.392,02	-1.392,02
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-1.296,65		-1.392,02	-1.392,02
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-1.296,65		-1.392,02	-1.392,02
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-1.296,65		-1.392,02	-1.392,02

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	0636601	Bereitstellung u. Betrieb von Spielplätzen, Bolzplätzen und Skateanlagen
Kostenträger	063660100	Bereitstellung u. Betrieb von Spielplätzen, Bolzplätzen und Skateanlage

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326,81	2.700,00		-2.700,00
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	326,81	2.700,00		-2.700,00
11	- Personalaufwendungen	-21.393,43		-17.554,76	-17.554,76
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-1.714,44	-5.204,00	-11.336,91	-6.132,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.843,34	-20.700,00	-9.769,67	10.930,33
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-34.951,21	-25.904,00	-38.661,34	-12.757,34
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-34.624,40	-23.204,00	-38.661,34	-15.457,34
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-34.624,40	-23.204,00	-38.661,34	-15.457,34
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-34.624,40	-23.204,00	-38.661,34	-15.457,34
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-34.624,40	-23.204,00	-38.661,34	-15.457,34

Anlage IIa

Seite 70

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste			
Produktgruppe	411	Krankenhäuser			
Produkt	0741101	Beteiligung Krankenhausfinanzierungsgesetz			
Kostenträger	074110100	Beteiligung Krankenhausfinanzierungsgesetz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen	-109.911,00	-115.294,00	-115.294,00	
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-109.911,00	-115.294,00	-115.294,00	
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-109.911,00	-115.294,00	-115.294,00	
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-109.911,00	-115.294,00	-115.294,00	
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-109.911,00	-115.294,00	-115.294,00	
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-109.911,00	-115.294,00	-115.294,00	

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 421 Förderung des Sports
Produkt 0842101 Förderung des Sports
Kostenträger 084210100 Förderung des Sports

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		5,00		-5,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge		5,00		-5,00
11	- Personalaufwendungen	-668,08	-16.889,00		16.889,00
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen	-102.809,60	-60.075,00	-61.359,13	-1.284,13
16	- Sonstige Aufwendungen	-715,67	-1.236,00	-1.085,99	150,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	-104.193,35	-78.200,00	-62.445,12	15.754,88
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-104.193,35	-78.195,00	-62.445,12	15.749,88
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-104.193,35	-78.195,00	-62.445,12	15.749,88
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-104.193,35	-78.195,00	-62.445,12	15.749,88
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-104.193,35	-78.195,00	-62.445,12	15.749,88

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	08	Sportförderung			
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder			
Produkt	0842401	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen			
Kostenträger	084240100	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50,00		-50,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge		50,00		-50,00
11	- Personalaufwendungen	-26.104,57	-28.721,00	-23.251,64	5.469,36
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen		-10,00		10,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.104,57	-28.731,00	-23.251,64	5.479,36
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-26.104,57	-28.681,00	-23.251,64	5.429,36
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-26.104,57	-28.681,00	-23.251,64	5.429,36
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-26.104,57	-28.681,00	-23.251,64	5.429,36
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-26.104,57	-28.681,00	-23.251,64	5.429,36

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 0842401 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Kostenträger 084240101 Sportanlage Girbelsrath

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	829,46	900,00	829,46	-70,54
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		255,00		-255,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		495,00		-495,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	829,46	1.650,00	829,46	-820,54
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-1.450,87	-4.615,00	-25.778,97	-21.163,97
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.001,18	-3.100,00	-3.001,18	98,82
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.452,05	-7.715,00	-28.780,15	-21.065,15
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-3.622,59	-6.065,00	-27.950,69	-21.885,69
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-3.622,59	-6.065,00	-27.950,69	-21.885,69
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-3.622,59	-6.065,00	-27.950,69	-21.885,69
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-3.622,59	-6.065,00	-27.950,69	-21.885,69

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	0842401	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Kostenträger	084240102	Sportanlage Golzheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.039,83	1.100,00	1.039,83	-60,17
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		255,00		-255,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		495,00	97,79	-397,21
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	1.039,83	1.850,00	1.137,62	-712,38
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-23.632,40	-4.614,00	-2.410,76	2.203,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.762,59	-3.800,00	-3.762,60	37,40
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.394,99	-8.414,00	-6.173,36	2.240,64
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-26.355,16	-6.564,00	-5.035,74	1.528,26
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-26.355,16	-6.564,00	-5.035,74	1.528,26
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-26.355,16	-6.564,00	-5.035,74	1.528,26
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-26.355,16	-6.564,00	-5.035,74	1.528,26

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 0842401 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Kostenträger 084240103 Sportanlage Merzenich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.011,71	1.100,00	1.011,71	-88,29
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		255,00	678,31	423,31
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.726,96	1.795,00	1.820,51	25,51
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	2.738,67	3.150,00	3.510,53	360,53
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-6.603,73	-14.470,00	-8.767,18	5.702,82
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.660,42	-3.700,00	-3.660,42	39,58
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.264,15	-18.170,00	-12.427,60	5.742,40
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-7.525,48	-15.020,00	-8.917,07	6.102,93
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-7.525,48	-15.020,00	-8.917,07	6.102,93
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-7.525,48	-15.020,00	-8.917,07	6.102,93
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-7.525,48	-15.020,00	-8.917,07	6.102,93

Anlage IIa

Seite 76

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	08	Sportförderung			
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder			
Produkt	0842401	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen			
Kostenträger	084240104	Sportanlage Morschenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	431,43	500,00	431,43	-68,57
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		255,00		-255,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		495,00		-495,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	431,43	1.250,00	431,43	-818,57
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-1.833,45	-4.799,00	-1.745,02	3.053,98
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.560,86	-1.600,00	-1.560,86	39,14
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.394,31	-6.399,00	-3.305,88	3.093,12
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-2.962,88	-5.149,00	-2.874,45	2.274,55
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-2.962,88	-5.149,00	-2.874,45	2.274,55
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-2.962,88	-5.149,00	-2.874,45	2.274,55
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-2.962,88	-5.149,00	-2.874,45	2.274,55

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	09	Räumliche Planungs- und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt	0951101	Bauleitplanung, Flurbereinigung, Umsiedlung
Kostenträger	095110100	Bauleitplanung, Flurbereinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	2.803,95	6.000,00	4.718,00	-1.282,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.131,14	28.000,00	25.605,69	-2.394,31
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		5,00		-5,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	14.935,09	34.005,00	30.323,69	-3.681,31
11	- Personalaufwendungen	-62.328,77	-45.255,00	-47.483,33	-2.228,33
12	- Versorgungsaufwendungen	-29.513,38	-9.016,00	-22.350,63	-13.334,63
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-4.540,80	-76.200,00	-12.370,03	63.829,97
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-17.600,10	-269,00		269,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-113.983,05	-130.740,00	-82.203,99	48.536,01
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-99.047,96	-96.735,00	-51.880,30	44.854,70
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-99.047,96	-96.735,00	-51.880,30	44.854,70
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-99.047,96	-96.735,00	-51.880,30	44.854,70
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-99.047,96	-96.735,00	-51.880,30	44.854,70

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	09	Räumliche Planungs- und Entwicklung, Geoinformationen			
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen			
Produkt	0951101	Bauleitplanung, Flurbereinigung, Umsiedlung			
Kostenträger	095110101	Umsiedlung Morschenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.061,45	100.000,00	100.025,60	25,60
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	100.061,45	100.000,00	100.025,60	25,60
11	- Personalaufwendungen	-90.720,36	-83.453,00	-95.908,81	-12.455,81
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.029,63			
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-11.640,23	-15.000,00	-8.776,64	6.223,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	-107.390,22	-98.453,00	-104.685,45	-6.232,45
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-7.328,77	1.547,00	-4.659,85	-6.206,85
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-7.328,77	1.547,00	-4.659,85	-6.206,85
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-7.328,77	1.547,00	-4.659,85	-6.206,85
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-7.328,77	1.547,00	-4.659,85	-6.206,85

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	1052101	Freistellung- und Genehmigungsverfahren, Ordnungsaufgaben
Kostenträger	105210100	Freistellung- und Genehmigungsverfahren, Ordnungsaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	-23.867,31	-23.271,00	-24.067,16	-796,16
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.867,31	-23.271,00	-24.067,16	-796,16
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-23.867,31	-23.271,00	-24.067,16	-796,16
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-23.867,31	-23.271,00	-24.067,16	-796,16
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-23.867,31	-23.271,00	-24.067,16	-796,16
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-23.867,31	-23.271,00	-24.067,16	-796,16

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnungsbauförderung
Produkt	1052201	Wohnungsbauförderung
Kostenträger	105220100	Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	-4.945,94	-4.865,00	-4.979,90	-114,90
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.945,94	-4.865,00	-4.979,90	-114,90
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-4.945,94	-4.865,00	-4.979,90	-114,90
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-4.945,94	-4.865,00	-4.979,90	-114,90
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-4.945,94	-4.865,00	-4.979,90	-114,90
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-4.945,94	-4.865,00	-4.979,90	-114,90

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt 1052301 Denkmalschutz und -pflege
Kostenträger 105230100 Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.660,69		78,50	78,50
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	2.660,69		78,50	78,50
11	- Personalaufwendungen	-4.945,94	-4.865,00	-4.979,90	-114,90
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-9.696,76	-7.576,00	-4.721,61	2.854,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-173,61	-200,00	-173,61	26,39
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.816,31	-12.641,00	-9.875,12	2.765,88
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-12.155,62	-12.641,00	-9.796,62	2.844,38
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-12.155,62	-12.641,00	-9.796,62	2.844,38
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-12.155,62	-12.641,00	-9.796,62	2.844,38
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-12.155,62	-12.641,00	-9.796,62	2.844,38

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	1153101	Konzessionsabgabe (Elektrizität)
Kostenträger	115310100	Konzessionsabgabe (Elektrizität)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	275.408,88	280.000,00	241.549,44	-38.450,56
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	275.408,88	280.000,00	241.549,44	-38.450,56
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen				
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	275.408,88	280.000,00	241.549,44	-38.450,56
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	275.408,88	280.000,00	241.549,44	-38.450,56
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	275.408,88	280.000,00	241.549,44	-38.450,56
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	275.408,88	280.000,00	241.549,44	-38.450,56

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 532 Gasversorgung
Produkt 1153201 Konzessionsabgabe (Gas)
Kostenträger 115320100 Konzessionsabgabe (Gas)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	32.727,64	30.000,00	15.658,58	-14.341,42
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	32.727,64	30.000,00	15.658,58	-14.341,42
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen				
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	32.727,64	30.000,00	15.658,58	-14.341,42
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	32.727,64	30.000,00	15.658,58	-14.341,42
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	32.727,64	30.000,00	15.658,58	-14.341,42
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	32.727,64	30.000,00	15.658,58	-14.341,42

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	533	Wasserversorgung			
Produkt	1153301	Konzessionsabgabe (Wasser)			
Kostenträger	115330100	Konzessionsabgabe (Wasser)			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	85.689,02	83.000,00	62.949,94	-20.050,06
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	85.689,02	83.000,00	62.949,94	-20.050,06
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen				
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	85.689,02	83.000,00	62.949,94	-20.050,06
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	85.689,02	83.000,00	62.949,94	-20.050,06
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	85.689,02	83.000,00	62.949,94	-20.050,06
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	85.689,02	83.000,00	62.949,94	-20.050,06

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 534 Zentrale Wärmeversorgung Morschenich-Neu
Produkt 1153401 Zentrale Wärmeversorgung Morschenich-Neu
Kostenträger 115340100 Zentrale Wärmeversorgung Morschenich-Neu

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			31.982,56	31.982,56
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			7.103,00	7.103,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge			39.085,56	39.085,56
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen			-31.982,56	-31.982,56
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen			-31.982,56	-31.982,56
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)			7.103,00	7.103,00
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis			7.103,00	7.103,00
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis			7.103,00	7.103,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)			7.103,00	7.103,00

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft
Produkt	1153701	Abfallwirtschaft
Kostenträger	115370100	Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	-8.316,88	-7.985,00	-8.412,94	-427,94
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-756,16	-728,00	-705,18	22,82
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.073,04	-8.713,00	-9.118,12	-405,12
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-9.073,04	-8.713,00	-9.118,12	-405,12
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-9.073,04	-8.713,00	-9.118,12	-405,12
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-9.073,04	-8.713,00	-9.118,12	-405,12
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-9.073,04	-8.713,00	-9.118,12	-405,12

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft
Produkt 1153701 Abfallwirtschaft
Kostenträger 115370101 Müllabfuhr, -verwertung und -beseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	504.357,10	512.163,00	487.827,35	-24.335,65
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.512,65	42.228,00	68.215,98	25.987,98
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	307,21		241,84	241,84
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	565.176,96	554.391,00	556.285,17	1.894,17
11	- Personalaufwendungen	-21.189,98	-20.755,00	-22.073,13	-1.318,13
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-521.648,43	-522.857,00	-520.721,38	2.135,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-4.133,35		-4.535,37	-4.535,37
17	= Ordentliche Aufwendungen	-546.971,76	-543.612,00	-547.329,88	-3.717,88
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	18.205,20	10.779,00	8.955,29	-1.823,71
19	+ Finanzerträge	467,93	430,00	94,52	-335,48
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	467,93	430,00	94,52	-335,48
22	= Ordentliches Jahresergebnis	18.673,13	11.209,00	9.049,81	-2.159,19
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	18.673,13	11.209,00	9.049,81	-2.159,19
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	18.984,36			
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	-18.984,36	-11.209,00	-19.253,70	-8.044,70
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	18.673,13		-10.203,89	-10.203,89

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft
Produkt	1153701	Abfallwirtschaft
Kostenträger	115370102	Biomüllabfuhr und -verwertung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	177.740,71	166.611,00	181.632,26	15.021,26
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	360,00	100,00	325,00	225,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	178.100,71	166.711,00	181.957,26	15.246,26
11	- Personalaufwendungen		-8.286,00		8.286,00
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-158.241,03	-155.433,00	-158.828,76	-3.395,76
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-16.622,28		-19.546,65	-19.546,65
17	= Ordentliche Aufwendungen	-174.863,31	-163.719,00	-178.375,41	-14.656,41
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	3.237,40	2.992,00	3.581,85	589,85
19	+ Finanzerträge	396,88	220,00	155,94	-64,06
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	396,88	220,00	155,94	-64,06
22	= Ordentliches Jahresergebnis	3.634,28	3.212,00	3.737,79	525,79
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	3.634,28	3.212,00	3.737,79	525,79
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.635,28			
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	-3.635,28	-3.212,00	-3.737,79	-525,79
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	3.634,28			

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
Produkt 1153801 Abwasserbeseitigung
Kostenträger 115380100 Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.055,46	125.000,00	138.012,84	13.012,84
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.637.486,71	1.858.650,00	1.950.235,43	91.585,43
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371.979,75	210.000,00	260.798,31	50.798,31
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.036,03	400,00	1.287,72	887,72
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	2.145.557,95	2.194.050,00	2.350.334,30	156.284,30
11	- Personalaufwendungen	-31.019,98	-32.198,00	-31.176,44	1.021,56
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-134.702,15	-364.254,95	-304.431,39	59.823,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-341.679,95	-338.000,00	-341.313,50	-3.313,50
15	- Transferaufwendungen	-1.005.054,80	-923.278,00	-639.703,68	283.574,32
16	- Sonstige Aufwendungen	-53.919,32		-456.992,28	-456.992,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.566.376,20	-1.657.730,95	-1.773.617,29	-115.886,34
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	579.181,75	536.319,05	576.717,01	40.397,96
19	+ Finanzerträge	1.079,09	650,00	268,46	-381,54
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	1.079,09	650,00	268,46	-381,54
22	= Ordentliches Jahresergebnis	580.260,84	536.969,05	576.985,47	40.016,42
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	580.260,84	536.969,05	576.985,47	40.016,42
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	20.441,49			
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	-20.441,49	-14.780,00	-21.017,58	-6.237,58
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	580.260,84	522.189,05	555.967,89	33.778,84

Anlage IIa

Seite 90

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung			
Produkt	1153801	Abwasserbeseitigung			
Kostenträger	115380101	Entsorgung von Grundstückentwässerungsanlagen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	2.589,42	2.500,00	1.807,30	-692,70
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	2.589,42	2.500,00	1.807,30	-692,70
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-2.665,97	-2.500,00	-1.745,16	754,84
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.665,97	-2.500,00	-1.745,16	754,84
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-76,55		62,14	62,14
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-76,55		62,14	62,14
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-76,55		62,14	62,14
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-76,55		62,14	62,14

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	1254101	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen
Kostenträger	125410100	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.639,18	206.000,00	182.638,11	-23.361,89
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	358.856,17	401.500,00	358.430,08	-43.069,92
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.857,63	3.000,00	2.158,36	-841,64
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.239,47	1.150,00	204,28	-945,72
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	562.592,45	611.650,00	543.430,83	-68.219,17
11	- Personalaufwendungen	-24.936,51	-37.292,00	-46.356,50	-9.064,50
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-403.174,61	-657.314,32	-564.051,97	93.262,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-564.996,71	-629.000,00	-587.641,77	41.358,23
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.090,07	-2.163,00	-11.535,46	-9.372,46
17	= Ordentliche Aufwendungen	-995.197,90	-1.325.769,32	-1.209.585,70	116.183,62
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-432.605,45	-714.119,32	-666.154,87	47.964,45
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-432.605,45	-714.119,32	-666.154,87	47.964,45
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-432.605,45	-714.119,32	-666.154,87	47.964,45
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.031,43			
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	-7.031,43	-8.459,00	-7.162,87	1.296,13
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-432.605,45	-722.578,32	-673.317,74	49.260,58

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreinigung
Produkt	1254501	Straßenreinigung und Winterdienst
Kostenträger	125450100	Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	50.095,17	50.000,00	50.020,38	20,38
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	256,00			
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	50.351,17	50.000,00	50.020,38	20,38
11	- Personalaufwendungen	-10.021,62	-15.092,00	-9.894,70	5.197,30
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-29.483,39	-36.737,00	-30.272,81	6.464,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-4.601,04	-1.422,00		1.422,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-44.106,05	-53.251,00	-40.167,51	13.083,49
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	6.245,12	-3.251,00	9.852,87	13.103,87
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	6.245,12	-3.251,00	9.852,87	13.103,87
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	6.245,12	-3.251,00	9.852,87	13.103,87
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.371,22	8.459,00	7.162,87	-1.296,13
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	-7.371,22	-5.208,00	-7.584,93	-2.376,93
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	6.245,12		9.430,81	9.430,81

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 13 Natur und Landschaftspflege
Produktgruppe 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt 1355101 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen, Dorfverschönerung
Kostenträger 135510100 Parkanlagen und öffentliche Grünflächen, Dorfverschönerung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	200,00	120,00	6.806,14	6.686,14
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	200,00	120,00	6.806,14	6.686,14
11	- Personalaufwendungen	-215.144,84	-220.001,00	-196.500,13	23.500,87
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-9.677,98	-17.004,17	-28.072,05	-11.067,88
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-397,80		-423,98	-423,98
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen		-15,00		15,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-225.220,62	-237.020,17	-224.996,16	12.024,01
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-225.020,62	-236.900,17	-218.190,02	18.710,15
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-225.020,62	-236.900,17	-218.190,02	18.710,15
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-225.020,62	-236.900,17	-218.190,02	18.710,15
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	33.018,27		35.550,60	35.550,60
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	-33.018,27	-28.816,00	-35.550,60	-6.734,60
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-225.020,62	-265.716,17	-218.190,02	47.526,15

Anlage IIa

Seite 94

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	13	Natur und Landschaftspflege			
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen			
Produkt	1355201	Gewässerunterhaltung			
Kostenträger	135520100	Gewässerunterhaltung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		10,00		-10,00
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge		10,00		-10,00
11	- Personalaufwendungen	-316,00			
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen	-148.145,58	-149.000,00	-148.833,02	166,98
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-148.461,58	-149.000,00	-148.833,02	166,98
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-148.461,58	-148.990,00	-148.833,02	156,98
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-148.461,58	-148.990,00	-148.833,02	156,98
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-148.461,58	-148.990,00	-148.833,02	156,98
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-148.461,58	-148.990,00	-148.833,02	156,98

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 13 Natur und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 1355301 Friedhöfe
Kostenträger 135530100 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	413,09	500,00	389,64	-110,36
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	30.950,02	33.640,00	27.550,00	-6.090,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	59.054,66	45.700,00	62.181,00	16.481,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	90.417,77	79.840,00	90.120,64	10.280,64
11	- Personalaufwendungen	-94.260,24	-122.867,00	-105.250,02	17.616,98
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-34.396,22	-25.080,82	-24.388,59	692,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.155,09	-9.400,00	-12.500,04	-3.100,04
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen		-75,00		75,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-139.811,55	-157.422,82	-142.138,65	15.284,17
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-49.393,78	-77.582,82	-52.018,01	25.564,81
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-49.393,78	-77.582,82	-52.018,01	25.564,81
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-49.393,78	-77.582,82	-52.018,01	25.564,81
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	8.277,51	28.816,00		-28.816,00
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	-8.277,51	-7.108,00	-8.757,35	-1.649,35
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-49.393,78	-55.874,82	-60.775,36	-4.900,54

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	13	Natur und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	1355301	Friedhöfe
Kostenträger	135530101	Ehrenfriedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.854,10	3.158,00	3.984,60	826,60
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10,97	15,00	8,25	-6,75
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	3.865,07	3.173,00	3.992,85	819,85
11	- Personalaufwendungen	-8.008,27		-6.713,00	-6.713,00
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-878,88	-1.456,00	-2.516,94	-1.060,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen		-266,00		266,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.887,15	-1.722,00	-9.229,94	-7.507,94
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-5.022,08	1.451,00	-5.237,09	-6.688,09
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-5.022,08	1.451,00	-5.237,09	-6.688,09
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-5.022,08	1.451,00	-5.237,09	-6.688,09
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-5.022,08	1.451,00	-5.237,09	-6.688,09

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 13 Natur und Landschaftspflege
Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 1355501 Förderung der Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege
Kostenträger 135550100 Förderung der Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		10.320,00		-10.320,00
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.879,00	4.000,00	5.201,59	1.201,59
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	2.879,00	14.320,00	5.201,59	-9.118,41
11	- Personalaufwendungen	-15.607,87	-7.154,00	-11.240,08	-4.086,08
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.706,17	-6.244,00		6.244,00
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-13.995,66	-33.299,00	-22.559,93	10.739,07
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-16.670,00		16.670,00
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-36.309,70	-63.367,00	-33.800,01	29.566,99
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-33.430,70	-49.047,00	-28.598,42	20.448,58
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-33.430,70	-49.047,00	-28.598,42	20.448,58
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-33.430,70	-49.047,00	-28.598,42	20.448,58
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-33.430,70	-49.047,00	-28.598,42	20.448,58

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	14	Umweltschutzmaßnahmen			
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen			
Produkt	1456101	Umweltschutz			
Kostenträger	145610100	Umweltschutz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen		-2.000,00		2.000,00
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen		-2.000,00		2.000,00
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)		-2.000,00		2.000,00
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis		-2.000,00		2.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis		-2.000,00		2.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)		-2.000,00		2.000,00

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung
Produkt 1557101 Wirtschaftsförderung
Kostenträger 155710100 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.570,00		6.783,00	6.783,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			500,00	500,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	3.570,00		7.283,00	7.283,00
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-7.061,15	-26.508,85	-7.158,00	19.350,85
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.061,15	-26.508,85	-7.158,00	19.350,85
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-3.491,15	-26.508,85	125,00	26.633,85
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-3.491,15	-26.508,85	125,00	26.633,85
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-3.491,15	-26.508,85	125,00	26.633,85
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-3.491,15	-26.508,85	125,00	26.633,85

Anlage IIa

Seite 100

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
Produkt	1557301	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen, Märkte			
Kostenträger	155730100	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen, Märkte			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	75,00			
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	692,40	693,00	692,40	-0,60
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	778,26	500,00	612,98	112,98
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		10,00		-10,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	1.545,66	1.203,00	1.305,38	102,38
11	- Personalaufwendungen	-15.979,85	-21.833,00	-27.278,16	-5.445,16
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-583,77	-837,00	-398,27	438,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.207,82		-5.610,43	-5.610,43
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-623,04	-1.236,00	-663,70	572,30
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.394,48	-23.906,00	-33.950,56	-10.044,56
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-19.848,82	-22.703,00	-32.645,18	-9.942,18
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-19.848,82	-22.703,00	-32.645,18	-9.942,18
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-19.848,82	-22.703,00	-32.645,18	-9.942,18
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-19.848,82	-22.703,00	-32.645,18	-9.942,18

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 1557301 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen, Märkte
Kostenträger 155730101 Grillplatz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	2.385,00	2.500,00	2.125,00	-375,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22,82	50,00		-50,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		155,00	580,47	425,47
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	2.407,82	2.705,00	2.705,47	0,47
11	- Personalaufwendungen	-4.114,98	-3.178,00	-3.479,79	-301,79
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-4.191,41	-3.641,00	-13.072,45	-9.431,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-985,93	-20,00	-985,93	-965,93
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.292,32	-6.839,00	-17.538,17	-10.699,17
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-6.884,50	-4.134,00	-14.832,70	-10.698,70
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-6.884,50	-4.134,00	-14.832,70	-10.698,70
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-6.884,50	-4.134,00	-14.832,70	-10.698,70
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-6.884,50	-4.134,00	-14.832,70	-10.698,70

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
Produkt	1557301	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen, Märkte			
Kostenträger	155730102	Bürgerhaus Bergstraße			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242,62	2.000,00	1.014,15	-985,85
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	579,99	100,00	408,96	308,96
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	822,61	2.100,00	1.423,11	-676,89
11	- Personalaufwendungen	-16.332,97	-15.042,00	-16.434,61	-1.392,61
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-10.272,57	-10.215,00	-8.404,14	1.810,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-156,00			
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.761,54	-25.257,00	-24.838,75	418,25
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-25.938,93	-23.157,00	-23.415,64	-258,64
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-25.938,93	-23.157,00	-23.415,64	-258,64
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-25.938,93	-23.157,00	-23.415,64	-258,64
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-25.938,93	-23.157,00	-23.415,64	-258,64

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 1557301 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen, Märkte
Kostenträger 155730103 Bürgerhaus Lindenplatz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.054,67	8.150,00	8.054,68	-95,32
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	2.008,00	5.500,00	1.394,00	-4.106,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.000,00	1.902,74	-97,26
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	508,47	100,00	1.470,04	1.370,04
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	10.571,14	15.750,00	12.821,46	-2.928,54
11	- Personalaufwendungen	-32.326,00	-30.686,00	-27.897,58	2.788,42
12	- Versorgungsaufwendungen	-48,97			
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-24.741,41	-22.230,00	-22.463,38	-233,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-18.568,33	-18.100,00	-17.800,33	299,67
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-942,73	-1.339,00	-879,49	459,51
17	= Ordentliche Aufwendungen	-76.627,44	-72.355,00	-69.040,78	3.314,22
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-66.056,30	-56.605,00	-56.219,32	385,68
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-66.056,30	-56.605,00	-56.219,32	385,68
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-66.056,30	-56.605,00	-56.219,32	385,68
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-66.056,30	-56.605,00	-56.219,32	385,68

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1557301	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen, Märkte
Kostenträger	155730104	Maarhalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.434,04	6.500,00	6.434,04	-65,96
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.000,00		-1.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.280,88	1.190,00	1.703,91	513,91
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	17.714,92	8.690,00	8.137,95	-552,05
11	- Personalaufwendungen	-7.570,74	-6.800,00	-8.064,07	-1.264,07
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-4.478,21	-35.357,10	-4.870,83	30.486,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.218,90	-14.300,00	-14.218,90	81,10
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.267,85	-56.457,10	-27.153,80	29.303,30
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-8.552,93	-47.767,10	-19.015,85	28.751,25
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-8.552,93	-47.767,10	-19.015,85	28.751,25
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-8.552,93	-47.767,10	-19.015,85	28.751,25
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-8.552,93	-47.767,10	-19.015,85	28.751,25

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 1557303 Solaranlage Maarhalle
Kostenträger 155730300 Solaranlage Maarhalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.776,46	12.000,00	8.831,32	-3.168,68
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.000,00		-1.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	8.776,46	13.000,00	8.831,32	-4.168,68
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-247,70	-2.000,00	-294,76	1.705,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.942,86	-2.950,00	-2.942,85	7,15
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.190,56	-4.950,00	-3.237,61	1.712,39
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	5.585,90	8.050,00	5.593,71	-2.456,29
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	5.585,90	8.050,00	5.593,71	-2.456,29
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	5.585,90	8.050,00	5.593,71	-2.456,29
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	5.585,90	8.050,00	5.593,71	-2.456,29

Anlage IIa

Seite 106

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
Produkt	1557304	Solaranlage Grundschule Merzenich			
Kostenträger	155730400	Solaranlage Grundschule Merzenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.527,78	12.000,00	7.982,70	-4.017,30
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.000,00		-1.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	8.527,78	13.000,00	7.982,70	-5.017,30
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	214,55	-2.000,00	-238,27	1.761,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.059,28	-3.060,00	-3.059,28	0,72
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.844,73	-5.060,00	-3.297,55	1.762,45
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	5.683,05	7.940,00	4.685,15	-3.254,85
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	5.683,05	7.940,00	4.685,15	-3.254,85
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	5.683,05	7.940,00	4.685,15	-3.254,85
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	5.683,05	7.940,00	4.685,15	-3.254,85

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 1557305 Solaranlage Rathaus
Kostenträger 155730500 Solaranlage Rathaus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.088,81	12.000,00	-298,95	-12.298,95
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.000,00		-1.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	1.088,81	13.000,00	-298,95	-13.298,95
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen		-2.000,00	-89,25	1.910,75
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-3.000,00	-2.247,49	752,51
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen		-5.000,00	-2.336,74	2.663,26
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	1.088,81	8.000,00	-2.635,69	-10.635,69
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	1.088,81	8.000,00	-2.635,69	-10.635,69
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	1.088,81	8.000,00	-2.635,69	-10.635,69
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	1.088,81	8.000,00	-2.635,69	-10.635,69

Anlage IIa

Seite 108

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
Produkt	1557302	Dienstleistungsgesellschaft MIJLAN			
Kostenträger	155730200	Dienstleistungsgesellschaft MIJLAN			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen	-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00	
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00	
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)				
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00	
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00	
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00	

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	1661101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Kostenträger	166110100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.877.185,85	9.728.624,00	9.767.289,36	38.665,36
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.694.113,05	1.553.335,00	1.086.571,00	-466.764,00
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge			25.039,74	25.039,74
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	11.571.298,90	11.281.959,00	10.878.900,10	-403.058,90
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen	-7.466.268,96	-7.888.773,00	-7.913.973,41	-25.200,41
16	- Sonstige Aufwendungen	-25.956,05		-650.144,00	-650.144,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.492.225,01	-7.888.773,00	-8.564.117,41	-675.344,41
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	4.079.073,89	3.393.186,00	2.314.782,69	-1.078.403,31
19	+ Finanzerträge	1.095,00		165,00	165,00
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	1.095,00		165,00	165,00
22	= Ordentliches Jahresergebnis	4.080.168,89	3.393.186,00	2.314.947,69	-1.078.238,31
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	4.080.168,89	3.393.186,00	2.314.947,69	-1.078.238,31
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	4.080.168,89	3.393.186,00	2.314.947,69	-1.078.238,31

Teilergebnisrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft			
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Produkt	1661201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Kostenträger	166120100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.271,42	1.500,00	159.923,42	158.423,42
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	19.271,42	1.500,00	159.923,42	158.423,42
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.709,00		-1.567,00	-1.567,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.709,00		-1.567,00	-1.567,00
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	16.562,42	1.500,00	158.356,42	156.856,42
19	+ Finanzerträge	288.376,17	75.000,00	524.751,07	449.751,07
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	-20.823,01	-102.818,00	-25.224,33	77.593,67
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	267.553,16	-27.818,00	499.526,74	527.344,74
22	= Ordentliches Jahresergebnis	284.115,58	-26.318,00	657.883,16	684.201,16
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	284.115,58	-26.318,00	657.883,16	684.201,16
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	284.115,58	-26.318,00	657.883,16	684.201,16

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 17 Stiftungen
Produktgruppe 700 Stiftungen
Produkt 1770001 Stiftung v. d. Driesch
Kostenträger 177000100 Stiftung v. d. Driesch

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.578,62	7.000,00	4.432,65	-2.567,35
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	4.578,62	7.000,00	4.432,65	-2.567,35
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen	-5.734,33	-7.500,00	-4.815,42	2.684,58
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.734,33	-7.500,00	-4.815,42	2.684,58
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-1.155,71	-500,00	-382,77	117,23
19	+ Finanzerträge	1.155,71	500,00	382,77	-117,23
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	1.155,71	500,00	382,77	-117,23
22	= Ordentliches Jahresergebnis				
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis				
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)				

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	17	Stiftungen
Produktgruppe	700	Stiftungen
Produkt	1770002	Stiftung Rixen
Kostenträger	177000200	Stiftung Rixen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.229,80	4.230,00	4.229,79	-0,21
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		740,00		-740,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	4.229,80	4.970,00	4.229,79	-740,21
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.621,20	-2.700,00	-2.621,20	78,80
15	- Transferaufwendungen	-3.882,35	-5.090,00	-3.965,32	1.124,68
16	- Sonstige Aufwendungen	-406,13		-282,25	-282,25
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.909,68	-7.790,00	-6.868,77	921,23
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	-2.679,88	-2.820,00	-2.638,98	181,02
19	+ Finanzerträge	58,68	120,00	17,78	-102,22
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	58,68	120,00	17,78	-102,22
22	= Ordentliches Jahresergebnis	-2.621,20	-2.700,00	-2.621,20	78,80
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	-2.621,20	-2.700,00	-2.621,20	78,80
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	-2.621,20	-2.700,00	-2.621,20	78,80

Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 17 Stiftungen
Produktgruppe 700 Stiftungen
Produkt 1770003 ""Collas-Mittel""
Kostenträger 177000300 Collas-Mittel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.723,08	7.325,00	7.833,36	508,36
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	7.723,08	7.325,00	7.833,36	508,36
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwend. für Sach- & Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen				
15	- Transferaufwendungen	-7.052,02	-10.090,00	-13.200,66	-3.110,66
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.052,02	-10.090,00	-13.200,66	-3.110,66
18	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10, 17)	671,06	-2.765,00	-5.367,30	-2.602,30
19	+ Finanzerträge	32,71	120,00	10,01	-109,99
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	32,71	120,00	10,01	-109,99
22	= Ordentliches Jahresergebnis	703,77	-2.645,00	-5.357,29	-2.712,29
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Jahresergebnis	703,77	-2.645,00	-5.357,29	-2.712,29
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen				
29	= Ergebnis (Z. 26, 27, 28)	703,77	-2.645,00	-5.357,29	-2.712,29

Gesamtfinanzrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.642.102,06	9.728.624,00	9.839.784,74	111.160,74
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.911.795,31	2.306.240,00	1.250.805,40	-1.055.434,60
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.973,32	5.750,00	5.244,29	-505,71
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.509.692,70	2.360.287,00	2.864.358,71	504.071,71
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.231,79	131.623,00	121.463,94	-10.159,06
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.745.320,89	2.385.750,00	3.083.907,79	698.157,79
07	+ Sonstige Einzahlungen	553.589,49	483.261,00	471.877,18	-11.383,82
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	282.181,57	77.040,00	523.237,05	446.197,05
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.763.887,13	17.478.575,00	18.160.679,10	682.104,10
10	- Personalauszahlungen	-4.228.331,27	-4.082.422,00	-4.348.265,73	-265.843,73
11	- Versorgungsauszahlungen	-309.458,94	-330.475,00	-313.237,08	17.237,92
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.654.575,94	-3.046.646,58	-2.997.515,51	49.131,07
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-18.664,13	-102.818,00	-24.999,33	77.818,67
14	- Transferauszahlungen	-10.414.121,58	-11.005.607,09	-10.647.118,95	358.488,14
15	- Sonstige Auszahlungen	-545.147,17	-480.032,58	-411.069,92	68.962,66
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.170.299,03	-19.048.001,25	-18.742.206,52	305.794,73
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-406.411,90	-1.569.426,25	-581.527,42	987.898,83
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	714.011,92	1.082.282,00	724.546,10	-357.735,90
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen	256.960,41	699.244,00	1.314.476,00	615.232,00
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	59.552,37	180.000,00		-180.000,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		50.000,00	202.736,32	152.736,32
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.030.524,70	2.011.526,00	2.241.758,42	230.232,42
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-50.000,00	-320,00	49.680,00
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-735.324,49	-1.975.995,03	-1.478.592,69	497.402,34
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-1.381.810,10	-900.977,72	-781.348,72	119.629,00
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.117.134,59	-2.926.972,75	-2.260.261,41	666.711,34
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.086.609,89	-915.446,75	-18.502,99	896.943,76
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-1.493.021,79	-2.484.873,00	-600.030,41	1.884.842,59
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.535.000,00	143.000,00	300.000,00	157.000,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		-100.000,00	-1.000.000,00	-900.000,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.535.000,00	43.000,00	-700.000,00	-743.000,00
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	1.041.978,21	-2.441.873,00	-1.300.030,41	1.141.842,59
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	1.189,86		-2.044,57	-2.044,57
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	1.043.168,07	-2.441.873,00	-1.302.074,98	1.139.798,02

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111101	Politische Gremien			
Kostenträger	011110100	Politische Gremien			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-93.526,92	-108.178,00	-98.259,51	9.918,49
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-93.526,92	-108.178,00	-98.259,51	9.918,49
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-93.526,92	-108.178,00	-98.259,51	9.918,49
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen		-13.131,93	-11.480,27	1.651,66
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-13.131,93	-11.480,27	1.651,66
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-13.131,93	-11.480,27	1.651,66
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-93.526,92	-121.309,93	-109.739,78	11.570,15
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-93.526,92	-121.309,93	-109.739,78	11.570,15
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-93.526,92	-121.309,93	-109.739,78	11.570,15

Anlage IIIa

Seite 2

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111102	Verwaltungsführung			
Kostenträger	011110200	Verwaltungsführung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.923,59	10.000,00	6.097,61	-3.902,39
07	+ Sonstige Einzahlungen		5,00		-5,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.923,59	10.005,00	6.097,61	-3.907,39
10	- Personalauszahlungen	-182.436,46	-182.938,00	-166.024,21	16.913,79
11	- Versorgungsauszahlungen	-90.597,94	-107.182,00	-236.993,54	-129.811,54
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.768,74	-18.343,00	-18.344,64	-1,64
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-291.803,14	-308.463,00	-421.362,39	-112.899,39
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-288.879,55	-298.458,00	-415.264,78	-116.806,78
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-288.879,55	-298.458,00	-415.264,78	-116.806,78
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-288.879,55	-298.458,00	-415.264,78	-116.806,78
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-288.879,55	-298.458,00	-415.264,78	-116.806,78

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111103	Beschäftigtenvertretung			
Kostenträger	011110300	Beschäftigtenvertretung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-24,49			
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.678,80	-2.958,00	-2.846,48	111,52
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.703,29	-2.958,00	-2.846,48	111,52
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-2.703,29	-2.958,00	-2.846,48	111,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-2.703,29	-2.958,00	-2.846,48	111,52
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-2.703,29	-2.958,00	-2.846,48	111,52
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-2.703,29	-2.958,00	-2.846,48	111,52

Anlage IIIa

Seite 4

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111104	Zentrale Dienste, Recht, Informationsverarbeitung			
Kostenträger	011110400	Zentrale Dienste, Recht, Informationsverarbeitung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		6.000,00		-6.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.803,40	500,00	588,10	88,10
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.462,20	1.500,00	1.840,95	340,95
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.136,91	20.010,00	3.960,55	-16.049,45
07	+ Sonstige Einzahlungen	17.190,16	3.621,00	30.510,42	26.889,42
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.592,67	31.631,00	36.900,02	5.269,02
10	- Personalauszahlungen	-170.615,54	-193.579,00	-155.551,83	38.027,17
11	- Versorgungsauszahlungen	-12.040,72	-18.731,00	-784,12	17.946,88
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-77.191,80	-89.070,00	-51.965,61	37.104,39
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-189.117,62	-198.000,00	-197.850,03	149,97
15	- Sonstige Auszahlungen	-183.503,27	-185.040,30	-172.648,14	12.392,16
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-632.468,95	-684.420,30	-578.799,73	105.620,57
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-583.876,28	-652.789,30	-541.899,71	110.889,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-16.598,56	-74.403,45	-30.275,56	44.127,89
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.598,56	-74.403,45	-30.275,56	44.127,89
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-16.598,56	-74.403,45	-30.275,56	44.127,89
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-600.474,84	-727.192,75	-572.175,27	155.017,48
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-600.474,84	-727.192,75	-572.175,27	155.017,48
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-600.474,84	-727.192,75	-572.175,27	155.017,48

Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111105	Bauhof			
Kostenträger	011110500	Bauhof			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	553,33	3.600,00	869,68	-2.730,32
07	+ Sonstige Einzahlungen	495,44	800,00	17.399,70	16.599,70
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.048,77	4.400,00	18.269,38	13.869,38
10	- Personalauszahlungen	-86.517,33	-64.903,00	-80.429,30	-15.526,30
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-156.092,30	-104.400,56	-102.975,58	1.424,98
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.570,90	-227,00	-220,80	6,20
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-244.180,53	-169.530,56	-183.625,68	-14.095,12
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-243.131,76	-165.130,56	-165.356,30	-225,74
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen		-39.305,44	-38.105,44	1.200,00
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-131.154,57	-94.582,27	-113.150,76	-18.568,49
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-131.154,57	-133.887,71	-151.256,20	-17.368,49
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-131.154,57	-133.887,71	-151.256,20	-17.368,49
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-374.286,33	-299.018,27	-316.612,50	-17.594,23
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-374.286,33	-299.018,27	-316.612,50	-17.594,23
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-374.286,33	-299.018,27	-316.612,50	-17.594,23

Anlage IIIa

Seite 6

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111106	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Partnerschaften			
Kostenträger	011110600	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Partnerschaften			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-592,27	-3.548,73	-1.027,90	2.520,83
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-592,27	-3.548,73	-1.027,90	2.520,83
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-592,27	-3.548,73	-1.027,90	2.520,83
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-592,27	-3.548,73	-1.027,90	2.520,83
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-592,27	-3.548,73	-1.027,90	2.520,83
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-592,27	-3.548,73	-1.027,90	2.520,83

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111107	Personalwesen			
Kostenträger	011110700	Personalwesen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-42.975,33	-41.577,00	-45.466,28	-3.889,28
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.384,19	-11.307,28	-9.119,76	2.187,52
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-61.359,52	-52.884,28	-54.586,04	-1.701,76
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-61.359,52	-52.884,28	-54.586,04	-1.701,76
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-61.359,52	-52.884,28	-54.586,04	-1.701,76
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-61.359,52	-52.884,28	-54.586,04	-1.701,76
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-61.359,52	-52.884,28	-54.586,04	-1.701,76

Anlage IIIa

Seite 8

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111108	Finanz- und Rechnungswesen			
Kostenträger	011110800	Finanz- und Rechnungswesen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00			
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.716,25	50.000,00	19.597,79	-30.402,21
07	+ Sonstige Einzahlungen	671,93	1.005,00	1.364,23	359,23
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.588,18	51.005,00	20.962,02	-30.042,98
10	- Personalauszahlungen	-304.628,62	-298.574,00	-318.163,52	-19.589,52
11	- Versorgungsauszahlungen	-94.106,33	-120.709,00	-52.929,86	67.779,14
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-17.998,75	-18.575,00	-1.191,21	17.383,79
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.556,84	-3.397,00	-3.710,52	-313,52
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-421.290,54	-441.255,00	-375.995,11	65.259,89
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-411.702,36	-390.250,00	-355.033,09	35.216,91
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-411.702,36	-390.250,00	-355.033,09	35.216,91
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-411.702,36	-390.250,00	-355.033,09	35.216,91
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-411.702,36	-390.250,00	-355.033,09	35.216,91

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111108	Finanz- und Rechnungswesen			
Kostenträger	011110801	Vollstreckungsdienst			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	21.675,11	35.000,00	19.210,52	-15.789,48
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-619,98			
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.055,13	35.000,00	19.210,52	-15.789,48
10	- Personalauszahlungen	-45.327,84	-43.583,00	-45.743,63	-2.160,63
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-979,10	-1.030,00	-541,11	488,89
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.306,94	-44.613,00	-46.284,74	-1.671,74
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-25.251,81	-9.613,00	-27.074,22	-17.461,22
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-25.251,81	-9.613,00	-27.074,22	-17.461,22
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-25.251,81	-9.613,00	-27.074,22	-17.461,22
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-25.251,81	-9.613,00	-27.074,22	-17.461,22

Anlage IIIa

Seite 10

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111109	zentrale Gebäudewirtschaft			
Kostenträger	011110900	zentrale Gebäudewirtschaft			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		88.000,00		-88.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.562,07	20.000,00	26.069,14	6.069,14
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		500,00		-500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.237,09	210,00	21.388,41	21.178,41
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.799,16	108.710,00	47.457,55	-61.252,45
10	- Personalauszahlungen	-25.305,02	-17.838,00	-25.976,62	-8.138,62
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.706,17	-6.244,00		6.244,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-7.669,06	-8.543,00	-13.675,78	-5.132,78
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.400,00	-5.048,00	-4.500,00	548,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-44.080,25	-37.673,00	-44.152,40	-6.479,40
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-21.281,09	71.037,00	3.305,15	-67.731,85
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-21.281,09	71.037,00	3.305,15	-67.731,85
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-21.281,09	71.037,00	3.305,15	-67.731,85
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-21.281,09	71.037,00	3.305,15	-67.731,85

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111109	zentrale Gebäudewirtschaft			
Kostenträger	011110901	Haus Lindenplatz 4			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.869,53	10.400,00	16.882,06	6.482,06
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.117,09	250,00		-250,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		10,00	33,08	23,08
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.986,62	10.660,00	16.915,14	6.255,14
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.083,83	-10.094,00	-3.284,07	6.809,93
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.083,83	-10.094,00	-3.284,07	6.809,93
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	4.902,79	566,00	13.631,07	13.065,07
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	4.902,79	566,00	13.631,07	13.065,07
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	4.902,79	566,00	13.631,07	13.065,07
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	4.902,79	566,00	13.631,07	13.065,07

Anlage IIIa

Seite 12

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111109	zentrale Gebäudewirtschaft			
Kostenträger	011110902	Haus Beethovenring 58			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.025,00		-1.025,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.796,68	6.800,00	6.796,68	-3,32
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		250,00		-250,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		10,00		-10,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.796,68	8.085,00	6.796,68	-1.288,32
10	- Personalauszahlungen			-272,82	-272,82
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.215,79	-4.370,00	-1.856,61	2.513,39
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.215,79	-4.370,00	-2.129,43	2.240,57
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	5.580,89	3.715,00	4.667,25	952,25
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	5.580,89	3.715,00	4.667,25	952,25
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	5.580,89	3.715,00	4.667,25	952,25
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	5.580,89	3.715,00	4.667,25	952,25

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111109	zentrale Gebäudewirtschaft			
Kostenträger	011110903	Haus Beethovenring 60			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.025,00		-1.025,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.638,18	6.600,00	106,10	-6.493,90
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		250,00		-250,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		10,00	80,00	70,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.638,18	7.885,00	186,10	-7.698,90
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.834,38	-4.370,00	-4.543,50	-173,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.834,38	-4.370,00	-4.543,50	-173,50
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	2.803,80	3.515,00	-4.357,40	-7.872,40
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	2.803,80	3.515,00	-4.357,40	-7.872,40
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	2.803,80	3.515,00	-4.357,40	-7.872,40
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	2.803,80	3.515,00	-4.357,40	-7.872,40

Anlage IIIa

Seite 14

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111109	zentrale Gebäudewirtschaft			
Kostenträger	011110904	Haus Beethovenring 62			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.050,00		-1.050,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.004,57	6.800,00	6.535,43	-264,57
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		250,00		-250,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		10,00		-10,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.004,57	8.110,00	6.535,43	-1.574,57
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.373,86	-4.370,00	-1.591,15	2.778,85
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.373,86	-4.370,00	-1.591,15	2.778,85
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	4.630,71	3.740,00	4.944,28	1.204,28
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	4.630,71	3.740,00	4.944,28	1.204,28
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	4.630,71	3.740,00	4.944,28	1.204,28
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	4.630,71	3.740,00	4.944,28	1.204,28

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111109	zentrale Gebäudewirtschaft			
Kostenträger	011110905	Haus Hamweg 12			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.487,93	27.600,00	30.686,70	3.086,70
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		250,00		-250,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	133,56	10,00		-10,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.621,49	27.860,00	30.686,70	2.826,70
10	- Personalauszahlungen	-1.712,64	-1.781,00	-1.714,20	66,80
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-8.221,14	-12.203,00	-12.590,11	-387,11
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.933,78	-13.984,00	-14.304,31	-320,31
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	21.687,71	13.876,00	16.382,39	2.506,39
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	21.687,71	13.876,00	16.382,39	2.506,39
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	21.687,71	13.876,00	16.382,39	2.506,39
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	21.687,71	13.876,00	16.382,39	2.506,39

Anlage IIIa

Seite 16

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111109	zentrale Gebäudewirtschaft			
Kostenträger	011110906	Haus Gartenstraße 6			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)				
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)				
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)				

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111110	Liegenschaftsverwaltung			
Kostenträger	011111000	Liegenschaftsverwaltung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.700,72	6.000,00	5.649,87	-350,13
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		500,00		-500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.700,72	6.500,00	5.649,87	-850,13
10	- Personalauszahlungen	-13.178,13	-12.520,00	-13.962,90	-1.442,90
11	- Versorgungsauszahlungen	-11.735,80	-11.446,00		11.446,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-8.704,62	-7.284,00	-49.113,84	-41.829,84
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-33.618,55	-31.250,00	-63.076,74	-31.826,74
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-28.917,83	-24.750,00	-57.426,87	-32.676,87
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen	256.960,41	699.244,00	1.314.476,00	615.232,00
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	54.888,37			
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		50.000,00		-50.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	311.848,78	749.244,00	1.314.476,00	565.232,00
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden		-50.000,00	-320,00	49.680,00
25	- Ausz. Baumaßnahmen		-330.000,00	-323.059,41	6.940,59
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-15.152,32		-20.790,85	-20.790,85
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.152,32	-380.000,00	-344.170,26	35.829,74
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	296.696,46	369.244,00	970.305,74	601.061,74
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	267.778,63	344.494,00	912.878,87	568.384,87
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	267.778,63	344.494,00	912.878,87	568.384,87
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	267.778,63	344.494,00	912.878,87	568.384,87

Anlage IIIa

Seite 18

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	0111111	Verwaltungsbeauftragte (Gleichstellung, Datenschutz)			
Kostenträger	011111100	Verwaltungsbeauftragte (Gleichstellung, Datenschutz)			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)				
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)				
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)				

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen			
Produkt	0212101	Statistik			
Kostenträger	021210100	Statistik			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)				
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)				
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)				

Anlage IIIa

Seite 20

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen			
Produkt	0212102	Wahlen			
Kostenträger	021210200	Wahlen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.892,74		3.826,82	3.826,82
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.892,74		3.826,82	3.826,82
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.577,64	-8.400,00	-8.366,01	33,99
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.577,64	-8.400,00	-8.366,01	33,99
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	3.315,10	-8.400,00	-4.539,19	3.860,81
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	3.315,10	-8.400,00	-4.539,19	3.860,81
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	3.315,10	-8.400,00	-4.539,19	3.860,81
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	3.315,10	-8.400,00	-4.539,19	3.860,81

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten			
Produkt	0212201	Gefahrenabwehr und Verkehr			
Kostenträger	021220100	Gefahrenabwehr und Verkehr			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.772,69	18.100,00	5.822,30	-12.277,70
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		50,00		-50,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.031,83	14.600,00	5.543,71	-9.056,29
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.804,52	32.750,00	11.366,01	-21.383,99
10	- Personalauszahlungen	-88.914,46	-85.018,00	-89.048,70	-4.030,70
11	- Versorgungsauszahlungen	-18.061,08	-16.650,00		16.650,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.938,70	-11.555,00	-9.506,06	2.048,94
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-113.914,24	-113.223,00	-98.554,76	14.668,24
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-94.109,72	-80.473,00	-87.188,75	-6.715,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-94.109,72	-80.473,00	-87.188,75	-6.715,75
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-94.109,72	-80.473,00	-87.188,75	-6.715,75
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-94.109,72	-80.473,00	-87.188,75	-6.715,75

Anlage IIIa

Seite 22

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten			
Produkt	0212202	Gewerbe und Gaststätten			
Kostenträger	021220200	Gewerbe und Gaststätten			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-20.050,63	-19.555,00	-20.761,36	-1.206,36
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.050,63	-19.555,00	-20.761,36	-1.206,36
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-20.050,63	-19.555,00	-20.761,36	-1.206,36
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-20.050,63	-19.555,00	-20.761,36	-1.206,36
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-20.050,63	-19.555,00	-20.761,36	-1.206,36
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-20.050,63	-19.555,00	-20.761,36	-1.206,36

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten			
Produkt	0212203	Einwohnermeldewesen			
Kostenträger	021220300	Einwohnermeldewesen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.506,50	57.000,00	56.282,50	-717,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.506,50	57.000,00	56.282,50	-717,50
10	- Personalauszahlungen	-51.980,47	-51.758,00	-51.548,10	209,90
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-34.408,16	-37.131,00	-35.599,60	1.531,40
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.690,36	-3.876,00	-5.406,77	-1.530,77
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-91.078,99	-92.765,00	-92.554,47	210,53
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-45.572,49	-35.765,00	-36.271,97	-506,97
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-45.572,49	-35.765,00	-36.271,97	-506,97
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-45.572,49	-35.765,00	-36.271,97	-506,97
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-45.572,49	-35.765,00	-36.271,97	-506,97

Anlage IIIa

Seite 24

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten			
Produkt	0212204	Personenstandswesen			
Kostenträger	021220400	Personenstandswesen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.635,50	6.000,00	6.129,00	129,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen		5,00		-5,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.635,50	6.005,00	6.129,00	124,00
10	- Personalauszahlungen	-46.388,03	-46.019,00	-47.299,25	-1.280,25
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.388,03	-46.019,00	-47.299,25	-1.280,25
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-41.752,53	-40.014,00	-41.170,25	-1.156,25
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-41.752,53	-40.014,00	-41.170,25	-1.156,25
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-41.752,53	-40.014,00	-41.170,25	-1.156,25
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-41.752,53	-40.014,00	-41.170,25	-1.156,25

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	126	Brandschutz			
Produkt	0212601	Brandschutz			
Kostenträger	021260100	Brandschutz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.077,34	7.000,00	5.381,94	-1.618,06
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.655,12	9.500,00	11.450,26	1.950,26
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.701,98	100,00	10.372,26	10.272,26
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.934,44	19.100,00	29.704,46	10.604,46
10	- Personalauszahlungen	-22.957,56	-22.080,00	-24.327,97	-2.247,97
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.020,36	-5.516,00		5.516,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.285,49	-4.474,00	-2.439,64	2.034,36
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-2.607,54	-3.200,00	-2.730,24	469,76
15	- Sonstige Auszahlungen	-34.869,91	-44.197,00	-25.591,47	18.605,53
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-69.740,86	-79.467,00	-55.089,32	24.377,68
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-49.806,42	-60.367,00	-25.384,86	34.982,14
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-2.739,92	-33.260,08	-24.854,19	8.405,89
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.739,92	-33.260,08	-24.854,19	8.405,89
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-2.739,92	-33.260,08	-24.854,19	8.405,89
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-52.546,34	-93.627,08	-50.239,05	43.388,03
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-52.546,34	-93.627,08	-50.239,05	43.388,03
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-52.546,34	-93.627,08	-50.239,05	43.388,03

Anlage IIIa

Seite 26

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	126	Brandschutz			
Produkt	0212601	Brandschutz			
Kostenträger	021260101	Löschgruppe Golzheim			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		6.000,00		-6.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	301,62	5,00	18,15	13,15
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	301,62	6.005,00	18,15	-5.986,85
10	- Personalauszahlungen	-75,12		-75,12	-75,12
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-12.712,98	-17.441,00	-25.394,59	-7.953,59
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.788,10	-17.441,00	-25.469,71	-8.028,71
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-12.486,48	-11.436,00	-25.451,56	-14.015,56
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-12.486,48	-11.436,00	-25.451,56	-14.015,56
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-12.486,48	-11.436,00	-25.451,56	-14.015,56
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-12.486,48	-11.436,00	-25.451,56	-14.015,56

Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 0212601 Brandschutz
Kostenträger 021260102 Löschgruppe Merzenich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		10.300,00		-10.300,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	507,24	5,00	704,60	699,60
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	507,24	10.305,00	704,60	-9.600,40
10	- Personalauszahlungen	-563,64		-563,64	-563,64
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-39.781,75	-41.333,32	-145.554,94	-104.221,62
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-66,81			
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-40.412,20	-41.333,32	-146.118,58	-104.785,26
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-39.904,96	-31.028,32	-145.413,98	-114.385,66
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.875,64	31.000,00	27.956,07	-3.043,93
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.875,64	31.000,00	27.956,07	-3.043,93
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-80.563,27	-229.085,18	-219.365,47	9.719,71
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-80.563,27	-229.085,18	-219.365,47	9.719,71
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-44.687,63	-198.085,18	-191.409,40	6.675,78
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-84.592,59	-229.113,50	-336.823,38	-107.709,88
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-84.592,59	-229.113,50	-336.823,38	-107.709,88
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-84.592,59	-229.113,50	-336.823,38	-107.709,88

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	126	Brandschutz			
Produkt	0212601	Brandschutz			
Kostenträger	021260103	Löschgruppe Morschenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.900,00		-2.900,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen		5,00	68,19	63,19
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		2.905,00	68,19	-2.836,81
10	- Personalauszahlungen	-75,12		-75,12	-75,12
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.258,40	-11.559,00	-6.283,93	5.275,07
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.333,52	-11.559,00	-6.359,05	5.199,95
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-6.333,52	-8.654,00	-6.290,86	2.363,14
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-6.333,52	-8.654,00	-6.290,86	2.363,14
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-6.333,52	-8.654,00	-6.290,86	2.363,14
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-6.333,52	-8.654,00	-6.290,86	2.363,14

Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	0212601	Brandschutz
Kostenträger	021260104	Löschgruppe Girbelsrath

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.472,53	-10.916,00	-6.500,40	4.415,60
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.742,46	-5.327,00	-3.740,53	1.586,47
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.214,99	-16.243,00	-10.240,93	6.002,07
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-10.214,99	-16.243,00	-10.240,93	6.002,07
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-13.340,04	-586.659,96	-477.732,97	108.926,99
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen		-7.500,00		7.500,00
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.340,04	-594.159,96	-477.732,97	116.426,99
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-13.340,04	-594.159,96	-477.732,97	116.426,99
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-23.555,03	-610.402,96	-487.973,90	122.429,06
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-23.555,03	-610.402,96	-487.973,90	122.429,06
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-23.555,03	-610.402,96	-487.973,90	122.429,06

Anlage IIIa

Seite 30

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	128	Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz			
Produkt	0212801	Katastrophenschutz			
Kostenträger	021280100	Katastrophenschutz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-427,47	-748,00	-1.272,05	-524,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen		-5,00		5,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-427,47	-753,00	-1.272,05	-519,05
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-427,47	-753,00	-1.272,05	-519,05
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-427,47	-753,00	-1.272,05	-519,05
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-427,47	-753,00	-1.272,05	-519,05
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-427,47	-753,00	-1.272,05	-519,05

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	211	Grundschulen			
Produkt	0321101	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen			
Kostenträger	032110100	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		8.000,00	11.237,09	3.237,09
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.325,00	3.500,00	2.375,00	-1.125,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.325,00	11.500,00	13.612,09	2.112,09
10	- Personalauszahlungen	-11.812,65	-10.968,00	-12.232,22	-1.264,22
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.020,36	-5.516,00		5.516,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.051,54	-31.218,00	-24.200,00	7.018,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen		-8.243,00		8.243,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.884,55	-55.945,00	-36.432,22	19.512,78
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-16.559,55	-44.445,00	-22.820,13	21.624,87
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-16.559,55	-44.445,00	-22.820,13	21.624,87
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-16.559,55	-44.445,00	-22.820,13	21.624,87
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-16.559,55	-44.445,00	-22.820,13	21.624,87

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	211	Grundschulen			
Produkt	0321101	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen			
Kostenträger	032110101	Grundschule Merzenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		72.300,00		-72.300,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.332,68	5.000,00	748,94	-4.251,06
07	+ Sonstige Einzahlungen	54.638,08	1.700,00	2.764,65	1.064,65
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.970,76	79.000,00	3.513,59	-75.486,41
10	- Personalauszahlungen	-131.720,66	-110.224,00	-121.125,71	-10.901,71
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-236.759,00	-135.303,31	-132.857,34	2.445,97
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-22.144,32	-22.438,00	-16.163,70	6.274,30
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-390.623,98	-267.965,31	-270.146,75	-2.181,44
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-331.653,22	-188.965,31	-266.633,16	-77.667,85
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen		-6.264,64	-6.264,64	
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-6.264,64	-6.264,64	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-6.264,64	-6.264,64	
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-331.653,22	-195.229,95	-272.897,80	-77.667,85
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-331.653,22	-195.229,95	-272.897,80	-77.667,85
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-331.653,22	-195.229,95	-272.897,80	-77.667,85

Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	211	Grundschulen			
Produkt	0321101	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen			
Kostenträger	032110102	Grundschule Golzheim			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		19.800,00		-19.800,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		2.000,00	2.045,13	45,13
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.581,98	200,00	3.541,87	3.341,87
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.581,98	22.000,00	5.587,00	-16.413,00
10	- Personalauszahlungen	-54.449,00	-65.636,00	-62.717,20	2.918,80
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-61.074,03	-55.438,00	-54.488,67	949,33
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.881,91	-11.215,00	-7.571,60	3.643,40
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.904,94	-136.789,00	-129.277,47	7.511,53
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-128.322,96	-114.789,00	-123.690,47	-8.901,47
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen		-4.116,76	-4.116,76	
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-4.116,76	-4.116,76	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-4.116,76	-4.116,76	
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-128.322,96	-118.905,76	-127.807,23	-8.901,47
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-128.322,96	-118.905,76	-127.807,23	-8.901,47
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-128.322,96	-118.905,76	-127.807,23	-8.901,47

Anlage IIIa

Seite 34

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	217	Gymnasien			
Produkt	0321701	Kostenbeteiligung Gymnasien			
Kostenträger	032170100	Kostenbeteiligung Gymnasien			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-5.995,89	-6.500,00	-5.881,18	618,82
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.995,89	-6.500,00	-5.881,18	618,82
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-5.995,89	-6.500,00	-5.881,18	618,82
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-5.995,89	-6.500,00	-5.881,18	618,82
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-5.995,89	-6.500,00	-5.881,18	618,82
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-5.995,89	-6.500,00	-5.881,18	618,82

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	218	Gesamtschulen			
Produkt	0321801	Zweckverband Gesamtschule			
Kostenträger	032180100	Zweckverband Gesamtschule			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	134.848,52	124.280,00	127.237,86	2.957,86
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	134.848,52	124.280,00	127.237,86	2.957,86
10	- Personalauszahlungen	-14.753,99		-8.856,45	-8.856,45
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-16.271,17	-17.145,00	-16.273,00	872,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-874.487,00	-858.670,00	-953.021,00	-94.351,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-208,54	-2.060,00	-847,01	1.212,99
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-905.720,70	-877.875,00	-978.997,46	-101.122,46
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-770.872,18	-753.595,00	-851.759,60	-98.164,60
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-770.872,18	-753.595,00	-851.759,60	-98.164,60
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-770.872,18	-753.595,00	-851.759,60	-98.164,60
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-770.872,18	-753.595,00	-851.759,60	-98.164,60

Anlage IIIa

Seite 36

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	221	Sonderschulen			
Produkt	0322101	Zweckverband Sonderschule			
Kostenträger	032210100	Zweckverband Sonderschule			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	39.599,21	19.000,00	13.290,15	-5.709,85
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.599,21	19.000,00	13.290,15	-5.709,85
10	- Personalauszahlungen	-17.231,95		-38.649,99	-38.649,99
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-80.066,00	-148.597,00	-137.738,87	10.858,13
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-97.297,95	-148.597,00	-176.388,86	-27.791,86
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-57.698,74	-129.597,00	-163.098,71	-33.501,71
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-57.698,74	-129.597,00	-163.098,71	-33.501,71
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-57.698,74	-129.597,00	-163.098,71	-33.501,71
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-57.698,74	-129.597,00	-163.098,71	-33.501,71

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung			
Produkt	0324101	Schülerbeförderung			
Kostenträger	032410100	Schülerbeförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-4.849,13	-4.764,00	-5.003,55	-239,55
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.849,13	-4.764,00	-5.003,55	-239,55
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-4.849,13	-4.764,00	-5.003,55	-239,55
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-4.849,13	-4.764,00	-5.003,55	-239,55
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-4.849,13	-4.764,00	-5.003,55	-239,55
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-4.849,13	-4.764,00	-5.003,55	-239,55

Anlage IIIa

Seite 38

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung			
Produkt	0324101	Schülerbeförderung			
Kostenträger	032410101	Grundschule Merzenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.340,31	-3.122,00	-1.902,06	1.219,94
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.340,31	-3.122,00	-1.902,06	1.219,94
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-2.340,31	-3.122,00	-1.902,06	1.219,94
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-2.340,31	-3.122,00	-1.902,06	1.219,94
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-2.340,31	-3.122,00	-1.902,06	1.219,94
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-2.340,31	-3.122,00	-1.902,06	1.219,94

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung			
Produkt	0324101	Schülerbeförderung			
Kostenträger	032410102	Grundschule Golzheim			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-19.722,29	-22.893,00	-21.672,81	1.220,19
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.722,29	-22.893,00	-21.672,81	1.220,19
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-19.722,29	-22.893,00	-21.672,81	1.220,19
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-19.722,29	-22.893,00	-21.672,81	1.220,19
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-19.722,29	-22.893,00	-21.672,81	1.220,19
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-19.722,29	-22.893,00	-21.672,81	1.220,19

Anlage IIIa

Seite 40

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung			
Produkt	0324101	Schülerbeförderung			
Kostenträger	032410103	Hauptschule Nörvenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)				
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)				
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)				

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung			
Produkt	0324101	Schülerbeförderung			
Kostenträger	032410104	Sonderschule Bürgewald			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)				
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)				
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)				

Anlage IIIa

Seite 42

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	243	Offene Ganztagschule			
Produkt	0324301	Offene Ganztagschule			
Kostenträger	032430100	Offene Ganztagschule			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000,00		250,00	250,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.000,00		250,00	250,00
10	- Personalauszahlungen	-668,01	-16.889,00		16.889,00
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-668,01	-16.889,00		16.889,00
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	331,99	-16.889,00	250,00	17.139,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	331,99	-16.889,00	250,00	17.139,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	331,99	-16.889,00	250,00	17.139,00
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	331,99	-16.889,00	250,00	17.139,00

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	243	Offene Ganztagschule			
Produkt	0324301	Offene Ganztagschule			
Kostenträger	032430101	Grundschule Merzenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.851,88	50.000,00	68.025,00	18.025,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.266,95	30.000,00	40.469,50	10.469,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.118,83	80.000,00	108.494,50	28.494,50
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-78.899,60	-77.704,00	-97.566,30	-19.862,30
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-78.899,60	-77.704,00	-97.566,30	-19.862,30
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	27.219,23	2.296,00	10.928,20	8.632,20
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen		-260,81		260,81
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-260,81		260,81
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-260,81		260,81
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	27.219,23	2.035,19	10.928,20	8.893,01
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	27.219,23	2.035,19	10.928,20	8.893,01
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	27.219,23	2.035,19	10.928,20	8.893,01

Anlage IIIa

Seite 44

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	243	Offene Ganztagschule			
Produkt	0324301	Offene Ganztagschule			
Kostenträger	032430102	Grundschule Golzheim			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.583,12	27.000,00	21.541,00	-5.459,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.259,52	15.000,00	15.930,00	930,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.842,64	42.000,00	37.471,00	-4.529,00
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-43.354,16	-52.204,00	-45.972,96	6.231,04
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-43.354,16	-52.204,00	-45.972,96	6.231,04
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-13.511,52	-10.204,00	-8.501,96	1.702,04
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen		-1.428,48		1.428,48
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.428,48		1.428,48
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-1.428,48		1.428,48
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-13.511,52	-11.632,48	-8.501,96	3.130,52
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-13.511,52	-11.632,48	-8.501,96	3.130,52
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-13.511,52	-11.632,48	-8.501,96	3.130,52

Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	263	Musikschulen
Produkt	0426301	Musikschule
Kostenträger	042630100	Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	999,48	55,00		-55,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	999,48	55,00		-55,00
10	- Personalauszahlungen	-4.849,23	-4.764,00	-5.003,32	-239,32
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.914,87	-5.202,00	-3.248,19	1.953,81
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.764,10	-9.966,00	-8.251,51	1.714,49
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-7.764,62	-9.911,00	-8.251,51	1.659,49
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-7.764,62	-9.911,00	-8.251,51	1.659,49
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-7.764,62	-9.911,00	-8.251,51	1.659,49
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-7.764,62	-9.911,00	-8.251,51	1.659,49

Anlage IIIa

Seite 46

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	271	Volkshochschulen			
Produkt	0427101	Kostenbeteiligung Kreis-VHS			
Kostenträger	042710100	Kostenbeteiligung Kreis-VHS			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-14.224,32	-27.287,00	-11.468,59	15.818,41
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.224,32	-27.287,00	-11.468,59	15.818,41
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-14.224,32	-27.287,00	-11.468,59	15.818,41
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-14.224,32	-27.287,00	-11.468,59	15.818,41
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-14.224,32	-27.287,00	-11.468,59	15.818,41
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-14.224,32	-27.287,00	-11.468,59	15.818,41

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kunstpflege			
Produkt	0428101	Kulturveranstaltungen und Kulturförderung			
Kostenträger	042810100	Kulturveranstaltungen und Kulturförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	1.500,00	2.650,00	1.150,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		101,00		-101,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		5,00		-5,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.500,00	1.606,00	2.650,00	1.044,00
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-12.667,58	-7.756,61	-11.454,34	-3.697,73
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-3.476,83	-11.956,09	-9.662,54	2.293,55
15	- Sonstige Auszahlungen	-651,04	-721,00	-651,04	69,96
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.795,45	-20.433,70	-21.767,92	-1.334,22
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-15.295,45	-18.827,70	-19.117,92	-290,22
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-15.295,45	-18.827,70	-19.117,92	-290,22
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-15.295,45	-18.827,70	-19.117,92	-290,22
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-15.295,45	-18.827,70	-19.117,92	-290,22

Anlage IIIa

Seite 48

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch SGB			
Produkt	0531101	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch SGB			
Kostenträger	053110100	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch SGB			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.304,97	5.000,00	4.859,53	-140,47
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	545,16	2.500,00	133,00	-2.367,00
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.850,13	7.500,00	4.992,53	-2.507,47
10	- Personalauszahlungen	-48.600,99	-47.192,00	-51.261,14	-4.069,14
11	- Versorgungsauszahlungen	-14.323,92	-10.406,00	-129,25	10.276,75
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.739,97	-5.000,00	-6.181,65	-1.181,65
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-469,08	-1.700,00	-133,00	1.567,00
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-68.133,96	-64.298,00	-57.705,04	6.592,96
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-61.283,83	-56.798,00	-52.712,51	4.085,49
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-61.283,83	-56.798,00	-52.712,51	4.085,49
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-61.283,83	-56.798,00	-52.712,51	4.085,49
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-61.283,83	-56.798,00	-52.712,51	4.085,49

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	312	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch			
Produkt	0531201	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch			
Kostenträger	053120100	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-149,76		-11,75	-11,75
11	- Versorgungsauszahlungen			-49,68	-49,68
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-149,76		-61,43	-61,43
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-149,76		-61,43	-61,43
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-149,76		-61,43	-61,43
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-149,76		-61,43	-61,43
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-149,76		-61,43	-61,43

Anlage IIIa

Seite 50

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	313	Leistungen für Asylbewerber			
Produkt	0531301	Leistungen für Asylbewerber			
Kostenträger	053130100	Leistungen für Asylbewerber			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	668,35	750,00	384,76	-365,24
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	69.615,00	69.615,00	506.484,52	436.869,52
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.207,05	500,00	12.474,86	11.974,86
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	71.490,40	70.865,00	519.344,14	448.479,14
10	- Personalauszahlungen	-12.029,43	-11.704,00	-12.742,69	-1.038,69
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.527,75	-1.991,00		1.991,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-172.352,39	-428.753,00	-426.482,78	2.270,22
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-186.909,57	-442.448,00	-439.225,47	3.222,53
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-115.419,17	-371.583,00	80.118,67	451.701,67
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-115.419,17	-371.583,00	80.118,67	451.701,67
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-115.419,17	-371.583,00	80.118,67	451.701,67
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-115.419,17	-371.583,00	80.118,67	451.701,67

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen			
Produkt	0531501	Soziale Einrichtungen für Ältere			
Kostenträger	053150100	Soziale Einrichtungen für Ältere			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.720,00			
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.720,00			
10	- Personalauszahlungen	-76.955,06	-76.750,00	-82.135,27	-5.385,27
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-13.278,54	-3.640,00	-3.008,28	631,72
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-3.677,58	-7.200,00	-4.453,23	2.746,77
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-93.911,18	-87.590,00	-89.596,78	-2.006,78
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-84.191,18	-87.590,00	-89.596,78	-2.006,78
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-669,55			
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-669,55			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-669,55			
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-84.860,73	-87.590,00	-89.596,78	-2.006,78
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-84.860,73	-87.590,00	-89.596,78	-2.006,78
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-84.860,73	-87.590,00	-89.596,78	-2.006,78

Anlage IIIa

Seite 52

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen			
Produkt	0531502	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber			
Kostenträger	053150200	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-7.418,94	-11.259,00	-7.469,90	3.789,10
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.418,94	-11.259,00	-7.469,90	3.789,10
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-7.418,94	-11.259,00	-7.469,90	3.789,10
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-7.418,94	-11.259,00	-7.469,90	3.789,10
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-7.418,94	-11.259,00	-7.469,90	3.789,10
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-7.418,94	-11.259,00	-7.469,90	3.789,10

Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	0531502	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber
Kostenträger	053150201	Auf der Heide 50

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.952,79	9.000,00	20.815,24	11.815,24
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		100,00		-100,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.358,36	205,00	3.403,49	3.198,49
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.311,15	9.305,00	24.218,73	14.913,73
10	- Personalauszahlungen			-150,41	-150,41
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-40.656,76	-57.124,12	-62.120,54	-4.996,42
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-40.656,76	-57.124,12	-62.270,95	-5.146,83
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-15.345,61	-47.819,12	-38.052,22	9.766,90
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen		-4,54	-1.000,00	-995,46
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-4,54	-1.000,00	-995,46
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-4,54	-1.000,00	-995,46
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-15.345,61	-47.823,66	-39.052,22	8.771,44
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-15.345,61	-47.823,66	-39.052,22	8.771,44
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-15.345,61	-47.823,66	-39.052,22	8.771,44

Anlage IIIa

Seite 54

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen			
Produkt	0531502	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber			
Kostenträger	053150202	Beethovenring 52-56			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.900,00		-2.900,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.254,43	7.000,00	36.328,07	29.328,07
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		9.300,00		-9.300,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.416,57	205,00	206,03	1,03
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.671,00	19.405,00	36.534,10	17.129,10
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-19.225,39	-32.588,38	-39.943,31	-7.354,93
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.225,39	-32.588,38	-39.943,31	-7.354,93
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-7.554,39	-13.183,38	-3.409,21	9.774,17
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen		-1.889,24	-1.889,24	
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.889,24	-1.889,24	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-1.889,24	-1.889,24	
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-7.554,39	-15.072,62	-5.298,45	9.774,17
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-7.554,39	-15.072,62	-5.298,45	9.774,17
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-7.554,39	-15.072,62	-5.298,45	9.774,17

Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	0531502	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber
Kostenträger	053150203	Severin-Böhr-Straße 29

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.068,48	2.500,00	1.691,76	-808,24
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		100,00	3.271,22	3.171,22
07	+ Sonstige Einzahlungen		200,00	657,30	457,30
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.068,48	2.800,00	5.620,28	2.820,28
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-10.230,64	-12.059,00	-11.440,72	618,28
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.230,64	-12.059,00	-11.440,72	618,28
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-9.162,16	-9.259,00	-5.820,44	3.438,56
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen		-1.106,22	-106,22	1.000,00
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.106,22	-106,22	1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-1.106,22	-106,22	1.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-9.162,16	-10.365,22	-5.926,66	4.438,56
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-9.162,16	-10.365,22	-5.926,66	4.438,56
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-9.162,16	-10.365,22	-5.926,66	4.438,56

Anlage IIIa

Seite 56

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen			
Produkt	0531502	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber			
Kostenträger	053150204	Anmietungen Flüchtlingsunterkünfte			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			12.820,08	12.820,08
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			12.820,08	12.820,08
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen			-102.896,01	-102.896,01
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit			-102.896,01	-102.896,01
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)			-90.075,93	-90.075,93
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)			-90.075,93	-90.075,93
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)			-90.075,93	-90.075,93
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)			-90.075,93	-90.075,93

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	331	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege			
Produkt	0533101	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege			
Kostenträger	053310100	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-3.138,13	-3.086,00	-3.155,72	-69,72
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-4.292,36	-6.630,00	-6.421,92	208,08
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.430,49	-9.716,00	-9.577,64	138,36
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-7.430,49	-9.716,00	-9.577,64	138,36
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-7.430,49	-9.716,00	-9.577,64	138,36
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-7.430,49	-9.716,00	-9.577,64	138,36
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-7.430,49	-9.716,00	-9.577,64	138,36

Anlage IIIa

Seite 58

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Leistungen			
Produkt	0535101	Sonstige soziale Leistungen			
Kostenträger	053510100	Sonstige soziale Leistungen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	22.530,00	18.500,00	15.600,00	-2.900,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.530,00	18.500,00	15.600,00	-2.900,00
10	- Personalauszahlungen	-21.933,49	-21.325,00	-22.594,64	-1.269,64
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-22.875,00	-18.500,00	-12.855,00	5.645,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-44.808,49	-39.825,00	-35.449,64	4.375,36
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-22.278,49	-21.325,00	-19.849,64	1.475,36
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-22.278,49	-21.325,00	-19.849,64	1.475,36
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-22.278,49	-21.325,00	-19.849,64	1.475,36
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-22.278,49	-21.325,00	-19.849,64	1.475,36

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Leistungen			
Produkt	0535101	Sonstige soziale Leistungen			
Kostenträger	053510101	Gewährung von Wohngeld			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-21.347,81	-21.133,00	-21.742,49	-609,49
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.347,81	-21.133,00	-21.742,49	-609,49
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-21.347,81	-21.133,00	-21.742,49	-609,49
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-21.347,81	-21.133,00	-21.742,49	-609,49
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-21.347,81	-21.133,00	-21.742,49	-609,49
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-21.347,81	-21.133,00	-21.742,49	-609,49

Anlage IIIa

Seite 60

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Leistungen			
Produkt	0535101	Sonstige soziale Leistungen			
Kostenträger	053510102	Rentenberatung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-18.209,64	-18.047,00	-18.586,53	-539,53
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.209,64	-18.047,00	-18.586,53	-539,53
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-18.209,64	-18.047,00	-18.586,53	-539,53
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-18.209,64	-18.047,00	-18.586,53	-539,53
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-18.209,64	-18.047,00	-18.586,53	-539,53
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-18.209,64	-18.047,00	-18.586,53	-539,53

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	362	Jugendarbeit			
Produkt	0636201	Kinder- und Jugendarbeit			
Kostenträger	063620100	Kinder- und Jugendarbeit			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.304,18	55.000,00	53.097,95	-1.902,05
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150,00	400,00	380,00	-20,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.819,02	11.103,00	10.992,72	-110,28
07	+ Sonstige Einzahlungen		500,00		-500,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	132.273,20	67.003,00	64.470,67	-2.532,33
10	- Personalauszahlungen	-154.103,89	-146.931,00	-132.356,15	14.574,85
11	- Versorgungsauszahlungen		-5.412,00		5.412,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-22.137,34	-24.254,00	-24.368,43	-114,43
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-677,84	-2.076,00	-762,89	1.313,11
15	- Sonstige Auszahlungen	-55.964,22	-2.406,00	-2.293,68	112,32
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-232.883,29	-181.079,00	-159.781,15	21.297,85
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-100.610,09	-114.076,00	-95.310,48	18.765,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-24.128,50			
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-1.692,00	-2.000,00	-713,05	1.286,95
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.820,50	-2.000,00	-713,05	1.286,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-25.820,50	-2.000,00	-713,05	1.286,95
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-126.430,59	-116.076,00	-96.023,53	20.052,47
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-126.430,59	-116.076,00	-96.023,53	20.052,47
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-126.430,59	-116.076,00	-96.023,53	20.052,47

Anlage IIIa

Seite 62

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder			
Produkt	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder			
Kostenträger	063650100	Tageseinrichtungen für Kinder			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-24.536,02	-23.354,00	-25.670,91	-2.316,91
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.020,36	-5.412,00		5.412,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-12.683,42	-21.780,00	-11.038,50	10.741,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-177.898,44	-166.725,00		166.725,00
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-221.138,24	-217.271,00	-36.709,41	180.561,59
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-221.138,24	-217.271,00	-36.709,41	180.561,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-221.138,24	-217.271,00	-36.709,41	180.561,59
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-221.138,24	-217.271,00	-36.709,41	180.561,59
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-221.138,24	-217.271,00	-36.709,41	180.561,59

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder			
Produkt	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder			
Kostenträger	063650101	Kita Regenbogen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		4.500,00		-4.500,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	569.761,53	504.690,00	614.286,74	109.596,74
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	569.761,53	509.190,00	614.286,74	105.096,74
10	- Personalauszahlungen	-556.413,74	-504.690,00	-603.948,58	-99.258,58
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-178,50			
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen		-206,00		206,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-556.592,24	-504.896,00	-603.948,58	-99.052,58
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	13.169,29	4.294,00	10.338,16	6.044,16
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	13.169,29	4.294,00	10.338,16	6.044,16
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	13.169,29	4.294,00	10.338,16	6.044,16
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	13.169,29	4.294,00	10.338,16	6.044,16

Anlage IIIa

Seite 64

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder			
Produkt	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder			
Kostenträger	063650102	Kita Villa Wichtel			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.100,00		-2.100,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	303.866,00	288.787,00	439.121,43	150.334,43
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	303.866,00	290.887,00	439.121,43	148.234,43
10	- Personalauszahlungen	-313.105,43	-288.787,00	-314.014,68	-25.227,68
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.219,29			
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen		-206,00		206,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-314.324,72	-288.993,00	-314.014,68	-25.021,68
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-10.458,72	1.894,00	125.106,75	123.212,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-10.458,72	1.894,00	125.106,75	123.212,75
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-10.458,72	1.894,00	125.106,75	123.212,75
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-10.458,72	1.894,00	125.106,75	123.212,75

Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder			
Produkt	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder			
Kostenträger	063650103	Kita Bürgewald			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.600,00		-3.600,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	248.030,27	162.443,00	193.283,44	30.840,44
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	248.030,27	166.043,00	193.283,44	27.240,44
10	- Personalauszahlungen	-174.627,44	-162.443,00	-215.645,38	-53.202,38
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen		-206,00	-25,00	181,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-174.627,44	-162.649,00	-215.670,38	-53.021,38
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	73.402,83	3.394,00	-22.386,94	-25.780,94
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	73.402,83	3.394,00	-22.386,94	-25.780,94
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	73.402,83	3.394,00	-22.386,94	-25.780,94
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	73.402,83	3.394,00	-22.386,94	-25.780,94

Anlage IIIa

Seite 66

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder			
Produkt	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder			
Kostenträger	063650104	Kita Krümelkiste			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		9.100,00		-9.100,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	381.507,57	391.857,00	415.620,49	23.763,49
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	381.507,57	400.957,00	415.620,49	14.663,49
10	- Personalauszahlungen	-401.700,08	-391.857,00	-416.557,99	-24.700,99
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-178,50			
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-25,00	-206,00	-109,57	96,43
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-401.903,58	-392.063,00	-416.667,56	-24.604,56
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-20.396,01	8.894,00	-1.047,07	-9.941,07
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-20.396,01	8.894,00	-1.047,07	-9.941,07
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-20.396,01	8.894,00	-1.047,07	-9.941,07
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-20.396,01	8.894,00	-1.047,07	-9.941,07

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder			
Produkt	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder			
Kostenträger	063650105	Kita Windmühle			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		9.700,00		-9.700,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	341.107,42	302.408,00	324.833,18	22.425,18
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	341.107,42	312.108,00	324.833,18	12.725,18
10	- Personalauszahlungen	-331.047,39	-302.408,00	-335.893,85	-33.485,85
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-178,50			
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen		-206,00		206,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-331.225,89	-302.614,00	-335.893,85	-33.279,85
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	9.881,53	9.494,00	-11.060,67	-20.554,67
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	9.881,53	9.494,00	-11.060,67	-20.554,67
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	9.881,53	9.494,00	-11.060,67	-20.554,67
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	9.881,53	9.494,00	-11.060,67	-20.554,67

Anlage IIIa

Seite 68

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder			
Produkt	0636501	Tageseinrichtungen für Kinder			
Kostenträger	063650106	Familienzentrum Merzenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-1.296,65		-1.392,02	-1.392,02
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.296,65		-1.392,02	-1.392,02
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-1.296,65		-1.392,02	-1.392,02
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-1.296,65		-1.392,02	-1.392,02
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-1.296,65		-1.392,02	-1.392,02
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-1.296,65		-1.392,02	-1.392,02

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit			
Produkt	0636601	Bereitstellung u. Betrieb von Spielplätzen, Bolzplätzen und Skateanlagen			
Kostenträger	063660100	Bereitstellung u. Betrieb von Spielplätzen, Bolzplätzen und Skateanlage			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.700,00		-2.700,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		2.700,00		-2.700,00
10	- Personalauszahlungen	-21.393,43		-17.554,76	-17.554,76
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.714,44	-5.204,00	-11.336,91	-6.132,91
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.107,87	-5.204,00	-28.891,67	-23.687,67
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-23.107,87	-2.504,00	-28.891,67	-26.387,67
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-4.588,64	-10.000,00	-8.993,85	1.006,15
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.588,64	-10.000,00	-8.993,85	1.006,15
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-4.588,64	-10.000,00	-8.993,85	1.006,15
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-27.696,51	-12.504,00	-37.885,52	-25.381,52
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-27.696,51	-12.504,00	-37.885,52	-25.381,52
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-27.696,51	-12.504,00	-37.885,52	-25.381,52

Anlage IIIa

Seite 70

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste			
Produktgruppe	411	Krankenhäuser			
Produkt	0741101	Beteiligung Krankenhausfinanzierungsgesetz			
Kostenträger	074110100	Beteiligung Krankenhausfinanzierungsgesetz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-109.911,00	-115.294,00	-115.294,00	
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-109.911,00	-115.294,00	-115.294,00	
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-109.911,00	-115.294,00	-115.294,00	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-109.911,00	-115.294,00	-115.294,00	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-109.911,00	-115.294,00	-115.294,00	
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-109.911,00	-115.294,00	-115.294,00	

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	08	Sportförderung			
Produktgruppe	421	Förderung des Sports			
Produkt	0842101	Förderung des Sports			
Kostenträger	084210100	Förderung des Sports			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen		5,00		-5,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		5,00		-5,00
10	- Personalauszahlungen	-668,08	-16.889,00		16.889,00
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-102.809,60	-60.075,00	-59.359,13	715,87
15	- Sonstige Auszahlungen	-715,67	-1.236,00	-1.085,99	150,01
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-104.193,35	-78.200,00	-60.445,12	17.754,88
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-104.193,35	-78.195,00	-60.445,12	17.749,88
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-104.193,35	-78.195,00	-60.445,12	17.749,88
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-104.193,35	-78.195,00	-60.445,12	17.749,88
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-104.193,35	-78.195,00	-60.445,12	17.749,88

Anlage IIIa

Seite 72

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	08	Sportförderung			
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder			
Produkt	0842401	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen			
Kostenträger	084240100	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen		50,00		-50,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		50,00		-50,00
10	- Personalauszahlungen	-26.104,57	-28.721,00	-23.251,64	5.469,36
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen		-10,00		10,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.104,57	-28.731,00	-23.251,64	5.479,36
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-26.104,57	-28.681,00	-23.251,64	5.429,36
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-26.104,57	-28.681,00	-23.251,64	5.429,36
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-26.104,57	-28.681,00	-23.251,64	5.429,36
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-26.104,57	-28.681,00	-23.251,64	5.429,36

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	08	Sportförderung			
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder			
Produkt	0842401	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen			
Kostenträger	084240101	Sportanlage Girbelsrath			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		900,00		-900,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		255,00		-255,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		495,00		-495,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.650,00		-1.650,00
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.450,87	-4.615,00	-25.778,97	-21.163,97
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.450,87	-4.615,00	-25.778,97	-21.163,97
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-1.450,87	-2.965,00	-25.778,97	-22.813,97
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen		-70.000,00		70.000,00
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-70.000,00		70.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-70.000,00		70.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-1.450,87	-72.965,00	-25.778,97	47.186,03
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-1.450,87	-72.965,00	-25.778,97	47.186,03
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-1.450,87	-72.965,00	-25.778,97	47.186,03

Anlage IIIa

Seite 74

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	08	Sportförderung			
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder			
Produkt	0842401	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen			
Kostenträger	084240102	Sportanlage Golzheim			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.100,00		-1.100,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		255,00		-255,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		495,00	97,79	-397,21
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.850,00	97,79	-1.752,21
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-23.632,40	-4.614,00	-2.410,76	2.203,24
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.632,40	-4.614,00	-2.410,76	2.203,24
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-23.632,40	-2.764,00	-2.312,97	451,03
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-23.632,40	-2.764,00	-2.312,97	451,03
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-23.632,40	-2.764,00	-2.312,97	451,03
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-23.632,40	-2.764,00	-2.312,97	451,03

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	08	Sportförderung			
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder			
Produkt	0842401	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen			
Kostenträger	084240103	Sportanlage Merzenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.100,00		-1.100,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		255,00	678,31	423,31
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.726,96	1.795,00	1.820,51	25,51
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.726,96	3.150,00	2.498,82	-651,18
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.603,73	-14.470,00	-8.767,18	5.702,82
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.603,73	-14.470,00	-8.767,18	5.702,82
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-4.876,77	-11.320,00	-6.268,36	5.051,64
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-4.876,77	-11.320,00	-6.268,36	5.051,64
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-4.876,77	-11.320,00	-6.268,36	5.051,64
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-4.876,77	-11.320,00	-6.268,36	5.051,64

Anlage IIIa

Seite 76

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	08	Sportförderung			
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder			
Produkt	0842401	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen			
Kostenträger	084240104	Sportanlage Morschenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		500,00		-500,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		255,00		-255,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		495,00		-495,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.250,00		-1.250,00
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.833,45	-4.799,00	-1.745,02	3.053,98
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.833,45	-4.799,00	-1.745,02	3.053,98
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-1.833,45	-3.549,00	-1.745,02	1.803,98
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-1.833,45	-3.549,00	-1.745,02	1.803,98
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-1.833,45	-3.549,00	-1.745,02	1.803,98
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-1.833,45	-3.549,00	-1.745,02	1.803,98

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	09	Räumliche Planungs- und Entwicklung, Geoinformationen			
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen			
Produkt	0951101	Bauleitplanung, Flurbereinigung, Umsiedlung			
Kostenträger	095110100	Bauleitplanung, Flurbereinigung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.996,95	6.000,00	4.475,00	-1.525,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.149,14	28.000,00	25.605,69	-2.394,31
07	+ Sonstige Einzahlungen		5,00		-5,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.146,09	34.005,00	30.080,69	-3.924,31
10	- Personalauszahlungen	-60.121,33	-45.255,00	-49.690,77	-4.435,77
11	- Versorgungsauszahlungen	-29.513,38	-9.016,00	-22.350,63	-13.334,63
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.540,80	-76.200,00	-10.763,53	65.436,47
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.600,10	-269,00		269,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-111.775,61	-130.740,00	-82.804,93	47.935,07
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-102.629,52	-96.735,00	-52.724,24	44.010,76
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen		-100.123,07	-220.413,00	-120.289,93
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-100.123,07	-220.413,00	-120.289,93
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-100.123,07	-220.413,00	-120.289,93
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-102.629,52	-196.858,07	-273.137,24	-76.279,17
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-102.629,52	-196.858,07	-273.137,24	-76.279,17
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-102.629,52	-196.858,07	-273.137,24	-76.279,17

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	09	Räumliche Planungs- und Entwicklung, Geoinformationen			
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen			
Produkt	0951101	Bauleitplanung, Flurbereinigung, Umsiedlung			
Kostenträger	095110101	Umsiedlung Morschenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	165.894,45	100.000,00	100.025,60	25,60
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	165.894,45	100.000,00	100.025,60	25,60
10	- Personalauszahlungen	-90.720,36	-83.453,00	-95.908,81	-12.455,81
11	- Versorgungsauszahlungen	-5.029,63			
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-40.289,49	-15.000,00	-12.044,38	2.955,62
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-136.039,48	-98.453,00	-107.953,19	-9.500,19
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	29.854,97	1.547,00	-7.927,59	-9.474,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-8.761,65			
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.761,65			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-8.761,65			
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	21.093,32	1.547,00	-7.927,59	-9.474,59
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	21.093,32	1.547,00	-7.927,59	-9.474,59
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	21.093,32	1.547,00	-7.927,59	-9.474,59

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung			
Produkt	1052101	Freistellung- und Genehmigungsverfahren, Ordnungsaufgaben			
Kostenträger	105210100	Freistellung- und Genehmigungsverfahren, Ordnungsaufgaben			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-23.867,31	-23.271,00	-24.067,16	-796,16
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.867,31	-23.271,00	-24.067,16	-796,16
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-23.867,31	-23.271,00	-24.067,16	-796,16
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-23.867,31	-23.271,00	-24.067,16	-796,16
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-23.867,31	-23.271,00	-24.067,16	-796,16
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-23.867,31	-23.271,00	-24.067,16	-796,16

Anlage IIIa

Seite 80

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	522	Wohnungsbauförderung			
Produkt	1052201	Wohnungsbauförderung			
Kostenträger	105220100	Wohnungsbauförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-4.945,94	-4.865,00	-4.979,90	-114,90
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.945,94	-4.865,00	-4.979,90	-114,90
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-4.945,94	-4.865,00	-4.979,90	-114,90
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-4.945,94	-4.865,00	-4.979,90	-114,90
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-4.945,94	-4.865,00	-4.979,90	-114,90
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-4.945,94	-4.865,00	-4.979,90	-114,90

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und -pflege			
Produkt	1052301	Denkmalschutz und -pflege			
Kostenträger	105230100	Denkmalschutz und -pflege			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.660,69		78,50	78,50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.660,69		78,50	78,50
10	- Personalauszahlungen	-4.945,94	-4.865,00	-4.979,90	-114,90
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-9.727,49	-7.576,00	-4.660,15	2.915,85
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.673,43	-12.441,00	-9.640,05	2.800,95
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-12.012,74	-12.441,00	-9.561,55	2.879,45
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-2.380,00	-10.000,00	-2.370,00	7.630,00
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.380,00	-10.000,00	-2.370,00	7.630,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-2.380,00	-10.000,00	-2.370,00	7.630,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-14.392,74	-22.441,00	-11.931,55	10.509,45
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-14.392,74	-22.441,00	-11.931,55	10.509,45
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-14.392,74	-22.441,00	-11.931,55	10.509,45

Anlage IIIa

Seite 82

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung			
Produkt	1153101	Konzessionsabgabe (Elektrizität)			
Kostenträger	115310100	Konzessionsabgabe (Elektrizität)			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	275.408,88	280.000,00	241.549,44	-38.450,56
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	275.408,88	280.000,00	241.549,44	-38.450,56
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	275.408,88	280.000,00	241.549,44	-38.450,56
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	275.408,88	280.000,00	241.549,44	-38.450,56
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	275.408,88	280.000,00	241.549,44	-38.450,56
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	275.408,88	280.000,00	241.549,44	-38.450,56

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	532	Gasversorgung			
Produkt	1153201	Konzessionsabgabe (Gas)			
Kostenträger	115320100	Konzessionsabgabe (Gas)			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	38.899,52	30.000,00	15.658,58	-14.341,42
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.899,52	30.000,00	15.658,58	-14.341,42
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	38.899,52	30.000,00	15.658,58	-14.341,42
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	38.899,52	30.000,00	15.658,58	-14.341,42
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	38.899,52	30.000,00	15.658,58	-14.341,42
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	38.899,52	30.000,00	15.658,58	-14.341,42

Anlage IIIa

Seite 84

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	533	Wasserversorgung			
Produkt	1153301	Konzessionsabgabe (Wasser)			
Kostenträger	115330100	Konzessionsabgabe (Wasser)			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	105.447,14	83.000,00	62.949,94	-20.050,06
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	105.447,14	83.000,00	62.949,94	-20.050,06
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	105.447,14	83.000,00	62.949,94	-20.050,06
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	105.447,14	83.000,00	62.949,94	-20.050,06
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	105.447,14	83.000,00	62.949,94	-20.050,06
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	105.447,14	83.000,00	62.949,94	-20.050,06

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	534	Zentrale Wärmeversorgung Morschenich-Neu			
Produkt	1153401	Zentrale Wärmeversorgung Morschenich-Neu			
Kostenträger	115340100	Zentrale Wärmeversorgung Morschenich-Neu			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten		180.000,00		-180.000,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		180.000,00		-180.000,00
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen		-150.000,00		150.000,00
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-977.512,98	-300.000,00	-273.257,43	26.742,57
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-977.512,98	-450.000,00	-273.257,43	176.742,57
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-977.512,98	-270.000,00	-273.257,43	-3.257,43
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-977.512,98	-270.000,00	-273.257,43	-3.257,43
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-977.512,98	-270.000,00	-273.257,43	-3.257,43
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-977.512,98	-270.000,00	-273.257,43	-3.257,43

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft			
Produkt	1153701	Abfallwirtschaft			
Kostenträger	115370100	Abfallwirtschaft			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-8.316,88	-7.985,00	-8.412,94	-427,94
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-698,00	-728,00	-704,52	23,48
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.014,88	-8.713,00	-9.117,46	-404,46
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-9.014,88	-8.713,00	-9.117,46	-404,46
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-9.014,88	-8.713,00	-9.117,46	-404,46
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-9.014,88	-8.713,00	-9.117,46	-404,46
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-9.014,88	-8.713,00	-9.117,46	-404,46

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft			
Produkt	1153701	Abfallwirtschaft			
Kostenträger	115370101	Müllabfuhr, -verwertung und -beseitigung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	449.370,06	456.079,00	467.956,89	11.877,89
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	56.530,92	42.228,00	68.484,49	26.256,49
07	+ Sonstige Einzahlungen	170,00		273,08	273,08
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	467,93	430,00	94,52	-335,48
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	506.538,91	498.737,00	536.808,98	38.071,98
10	- Personalauszahlungen	-21.189,98	-20.755,00	-22.073,13	-1.318,13
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-533.729,74	-522.857,00	-522.040,80	816,20
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.548,55		-3.813,34	-3.813,34
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-558.468,27	-543.612,00	-547.927,27	-4.315,27
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-51.929,36	-44.875,00	-11.118,29	33.756,71
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-51.929,36	-44.875,00	-11.118,29	33.756,71
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-51.929,36	-44.875,00	-11.118,29	33.756,71
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-51.929,36	-44.875,00	-11.118,29	33.756,71

Anlage IIIa

Seite 88

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft			
Produkt	1153701	Abfallwirtschaft			
Kostenträger	115370102	Biomüllabfuhr und -verwertung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	177.717,23	154.417,00	180.888,72	26.471,72
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	360,00	100,00	325,00	225,00
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	396,88	220,00	155,94	-64,06
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	178.474,11	154.737,00	181.369,66	26.632,66
10	- Personalauszahlungen		-8.286,00		8.286,00
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-164.275,29	-155.433,00	-158.208,68	-2.775,68
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-164.275,29	-163.719,00	-158.208,68	5.510,32
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	14.198,82	-8.982,00	23.160,98	32.142,98
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	14.198,82	-8.982,00	23.160,98	32.142,98
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	14.198,82	-8.982,00	23.160,98	32.142,98
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	14.198,82	-8.982,00	23.160,98	32.142,98

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung			
Produkt	1153801	Abwasserbeseitigung			
Kostenträger	115380100	Abwasserbeseitigung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		125.000,00		-125.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.518.021,58	1.495.651,00	1.828.576,78	332.925,78
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	340.154,54	210.000,00	169.979,75	-40.020,25
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.036,03	400,00	1.287,72	887,72
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.079,09	650,00	268,46	-381,54
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.860.291,24	1.831.701,00	2.000.112,71	168.411,71
10	- Personalauszahlungen	-31.019,98	-32.198,00	-31.176,44	1.021,56
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-199.417,10	-365.071,29	-310.212,60	54.858,69
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-1.005.054,80	-923.278,00	-639.703,68	283.574,32
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.235.491,88	-1.320.547,29	-981.092,72	339.454,57
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	624.799,36	511.153,71	1.019.019,99	507.866,28
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	4.664,00			
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen			202.736,32	202.736,32
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.664,00		202.736,32	202.736,32
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-200.000,00		-191.873,10	-191.873,10
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-200.000,00		-191.873,10	-191.873,10
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-195.336,00		10.863,22	10.863,22
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	429.463,36	511.153,71	1.029.883,21	518.729,50
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	429.463,36	511.153,71	1.029.883,21	518.729,50
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	429.463,36	511.153,71	1.029.883,21	518.729,50

Anlage IIIa

Seite 90

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung			
Produkt	1153801	Abwasserbeseitigung			
Kostenträger	115380101	Entsorgung von Grundstückentwässerungsanlagen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.773,86	2.500,00	1.818,26	-681,74
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.773,86	2.500,00	1.818,26	-681,74
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.665,97	-2.500,00	-1.745,16	754,84
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.665,97	-2.500,00	-1.745,16	754,84
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	107,89		73,10	73,10
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	107,89		73,10	73,10
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	107,89		73,10	73,10
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	107,89		73,10	73,10

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen			
Produkt	1254101	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen			
Kostenträger	125410100	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		206.000,00		-206.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.240,12	1.500,00	835,12	-664,88
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.857,63	3.000,00	2.158,36	-841,64
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.828,11	1.150,00	204,28	-945,72
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.925,86	211.650,00	3.197,76	-208.452,24
10	- Personalauszahlungen	-24.936,51	-37.292,00	-46.356,50	-9.064,50
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-522.190,39	-657.314,32	-564.601,69	92.712,63
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.090,07	-2.163,00	-2.104,65	58,35
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-549.216,97	-696.769,32	-613.062,84	83.706,48
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-526.291,11	-485.119,32	-609.865,08	-124.745,76
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		360.000,00		-360.000,00
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		360.000,00		-360.000,00
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-355.215,21	-724.586,76	-225.038,77	499.547,99
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-102.329,83	-34.107,36	-57.928,01	-23.820,65
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-457.545,04	-758.694,12	-282.966,78	475.727,34
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-457.545,04	-398.694,12	-282.966,78	115.727,34
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-983.836,15	-883.813,44	-892.831,86	-9.018,42
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-983.836,15	-883.813,44	-892.831,86	-9.018,42
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-983.836,15	-883.813,44	-892.831,86	-9.018,42

Anlage IIIa

Seite 92

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
Produktgruppe	545	Straßenreinigung			
Produkt	1254501	Straßenreinigung und Winterdienst			
Kostenträger	125450100	Straßenreinigung und Winterdienst			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.939,80	50.000,00	49.923,92	-76,08
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	49.939,80	50.000,00	49.923,92	-76,08
10	- Personalauszahlungen	-10.021,62	-15.092,00	-9.894,70	5.197,30
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-29.227,39	-36.737,00	-30.016,81	6.720,19
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen		-1.422,00		1.422,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-39.249,01	-53.251,00	-39.911,51	13.339,49
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	10.690,79	-3.251,00	10.012,41	13.263,41
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	10.690,79	-3.251,00	10.012,41	13.263,41
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	10.690,79	-3.251,00	10.012,41	13.263,41
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	10.690,79	-3.251,00	10.012,41	13.263,41

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	13	Natur und Landschaftspflege			
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau			
Produkt	1355101	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen, Dorfverschönerung			
Kostenträger	135510100	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen, Dorfverschönerung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.361,21	120,00	6.806,14	6.686,14
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.361,21	120,00	6.806,14	6.686,14
10	- Personalauszahlungen	-215.144,84	-220.001,00	-196.500,13	23.500,87
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.833,88	-17.004,17	-30.916,15	-13.911,98
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen		-15,00		15,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-221.978,72	-237.020,17	-227.416,28	9.603,89
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-218.617,51	-236.900,17	-220.610,14	16.290,03
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-6.285,58	-12.836,76		12.836,76
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.285,58	-12.836,76		12.836,76
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-6.285,58	-12.836,76		12.836,76
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-224.903,09	-249.736,93	-220.610,14	29.126,79
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-224.903,09	-249.736,93	-220.610,14	29.126,79
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-224.903,09	-249.736,93	-220.610,14	29.126,79

Anlage IIIa

Seite 94

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	13	Natur und Landschaftspflege			
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen			
Produkt	1355201	Gewässerunterhaltung			
Kostenträger	135520100	Gewässerunterhaltung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		10,00		-10,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		10,00		-10,00
10	- Personalauszahlungen	-316,00			
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-148.145,58	-149.000,00	-148.833,02	166,98
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-148.461,58	-149.000,00	-148.833,02	166,98
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-148.461,58	-148.990,00	-148.833,02	156,98
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen		-35.319,80		35.319,80
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-35.319,80		35.319,80
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-35.319,80		35.319,80
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-148.461,58	-184.309,80	-148.833,02	35.476,78
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-148.461,58	-184.309,80	-148.833,02	35.476,78
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-148.461,58	-184.309,80	-148.833,02	35.476,78

Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	13	Natur und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	1355301	Friedhöfe
Kostenträger	135530100	Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		500,00		-500,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.199,50	33.640,00	123.369,53	89.729,53
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.342,14	1.700,00	713,07	-986,93
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	127.541,64	35.840,00	124.082,60	88.242,60
10	- Personalauszahlungen	-94.260,24	-122.867,00	-105.250,02	17.616,98
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-35.719,22	-25.080,82	-24.388,59	692,23
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen		-75,00		75,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.979,46	-148.022,82	-129.638,61	18.384,21
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-2.437,82	-112.182,82	-5.556,01	106.626,81
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-32.993,23	-2.000,00	-7.162,42	-5.162,42
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.993,23	-2.000,00	-7.162,42	-5.162,42
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-32.993,23	-2.000,00	-7.162,42	-5.162,42
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-35.431,05	-114.182,82	-12.718,43	101.464,39
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-35.431,05	-114.182,82	-12.718,43	101.464,39
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-35.431,05	-114.182,82	-12.718,43	101.464,39

Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	13	Natur und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	1355301	Friedhöfe
Kostenträger	135530101	Ehrenfriedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.854,10	3.158,00	3.984,60	826,60
07	+ Sonstige Einzahlungen	10,97	15,00	8,25	-6,75
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.865,07	3.173,00	3.992,85	819,85
10	- Personalauszahlungen	-8.008,27		-6.713,00	-6.713,00
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-878,88	-1.456,00	-2.516,94	-1.060,94
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen		-266,00		266,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.887,15	-1.722,00	-9.229,94	-7.507,94
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-5.022,08	1.451,00	-5.237,09	-6.688,09
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-5.022,08	1.451,00	-5.237,09	-6.688,09
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-5.022,08	1.451,00	-5.237,09	-6.688,09
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-5.022,08	1.451,00	-5.237,09	-6.688,09

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	13	Natur und Landschaftspflege			
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft			
Produkt	1355501	Förderung der Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege			
Kostenträger	135550100	Förderung der Land- und Forstwirtschaft, Wirtschaftswege			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		10.320,00		-10.320,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.879,00	4.000,00	5.201,59	1.201,59
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.879,00	14.320,00	5.201,59	-9.118,41
10	- Personalauszahlungen	-15.607,87	-7.154,00	-11.240,08	-4.086,08
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.706,17	-6.244,00		6.244,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-12.475,90	-33.299,00	-24.079,69	9.219,31
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.789,94	-46.697,00	-35.319,77	11.377,23
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-31.910,94	-32.377,00	-30.118,18	2.258,82
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-31.910,94	-32.377,00	-30.118,18	2.258,82
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-31.910,94	-32.377,00	-30.118,18	2.258,82
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-31.910,94	-32.377,00	-30.118,18	2.258,82

Anlage IIIa

Seite 98

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	14	Umweltschutzmaßnahmen			
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen			
Produkt	1456101	Umweltschutz			
Kostenträger	145610100	Umweltschutz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen		-2.000,00		2.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		-2.000,00		2.000,00
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)		-2.000,00		2.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)		-2.000,00		2.000,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)		-2.000,00		2.000,00
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)		-2.000,00		2.000,00

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung			
Produkt	1557101	Wirtschaftsförderung			
Kostenträger	155710100	Wirtschaftsförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.570,00		6.783,00	6.783,00
07	+ Sonstige Einzahlungen			500,00	500,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.570,00		7.283,00	7.283,00
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-7.061,15	-26.508,85	-7.158,00	19.350,85
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.061,15	-26.508,85	-7.158,00	19.350,85
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-3.491,15	-26.508,85	125,00	26.633,85
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-3.491,15	-26.508,85	125,00	26.633,85
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-3.491,15	-26.508,85	125,00	26.633,85
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-3.491,15	-26.508,85	125,00	26.633,85

Anlage IIIa

Seite 100

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
Produkt	1557301	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen, Märkte			
Kostenträger	155730100	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen, Märkte			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75,00			
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	692,40	693,00	692,40	-0,60
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	778,26	500,00	612,98	112,98
07	+ Sonstige Einzahlungen		10,00		-10,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.545,66	1.203,00	1.305,38	102,38
10	- Personalauszahlungen	-15.979,85	-21.833,00	-27.278,16	-5.445,16
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-583,77	-837,00	-398,27	438,73
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-623,04	-1.236,00	-663,70	572,30
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.186,66	-23.906,00	-28.340,13	-4.434,13
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-15.641,00	-22.703,00	-27.034,75	-4.331,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen	-140.260,74			
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-140.260,74			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-140.260,74			
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-155.901,74	-22.703,00	-27.034,75	-4.331,75
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-155.901,74	-22.703,00	-27.034,75	-4.331,75
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-155.901,74	-22.703,00	-27.034,75	-4.331,75

Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
Produkt	1557301	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen, Märkte			
Kostenträger	155730101	Grillplatz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.385,00	2.500,00	2.125,00	-375,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22,82	50,00		-50,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		155,00	580,47	425,47
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.407,82	2.705,00	2.705,47	0,47
10	- Personalauszahlungen	-4.114,98	-3.178,00	-3.479,79	-301,79
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.191,41	-3.641,00	-13.072,45	-9.431,45
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.306,39	-6.819,00	-16.552,24	-9.733,24
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-5.898,57	-4.114,00	-13.846,77	-9.732,77
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-5.898,57	-4.114,00	-13.846,77	-9.732,77
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-5.898,57	-4.114,00	-13.846,77	-9.732,77
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-5.898,57	-4.114,00	-13.846,77	-9.732,77

Anlage IIIa

Seite 102

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
Produkt	1557301	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen, Märkte			
Kostenträger	155730102	Bürgerhaus Bergstraße			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	242,62	2.000,00	1.014,15	-985,85
07	+ Sonstige Einzahlungen	967,56	100,00	21,39	-78,61
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.210,18	2.100,00	1.035,54	-1.064,46
10	- Personalauszahlungen	-16.332,97	-15.042,00	-16.434,61	-1.392,61
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-10.272,57	-10.215,00	-8.404,14	1.810,86
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-156,00			
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.761,54	-25.257,00	-24.838,75	418,25
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-25.551,36	-23.157,00	-23.803,21	-646,21
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen		-1.000,00		1.000,00
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.000,00		1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-1.000,00		1.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-25.551,36	-24.157,00	-23.803,21	353,79
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-25.551,36	-24.157,00	-23.803,21	353,79
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-25.551,36	-24.157,00	-23.803,21	353,79

Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
Produkt	1557301	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen, Märkte			
Kostenträger	155730103	Bürgerhaus Lindenplatz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		8.150,00		-8.150,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.026,00	5.500,00	1.501,00	-3.999,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		2.000,00	1.902,74	-97,26
07	+ Sonstige Einzahlungen	750,63	100,00	1.228,83	1.128,83
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.776,63	15.750,00	4.632,57	-11.117,43
10	- Personalauszahlungen	-32.326,00	-30.686,00	-27.897,58	2.788,42
11	- Versorgungsauszahlungen	-48,97			
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-24.741,41	-22.230,00	-22.463,38	-233,38
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-942,73	-1.339,00	-879,49	459,51
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-58.059,11	-54.255,00	-51.240,45	3.014,55
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-55.282,48	-38.505,00	-46.607,88	-8.102,88
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen	-768,00	-1.000,00		1.000,00
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-768,00	-1.000,00		1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-768,00	-1.000,00		1.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-56.050,48	-39.505,00	-46.607,88	-7.102,88
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-56.050,48	-39.505,00	-46.607,88	-7.102,88
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-56.050,48	-39.505,00	-46.607,88	-7.102,88

Anlage IIIa

Seite 104

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
Produkt	1557301	Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen, Märkte			
Kostenträger	155730104	Maarhalle			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		6.500,00		-6.500,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		1.000,00		-1.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.280,88	1.190,00	1.703,91	513,91
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.280,88	8.690,00	1.703,91	-6.986,09
10	- Personalauszahlungen	-7.570,74	-6.800,00	-8.064,07	-1.264,07
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-17.617,75	-35.357,10	-4.870,83	30.486,27
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-25.188,49	-42.157,10	-12.934,90	29.222,20
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-13.907,61	-33.467,10	-11.230,99	22.236,11
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen		-1.000,00		1.000,00
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.000,00		1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-1.000,00		1.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-13.907,61	-34.467,10	-11.230,99	23.236,11
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-13.907,61	-34.467,10	-11.230,99	23.236,11
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-13.907,61	-34.467,10	-11.230,99	23.236,11

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
Produkt	1557303	Solaranlage Maarhalle			
Kostenträger	155730300	Solaranlage Maarhalle			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.776,46	12.000,00	8.831,32	-3.168,68
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.242,62	1.000,00	1.677,90	677,90
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.019,08	13.000,00	10.509,22	-2.490,78
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-247,70	-2.000,00	-294,76	1.705,24
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-47,06			
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-294,76	-2.000,00	-294,76	1.705,24
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	9.724,32	11.000,00	10.214,46	-785,54
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	9.724,32	11.000,00	10.214,46	-785,54
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	9.724,32	11.000,00	10.214,46	-785,54
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	9.724,32	11.000,00	10.214,46	-785,54

Anlage IIIa

Seite 106

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
Produkt	1557304	Solaranlage Grundschule Merzenich			
Kostenträger	155730400	Solaranlage Grundschule Merzenich			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.527,78	12.000,00	7.982,70	-4.017,30
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	873,69	1.000,00	1.516,71	516,71
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.401,47	13.000,00	9.499,41	-3.500,59
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	214,55	-2.000,00	-238,27	1.761,73
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-38,04			
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	176,51	-2.000,00	-238,27	1.761,73
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	9.577,98	11.000,00	9.261,14	-1.738,86
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	9.577,98	11.000,00	9.261,14	-1.738,86
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	9.577,98	11.000,00	9.261,14	-1.738,86
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	9.577,98	11.000,00	9.261,14	-1.738,86

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
Produkt	1557305	Solaranlage Rathaus			
Kostenträger	155730500	Solaranlage Rathaus			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.088,81	12.000,00	-298,95	-12.298,95
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.166,26	1.000,00	-56,84	-1.056,84
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.255,07	13.000,00	-355,79	-13.355,79
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen		-2.000,00	-89,25	1.910,75
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		-2.000,00	-89,25	1.910,75
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	5.255,07	11.000,00	-445,04	-11.445,04
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	5.255,07	11.000,00	-445,04	-11.445,04
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	5.255,07	11.000,00	-445,04	-11.445,04
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	5.255,07	11.000,00	-445,04	-11.445,04

Anlage IIIa

Seite 108

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
Produkt	1557302	Dienstleistungsgesellschaft MIJLAN			
Kostenträger	155730200	Dienstleistungsgesellschaft MIJLAN			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00	
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00	
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00	
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-6.250,00	-6.250,00	-6.250,00	

Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt	1661101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Kostenträger	166110100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.642.102,06	9.728.624,00	9.839.784,74	111.160,74
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.694.113,05	1.553.335,00	1.086.571,00	-466.764,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	980,00		210,00	210,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.337.195,11	11.281.959,00	10.926.565,74	-355.393,26
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-7.511.913,33	-7.888.773,00	-7.912.310,04	-23.537,04
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.511.913,33	-7.888.773,00	-7.912.310,04	-23.537,04
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	3.825.281,78	3.393.186,00	3.014.255,70	-378.930,30
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	678.136,28	691.282,00	696.590,03	5.308,03
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	678.136,28	691.282,00	696.590,03	5.308,03
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	678.136,28	691.282,00	696.590,03	5.308,03
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	4.503.418,06	4.084.468,00	3.710.845,73	-373.622,27
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	4.503.418,06	4.084.468,00	3.710.845,73	-373.622,27
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	4.503.418,06	4.084.468,00	3.710.845,73	-373.622,27

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft			
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Produkt	1661201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Kostenträger	166120100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.647,57	1.500,00	12.700,50	11.200,50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	278.630,55	75.000,00	522.097,57	447.097,57
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	290.278,12	76.500,00	534.798,07	458.298,07
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-18.664,13	-102.818,00	-24.999,33	77.818,67
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.664,13	-102.818,00	-24.999,33	77.818,67
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	271.613,99	-26.318,00	509.798,74	536.116,74
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	271.613,99	-26.318,00	509.798,74	536.116,74
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.535.000,00	143.000,00	300.000,00	157.000,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen		-100.000,00	-1.000.000,00	-900.000,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.535.000,00	43.000,00	-700.000,00	-743.000,00
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	2.806.613,99	16.682,00	-190.201,26	-206.883,26
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	2.806.613,99	16.682,00	-190.201,26	-206.883,26

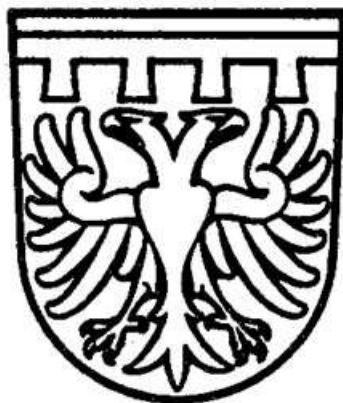
Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde Merzenich

Produktbereich	17	Stiftungen			
Produktgruppe	700	Stiftungen			
Produkt	1770001	Stiftung v. d. Driesch			
Kostenträger	177000100	Stiftung v. d. Driesch			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.155,71	500,00	382,77	-117,23
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.155,71	500,00	382,77	-117,23
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-5.734,33	-7.500,00	-4.815,42	2.684,58
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.734,33	-7.500,00	-4.815,42	2.684,58
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-4.578,62	-7.000,00	-4.432,65	2.567,35
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-4.578,62	-7.000,00	-4.432,65	2.567,35
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-4.578,62	-7.000,00	-4.432,65	2.567,35
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-4.578,62	-7.000,00	-4.432,65	2.567,35

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	17	Stiftungen			
Produktgruppe	700	Stiftungen			
Produkt	1770002	Stiftung Rixen			
Kostenträger	177000200	Stiftung Rixen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.799,46	4.230,00	4.229,79	-0,21
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	58,68	120,00	17,78	-102,22
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.858,14	4.350,00	4.247,57	-102,43
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-3.882,35	-5.090,00	-3.965,32	1.124,68
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.882,35	-5.090,00	-3.965,32	1.124,68
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-1.024,21	-740,00	282,25	1.022,25
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-1.024,21	-740,00	282,25	1.022,25
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	-1.024,21	-740,00	282,25	1.022,25
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	-1.024,21	-740,00	282,25	1.022,25

Teilfinanzrechnung 2015					
Gemeinde Merzenich					
Produktbereich	17	Stiftungen			
Produktgruppe	700	Stiftungen			
Produkt	1770003	""Collas-Mittel""			
Kostenträger	177000300	Collas-Mittel			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fort. Ansatz d. HH-Jahres	Ist-Ergebnis d. HH-Jahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.723,08	7.325,00	7.833,36	508,36
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	32,71	120,00	10,01	-109,99
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.755,79	7.445,00	7.843,37	398,37
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-7.052,02	-10.090,00	-13.200,66	-3.110,66
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.052,02	-10.090,00	-13.200,66	-3.110,66
17	= Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	703,77	-2.645,00	-5.357,29	-2.712,29
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einz. aus Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einz. aus Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				
25	- Ausz. Baumaßnahmen				
26	- Ausz. Erwerb von bew. Anlagevermögen				
27	- Ausz. Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	703,77	-2.645,00	-5.357,29	-2.712,29
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen				
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen				
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				
36	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32, 35)	703,77	-2.645,00	-5.357,29	-2.712,29
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln				
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln				
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	703,77	-2.645,00	-5.357,29	-2.712,29



Anhang

**zum Jahresabschluss
der Gemeinde Merzenich**

zum 31.12.2015

Inhalt

- 1. Vorbemerkungen**
- 2. Allgemeine Angaben**
- 3. Angaben zur Bilanz und Bewertung**
 - 3.1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze
 - 3.1.1. Aktivseite
 - 3.1.2. Passivseite
 - 3.2. Sonstige Angaben
 - 3.2.1. Angaben zu Haftungsverhältnissen
 - 3.2.2. Bürgschaften
 - 3.2.3. Angaben zu Ansatzwahlrechten gemäß § 33 Abs. 4 GemHVO
 - 3.2.4. Angaben zu Bewertungsvereinfachungsverfahren gem. § 34 GemHVO
 - 3.2.5. Erläuterungen der Rückstellungen
 - 3.2.6. Sonstige Pflichtangaben
 - 3.2.7. Personalbestand
 - 3.2.8. Rücklageverrechnungen nach § 43 Abs. 3 GemHVO
- 4. Anlagenspiegel -> Anlage V**
- 5. Forderungsspiegel -> Anlage VI**
- 6. Verbindlichkeitspiegel -> Anlage VII**
- 7. Beteiligungsbericht -> Anlage VIII**

ANHANG zum 31.12.2015Gemeinde Merzenich

1. Vorbemerkungen

Der Jahresabschluss der Gemeinde Merzenich nach dem Neuen Kommunalen Finanzmanagement besteht gemäß § 95 GO i. V. m. §§ 37 ff Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) NRW aus den Komponenten Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Bilanz und diesem Anhang.

Die Ergebnisrechnung stellt die Erträge den Aufwendungen des Haushaltsjahres gegenüber und ermittelt so das Jahresergebnis, die Finanzrechnung stellt die Zahlungsströme (Einzahlungen und Auszahlungen) dar und ist Basis der Finanzstatistiken. Die Teilrechnungen der Ergebnis- bzw. Finanzrechnung konkretisieren detailliert die Ergebnisse der v. g. Rechnungen.

In der Bilanz wird eine systematische Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden vorgenommen. Die Bilanz wird in Kontoform aufgestellt und muss die vorgeschriebenen Posten in der kommunalspezifischen Gliederung enthalten. Die Mindestgliederung der Aktiv- und Passivseite der Bilanz ergibt sich aus § 41 GemHVO NRW.

Der Anhang besteht aus einem Erläuterungsbericht, einem Anlagen-, Forderungs- und Verbindlichkeitspiegel und einem Beteiligungsbericht. Er wird durch einen Lagebericht komplettiert.

Insgesamt wird ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Merzenich vermittelt. Hierbei werden die (kaufmännischen) Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) zugrunde gelegt, soweit nicht die Besonderheiten des gemeindlichen Haushaltswesens Abweichungen davon erforderlich machen.

Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) wurden von der Rechtsprechung, Verwaltung und Praxis im Laufe der Zeit geprägt.

Die GoB sind teilweise gesetzlich bestimmt, insbesondere durch das Handelsgesetzbuch (HGB) und die Abgabenordnung (AO). Wesentliche GoB finden sich in den §§ 238 ff HGB wieder, insbesondere §§ 246 bis 251 HGB (Ansatzvorschriften) und den §§ 252 bis 256 HGB (Bewertungsvorschriften), sowie §§ 145, 146 AO. Bei den GoB handelt es sich um einen unbestimmten Rechtsbegriff, der sich ständig fortentwickelt. Die GoB umfassen den gesamten Bereich der kaufmännischen Rechnungslegung. Dazu gehört nicht nur die Führung der Bücher, sondern auch der Jahresabschluss mit der Bilanzierung, Bewertung und Inventur.

2. Allgemeine Angaben

Die Schlussbilanz zum 31.12.2015 der Gemeinde Merzenich wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO) und der Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO) aufgestellt.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2015 enthält sämtliche **Vermögensgegenstände**, **Verbindlichkeiten** und **Rechnungsabgrenzungsposten**. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Aufstellung der Bilanz bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen.

ANHANG zum 31.12.2015Gemeinde Merzenich

3. Angaben zur Bilanz und zur Bewertung**3.1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze****3.1.1. Aktivseite**

Das **Sachanlagevermögen**, welches in der Eröffnungsbilanz zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten im Wesentlichen auf der Grundlage von Wiederbeschaffungszeitwerten angesetzt worden war, wurde um die planmäßigen Abschreibungen vermindert. Die entsprechende Tabelle über die zugrunde gelegten Gesamtnutzungsdauern (Abschreibungstabelle) ist als Anlage beigelegt. Zugänge wurden mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den gesetzlichen Vorschriften linear vorgenommen.

Die Bilanzposition **Grünflächen** erhöht sich durch die Entwicklung des Baugebietes C 22 (Ehrenfeld).

Bei den **sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden** wurden das Wohn- und Geschäftshaus Lindenstraße 10 (rd. 320 T€) aktiviert.

Unter der Bilanzposition **Grund und Boden des Infrastrukturvermögens** sind nunmehr die Flächen für Straßen, Wege und Plätze im Baugebiet C 22 (Ehrenfeld) aktiviert (rd. 150 T€).

Bei den **sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens** sind jetzt das Fernwärmeleitungsnetz Morschenich-Neu (rd. 700 T€) und das dazugehörige Betriebsgebäude (rd. 525 T€) enthalten.

Größter Zugangsposten in der Rubrik **Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge** ist das Tanklöschfahrzeug 4000 der Löschgruppe Merzenich mit rd. 275 T€.

In der Position **Betriebs- und Geschäftsausstattung** sind eine Vielzahl von kleineren Einzelinvestitionen (z. B. Arbeitsgeräte Bauhof, Ausstattung Feuerwehr, Büromöbel) enthalten.

Die **Anlagen im Bau** betreffen im Wesentlichen:

- vorbereitende Baumaßnahmen (Tiefbau) zur Erschließung des Baugebietes C25 (rd. 250 T€)
- Feuerwehr-Gerätehaus Girbelsrath (rd. 520 T€)
- Straßenbau im Baugebiet C 22 (rd. 210 T€)
- Straßenbau im Baugebiet B 6 (rd. 400 T€)
- Wärmeübergabestationen Morschenich-Neu (rd. 100 T€)

Im Bereich der **Finanzanlagen (Ausleihungen)** sind erstmalig die Pensionsforderungen für die von anderen Dienstherren übernommenen Beamten aktiviert (rd. 115 T€).

Die **Vorräte** betreffen im Wesentlichen die zur Veräußerung vorgesehenen Baugrundstücke im Bereich C 24a und C 25 in Höhe von insgesamt rund 2,36 Mio. €.

Als **liquide Mittel** wurden Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten sowie die Bestände von Gebührenkassen bzw. Handvorschüssen angesetzt.

ANHANG zum 31.12.2015Gemeinde Merzenich

3.1.2. Passivseite

Als **allgemeine Rücklage** ist der Unterschiedsbetrag zwischen dem Vermögen der Gemeinde Merzenich (Summe der Aktiva) auf der einen Seite, und der Summe der Ausgleichsrücklage, der Sonderposten, der Verbindlichkeiten sowie der passiven Rechnungsabgrenzungsposten auf der anderen Seite (Summe der Passiva ohne allgemeine Rücklage) auszuweisen.

Die **allgemeine Rücklage** am 31.12.2015 betrug 21.222.910,47 €. Die Erhöhung um 113.778,46 € zum Vorjahreswert (21.109.132,01 €) resultiert aus der Veräußerung eines Teilstücks des Kanalnetzes an den WVER und eines Pumpwerks im Baugebiet B 6 Römervilla an den Erftverband. Weitere Erläuterungen werden unter Ziff. 4.1. gegeben.

Die **Ausgleichsrücklage** beträgt zum 31.12.2015 nach Verbuchung des Vorjahresfehlbetrags daher nunmehr 2.261.831,22 €.

Der **Jahresfehlbetrag** des Haushaltsjahres 2015 in Höhe von 1.568.298,93 € kann durch Beschluss des Rates entweder der Ausgleichsrücklage oder der allgemeinen Rücklage entnommen werden. Da systematisch die Entnahme aus der Ausgleichsrücklage Vorrang hat, bleibt für 2015 faktisch allein die Entnahme aus der Ausgleichsrücklage.

Die **Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge** wurden äquivalent zur Abschreibung der Sachanlagen ertragswirksam aufgelöst. Durch umfangreiche Zuweisungen von Zuwendungen an aktiviertes Anlagevermögen wurde der Gesamtbetrag des Sonderpostens für Zuwendungen um rd. 1,2 Mio. € erhöht. Entsprechend mindert sich der passive Bilanzposten **erhaltene Anzahlungen** um die gleiche Summe.

Im **Sonderposten für den Gebührenaussgleich** wurden die Beträge passiviert, welche für den Ausgleich der Gebührenhaushalte Straßenreinigung (Stand: 14.025,59 €), Schmutzwasser (Stand: 394.964,85 €), Niederschlagswasser (Stand: 253.618,34 €) und Bioabfallbeseitigung (Stand: 120.037,29 €) zur Verfügung stehen.

Als **sonstige Sonderposten** sind die Stiftungsvermögen „Rixen“ und „von den Driesch“ auf der Passivseite dargestellt.

Die **Rückstellungen** sind unter Ziffer 3.2.5. aufgeführt. Wie im Vorjahr ist die Forderung des Schulverbandes Niederzier/Merzenich aus der Einstandspflicht der Gemeinde Merzenich aus Kreditverpflichtungen des Schulverbandes in den sonstigen Rückstellungen ausgewiesen.

Die **Verbindlichkeiten** wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Durch die weitere Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 300 T€ und die Tilgung eines Investitionskredites in Höhe von 1 Mio. € ist zum 31.12.2015 eine Gesamtsumme Investitionskredite in Höhe von 3.837.383,88 € (einschließlich Zinsanteil Januar 2016 von 2.383,88 €) bilanziert. Einzelheiten gehen aus dem in diesem Anhang beigefügten Verbindlichkeitspiegel hervor.

Bei den **geleisteten Anzahlungen** sind insbesondere die noch nicht einer aktivierbaren Investition zugeordneten Investitionszuschüsse des Landes (Investitions-, Schul-, Sport- und Feuerschutzpauschale) in Höhe von derzeit 570.157,02 € erfasst. Die Forderung des Schulverbandes Niederzier/Merzenich aus der Einstandspflicht der Gemeinde Merzenich aus Kreditverpflichtungen des Schulverbandes wird als Rückstellung bilanziell dargestellt

Als **passive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden die bereits vereinnahmten Gebühren für den Erwerb von Nutzungsrechten nach der Friedhofsgebührensatzung angesetzt, die Erträge in den Folgejahren darstellen.

ANHANG zum 31.12.2015Gemeinde Merzenich

3.2. Sonstige Angaben**3.2.1. Angaben zu Haftungsverhältnissen****Zweckverbände:**

Finanzielle Verpflichtungen bestehen auch weiterhin aufgrund der Mitgliedschaft in den Zweckverbänden

- Gesamtschulzweckverband Niederzier-Merzenich
- Förderschulzweckverband Düren-Niederzier-Merzenich (bis 31.07.2015)
- Förderschulzweckverband Kreis Düren (ab 01.08.2015)
- Kommunale Datenverarbeitungszentrale Rhein-Erft-Rur

3.2.2. Bürgschaften

keine

3.2.3. Angaben zu Ansatzwahlrechten gemäß § 33 Abs. 4 GemHVO

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert bis 410 Euro ohne Umsatzsteuer (geringwertige Wirtschaftsgüter) wurden im Jahr des Zugangs aktiviert und alsdann sofort planmäßig und vollständig abgeschrieben. Solche mit einem Wert unter 60 Euro wurden unmittelbar als Aufwand verbucht.

3.2.4. Angaben zu Bewertungsvereinfachungsverfahren gemäß § 34 GemHVO

Die in der Eröffnungsbilanz gebildeten Festwerte im Bereich des Feuerwehrwesens bleiben in ihrer Höhe in der Schlussbilanz unverändert.

ANHANG zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

3.2.5. Erläuterungen der Rückstellungen

Nachfolgende Rückstellungen wurden gebildet:

Nr.	Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2014
1.1	Pensionsrückstellung	4.107.238,00 €	3.655.176,00 €
1.2	Beihilferückstellung	1.073.349,00 €	956.947,00 €
1.3	Erstattungsverpflichtung §107b BeamtVG/VVLG	0,00 €	224.693,00 €
1	Summe Pensionsrückstellungen	5.180.587,00 €	4.836.816,00 €
2.1	Kanalsanierung, Instandhaltung nach SÜvKan	300.000,00 €	300.000,00 €
2.2	Sanierung gemeindlicher Kanalhausanschlüsse incl. Dichtheitsprüfung	263.500,00 €	263.500,00 €
2	Summe Instandhaltungsrückstellungen	563.500,00	563.500,00
3.1	Urlaubsrückstellung	2.927,04 €	4.574,16 €
3.2	Rückstellung Prüfung durch Wirtschaftsprüfer	20.000,00 €	20.000,00 €
3.3	Rückstellung überörtliche Prüfungen durch Gemeindeprüfungsanstalt	42.250,00 €	10.000,00 €
3.4	Rückstellung für nicht erhaltene Eingangsrechnungen	50.000,00 €	50.000,00 €
3.5	Rückstellung Umlage Kiga Pool	210.000,00 €	150.000,00 €
3.6	Rückstellung Einstandspflichtigen Schulverband Niederzier-Merzenich	1.204.003,51 €	1.204.003,51 €
3.7	Rückstellung drohende Gewerbesteuer-rückforderung	650.000,00 €	0,00 €
3.8	Erstattungsverpflichtung §107b BeamtVG/VVLG	237.040,00 €	0,00 €
3	Summe sonstige Rückstellungen	2.416.220,55 €	1.438.577,67 €

3.2.6. Sonstige AngabenLeasingverträge:

Folgende Leasingverträge lagen am 31.12.2015 vor:

Kopierer 2.083,69 € mtl. Leasingrate

ANHANG zum 31.12.2015Gemeinde Merzenich

3.2.7. Personalbestand

Am 31.12.2015 beschäftigte die Gemeinde Merzenich

6 Beamte

91 Tariflich Beschäftigte (ehem. Angestellte und Arbeiter)

3.2.8 Rücklageverrechnungen nach § 43 Abs. 3 GemHVO

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW („kommunal nutzungsorientierte Vermögensgegenstände“) sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen (§ 43 Abs. 3 GemHVO).

Die unter Ziff. 3.1.2. Abs. 2 des Anhangs erwähnte, positive Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage ergibt sich aus folgender Verrechnung:

Veräußerung eines Teilstücks des Kanalnetzes:	202.737 €	Kaufpreis
Buchwert des Teilstücks	232.103 €	
Auflösung des zugehörigen Sonderpostens	181.769 €	
<u>Veräußerungsertrag</u> Teilstück Kanalnetz	151.403 €	
Veräußerung Pumpwerk B 6	0 €	Kaufpreis
Buchwert des Pumpwerks	38.624 €	
<u>Veräußerungsaufwand</u> Pumpwerk	38.624 €	

Saldo zur positiven Verrechnung mit der allg. Rücklage **113.779 €.**

4. Anlagenspiegelsiehe **Anlage V****5. Forderungsspiegel**siehe **Anlage VI****6. Verbindlichkeitspiegel**siehe **Anlage VII****7. Beteiligungsbericht**siehe **Anlage VIII**

ANHANG zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

Merzenich, den 21.08.2017

Gelhausen
Bürgermeister

Klein
Kämmerer

Anlage zum ANHANG zum 31.12.2015: Abschreibungstabelle

Gemeinde Merzenich

Nr.	Vermögensgegenstand	
1	Gebäude und bauliche Anlagen	Jahre
1.01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (baulicher Teil)	40
1.02	Abwasserkanäle	80
1.03	Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	50
1.04	Baracken, Behelfsbauten	20
1.05	Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	50
1.06	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	80
1.07	Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)	40
1.08	Freibäder (bauliche Anlagen)	50
1.09	Garagen (massiv)	60
1.10	Garagen (sonstige Bauweise)	40
1.11	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	80
1.12	Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen)	80
1.13	Hallen (massiv)	60
1.14	Hallen (sonstige Bauweise)	40
1.15	Hallenbäder	70
1.16	Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-, Kinder-	80
1.17	Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche	100
1.18	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	60
1.19	Kapellen, Kirchen	80
1.20	Kindergärten, Kindertagesstätten	80
1.21	Krankenhäuser	60
1.22	Krematorien	60
1.23	Lager (massiv)	60
1.24	Lager (sonstige Bauweise)	40
1.25	Leichenhallen, Trauerhallen	80
1.26	Parkhäuser, Tiefgaragen	50
1.27	Pumpenhäuser	50
1.28	Rettungswachen (massiv)	80
1.29	Rettungswachen (sonstige Bauweise)	40
1.30	Schleusen, Wehre (Stahl oder Beton)	50
1.31	Schleusen, Wehre (sonstige Bauweise)	30
1.32	Schulgebäude (massiv)	80
1.33	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	40
1.34	Silobauten (Beton)	33
1.35	Silobauten (Kunststoff oder Stahl)	25
1.36	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	60
1.37	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	67
1.38	Transformatoren- und Schalthäuser, Trafostationshäuser	50
1.39	Tunnel	80
1.40	Verwaltungsgebäude (massiv)	80
1.41	Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)	40
1.42	Wassertürme	50
1.43	Wohncontainer	10
1.44	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	80
1.45	Urnenstelen	60

Anlage zum ANHANG zum 31.12.2015: Abschreibungstabelle

Gemeinde Merzenich

Nr.	Vermögensgegenstand	Jahre
2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)	
2.01	Betonmauer, Ziegelmauer	40
2.02	Brücken (Holzkonstruktion)	40
2.03	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	100
2.04	Gewässerausbau naturnah, offene Gräben	50
2.05	Kompostdeponie, -plätze	25
2.06	Löschwasserteiche	40
2.07	Straßen- und Stadtmobiliar	30
2.08	Spielplätze, Bolzplätze	15
2.09	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	25
2.10	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege, Plätze, Parkflächen	60
2.11	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)	30
3	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)	
3.01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	33
3.02	Alarmgeber, Alarmanlagen	15
3.03	Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	25
3.04	Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen	33
3.05	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	20
3.06	Beleuchtungsanlagen	30
3.07	Beschallungsanlagen	15
3.08	Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)	20
3.09	Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen	20
3.10	Druckluftanlagen, Kompressoren	15
3.11	Druckrohrleitungen (Bereich Abwasserkanäle)	30
3.12	Gasleitungen	45
3.13	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren,	15
3.14	Heizkanäle	50
3.15	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte)	25
3.16	Leitstellentechnik	15
3.17	Mess- und Prüfgeräte	12
3.18	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter	20
3.19	Ozonmessstation, Umweltmessstation	12
3.20	Photovoltaikanlagen	25
3.21	Solaranlagen	15
3.22	Stromverteileranlagen	15
3.23	Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten	15
3.24	Verkehrsrechner (Verkehrslaitsystem)	15
3.25	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	15
3.26	Waschanlage, Waschstraße	15
3.27	Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen, Wasserreinigungsanlagen	15
3.28	Windkraftanlagen	20

Anlage zum ANHANG zum 31.12.2015: Abschreibungstabelle

Gemeinde Merzenich

Nr.	Vermögensgegenstand	Jahre
4	Maschinen und Geräte	
4.00	Maschinen und Geräte	20
	z.B.: Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät	12
	z.B.: Bohrhammer, Bohrmaschine	8
	z.B.: Druckereimaschinen und ähnliches	15
	z.B.: Fahrkartenverkaufsautomat, Fahrkartenentwerter	12
	z.B.: medizinisch-technische Geräte	10
	z.B.: Parkscheinautomat	12
	z.B.: Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte usw.)	10
5	Büro- und Geschäftsausstattung	
5.00	Büro- und Geschäftsausstattung	20
	z.B.: Büromaschinen, Flipcharts, Software	10
	z.B.: Büromöbel	20
	z.B.: Computer und Zubehör	5
	z.B.: Werkstatteinrichtungen	15
5.01	Lizenzen	5
6	Fahrzeuge	
6.01	Anhänger, Auflieger	15
6.02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge	12
6.03	Fahrräder	8
6.04	Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen u.ä.	10
6.05	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot	20
6.06	Hubwagen, Gerätewagen	10
6.07	Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge	10
6.08	Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsatzwagen, Rettungstransportwagen	8
6.09	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechsellaufbauten u. ä.	12
6.10	Lokomotiven, Waggon, Gelenkwagen-Waggon, Kesselwagen	30
6.11	Motorräder, Motorroller	10
6.12	Müllentsorgungsfahrzeuge	10
6.13	Omnibusse	10
6.14	Personenkraftwagen, Wohnwagen	10
6.15	Rettungsboot	12
6.16	Traktoren	12

ANLAGENSPIEGEL zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zugänge im Haushaltsjahr EUR +	Abgänge im Haushaltsjahr EUR -	Umbuchungen im Haushaltsjahr EUR +/-	am 31.12. des Haushaltsjahres EUR	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Abschreibungen im Haushaltsjahr EUR +	Abgänge im Haushaltsjahr EUR -	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) EUR	am 31.12. des Haushaltsjahres EUR	am 31.12. des Vorjahres EUR
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	33.319,36	1.739,19	0,00	0,00	35.058,55	16.874,33	6.278,17	0,00	23.152,50	11.906,05	16.445,03
2. Sachanlagen											
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte											
2.1.1 Grünflächen	3.324.732,00	0,00	0,00	40.951,00	3.365.683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.365.683,00	3.324.732,00
2.1.2 Ackerland	928.999,00	0,00	0,00	320,00	929.319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929.319,00	928.999,00
2.1.3 Wald, Forsten	173.500,85	0,00	0,00	0,00	173.500,85	0,00	0,00	0,00	0,00	173.500,85	173.500,85
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	11.186,32	0,00	0,00	0,00	11.186,32	0,00	0,00	0,00	0,00	11.186,32	11.186,32
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte											
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	2.881.142,95	0,00	0,00	0,00	2.881.142,95	307.454,72	43.922,17	0,00	351.376,89	2.529.766,06	2.573.688,23
2.2.2 Schulen	15.205.499,00	0,00	0,00	0,00	15.205.499,00	1.672.436,80	238.921,46	0,00	1.911.358,26	13.294.140,74	13.533.062,20
2.2.3 Wohnbauten	1.846.338,00	0,00	0,00	0,00	1.846.338,00	184.299,04	26.329,01	0,00	210.628,05	1.635.709,95	1.662.038,96
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.415.843,81	361.164,85	0,00	14.872,00	6.791.880,66	675.355,15	100.425,22	0,00	775.780,37	6.016.100,29	5.740.488,66
2.3 Infrastrukturvermögen											
2.3.1 Grund und Boden des Infrastruktur- vermögens	6.054.368,91	83.204,29	0,00	69.839,71	6.207.412,91	0,00	0,00	0,00	0,00	6.207.412,91	6.054.368,91
2.3.2 Brücken und Tunnel	11.249,02	0,00	0,00	0,00	11.249,02	406,21	187,49	0,00	593,70	10.655,32	10.842,81
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasser- beseitigungsanlagen	17.558.160,00	0,00	303.884,01	391.873,10	17.646.149,09	2.371.958,36	341.313,50	33.156,35	2.680.115,51	14.966.033,58	15.186.201,64
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	18.134.629,07	163.195,57	0,00	667,94	18.298.492,58	4.402.592,70	581.183,91	0,00	4.983.776,61	13.314.715,97	13.732.036,37
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastruktur- vermögens	231.285,32	14.113,64	0,00	1.220.699,68	1.466.098,64	10.571,25	44.821,94	0,00	55.393,19	1.410.705,45	220.714,07
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
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.338.825,34	283.917,68	0,00	60.069,87	1.682.812,89	544.603,67	102.843,54	0,00	647.447,21	1.035.365,68	794.221,67
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	556.526,26	141.293,16	0,00	20.317,75	718.137,17	0,00	74.635,21	0,00	74.635,21	643.501,96	556.526,26
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.669.233,56	1.089.448,89	0,00	-2.277.687,11	1.480.995,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1.480.995,34	2.669.233,56
Zwischensumme	77.341.519,41	2.136.338,08	303.884,01	-458.076,06	78.715.897,42	10.169.677,90	1.554.583,45	33.156,35	11.691.105,00	67.024.792,42	67.171.841,51
3. Finanzanlagen											
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	40.878,86	0,00	0,00	0,00	40.878,86	0,00	0,00	0,00	0,00	40.878,86	40.878,86
3.5 Ausleihungen											
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	456.001,42	114.398,00	0,00	0,00	570.399,42	0,00	0,00	0,00	0,00	570.399,42	455.990,42
Zwischensumme	496.880,28	114.398,00	0,00	0,00	611.278,28	0,00	0,00	0,00	0,00	611.278,28	496.869,28
Summe	77.871.719,05	2.252.475,27	303.884,01	-458.076,06	79.362.234,25	10.186.552,23	1.560.861,62	33.156,35	11.714.257,50	67.647.976,75	67.685.155,82

FORDERUNGSSPIEGEL zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

Art der Forderungen	Gesamt- Betrag 31.12.2015	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt betrag des Vor- jahres
	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	266.769,65	266.769,65	0,00	0,00	490.734,31
1.1 Gebühren	52.839,62	52.839,62			46.903,32
1.2 Beiträge	0,00	0,00			0,00
1.3 Steuern	182.602,25	182.602,25			417.532,19
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	5.377,76	5.377,76			5.048,85
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	25.950,02	25.950,02			21.249,95
2. Privatrechtliche Forderungen	238.332,78	238.332,78			225.782,03
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	55.813,07	55.813,07			134.080,88
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	182.519,71	182.519,71			91.701,15
2.3 gegen verbundene Unternehmen					
2.4 gegen Beteiligungen					
2.5 gegen Sondervermögen					
3. Summe aller Forderungen	505.102,43	505.102,43	0,00	0,00	716.516,34

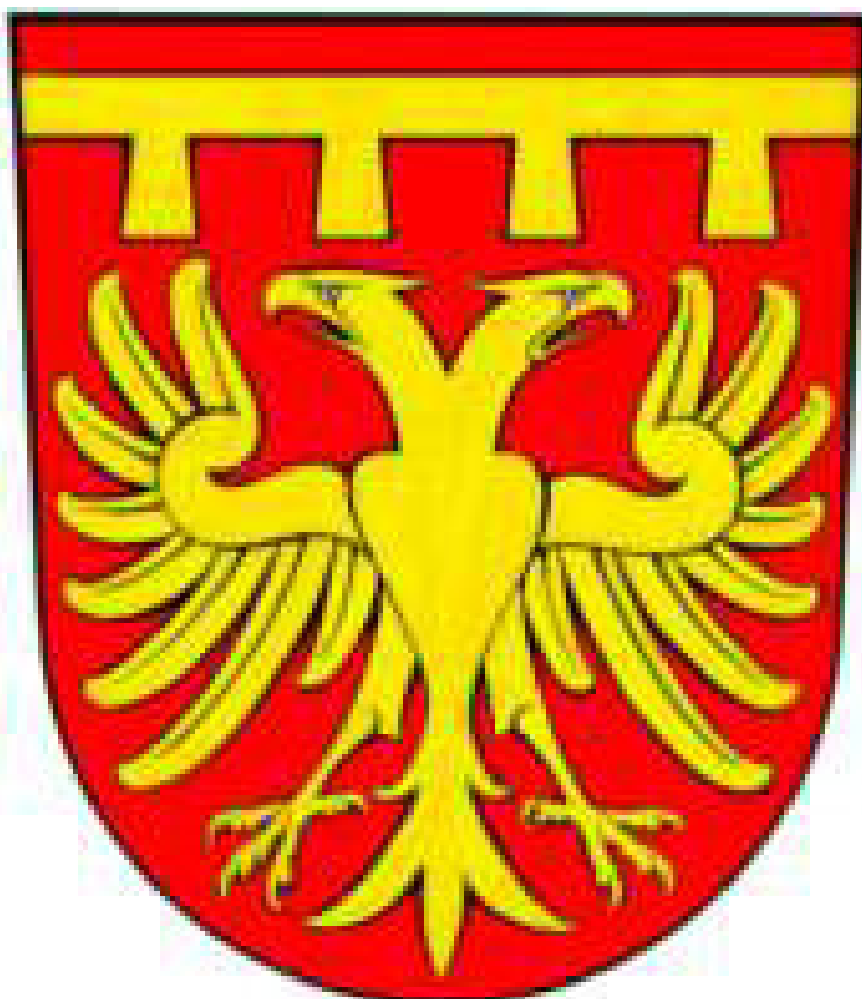
VERBINDLICHKEITENSPIEGEL zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- Betrag 31.12.2015	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt betrag des Vor- jahres
	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 von Kreditinstituten	3.837.383,88	2.383,88	1.000.000,00	2.835.000,00	4.537.158,88
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	133.928,95	133.928,95			308.269,56
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	31.638,52	31.638,52			6.274,06
7. Sonstige Verbindlichkeiten	125.056,53	125.056,53			183.516,87
8. Erhaltene Anzahlungen	570.157,02	570.157,02			1.865.399,52
9. Summe aller Verbindlichkeiten	4.698.164,90	863.164,90	1.000.000,00	2.835.000,00	6.900.618,89
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	0,00				0,00

Beteiligungsbericht

der Gemeinde Merzenich
zum 31.12.2015



Beteiligungsbericht 2015

Gemeinde Merzenich

Einleitung

Die Gemeinde Merzenich legt mit dieser Ausgabe den Beteiligungsbericht zum 31.12.2015 vor und gibt damit einen Überblick über die wirtschaftlichen Beteiligungen der Gemeinde Merzenich gem. § 117 (1) GO NRW i.V.m. § 52 GemHVO NRW.

Der Beteiligungsbericht stellt die Erfüllung des öffentlichen Zwecks (Gegenstand des Unternehmens), die rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnisse, die Organe des Unternehmens und deren Verbindung zum Gemeindehaushalt dar.

Er ist dem Jahresabschluss nach § 95 GO NRW beizufügen wenn kein Gesamtabchluss nach § 116 GO NRW zu erstellen ist.

Gesetzliche Grundlagen für die wirtschaftlichen Betätigungen sind aus der kommunalen Selbstverwaltungsgarantie des Art. 28 (2) GG abzuleiten. Die Gemeinde darf sich gem. § 107 (1) GO NRW zur Erfüllung ihrer Aufgaben wirtschaftlich betätigen.

Als wirtschaftliche Betätigung definiert § 107 (1) GO NRW den Betrieb von Unternehmen, die als Hersteller, Anbieter oder Verteiler von Gütern oder Dienstleistungen am Markt tätig werden, sofern die Leistungen ihrer Art nicht auch von einem Privaten mit der Absicht der Gewinnerzielung erbracht werden können.

Die wirtschaftliche Betätigung ist dann zulässig, wenn

- ein öffentlicher Zweck die Betätigung fördert
- die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht und
- bei einem Tätigwerden außerhalb der Wasserversorgung, des öffentlichen Verkehrs sowie des Betriebes von Telekommunikationsleitungsnetzen einschließlich der Telekommunikationsdienstleistungen der öffentliche Zweck durch andere Unternehmen nicht besser und wirtschaftlicher erfüllt werden kann.

Überblick über die Beteiligungen der Gemeinde Merzenich

Die Gemeinde Merzenich ist zum 31.12.2015 an folgenden Unternehmen bzw. kommunalen Zweckverbänden beteiligt.

1. MILAN Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbH
2. Wasserleitungszweckverband der Neffeltalgemeinden
3. Gesamtschulverband Niederzier-Merzenich
4. Förderschulverband Düren-Niederzier-Merzenich (bis 31.07.2015)
5. Förderschulzweckverband im Kreis Düren

Beteiligungsbericht 2015Gemeinde Merzenich

1. MILAN Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbHSitz der Gesellschaft:

Rathaus Niederzier, Rathausstr. 8

52382 Niederzier

Telefon: 02428/84-0

Gegenstand des Unternehmens

Der Gegenstand des Unternehmens ist:

- a) die Erbringung von Dienstleistungen für ihre Gesellschafter, insbesondere im Bereich des Einkaufs von Waren und Dienstleistungen,
- b) die Ausschreibung, Beschaffung und Vergabe von Planungs- und Bauleistungen,
- c) die Bündelung von Nachfragen
- d) die Ausführung von Tätigkeiten, die den Ablauf, die Verwaltung, die Organisation und das Verfahren zu a) bis c) betreffen und damit
- e) die Wettbewerbsfähigkeit der an der Gesellschaft beteiligten Städte und Gemeinden zu verbessern und somit
- f) das Gebot der Wirtschaftlichkeit optimal zu erfüllen

Organe des Unternehmens**Geschäftsführung:**

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer, die von der Gesellschafterversammlung berufen und abberufen werden. Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so ist dieser stets alleinvertretungsberechtigt. Hat die Gesellschaft mehrere Geschäftsführer, so wird sie durch zwei Geschäftsführer gemeinsam oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten. Die Gesellschafterversammlung kann Geschäftsführer von den Beschränkungen des § 181 BGB generell befreien. Der Geschäftsführung obliegt die Führung der Geschäfte der Gesellschaft, soweit Gesetze oder der Gesellschaftsvertrag nicht etwas anderes bestimmen. Die Rechte und Pflichten der Geschäftsführer ergeben sich aus dem Gesetz, dem Gesellschaftsvertrag, dem Anstellungsvertrag, den von den Gesellschaftern gegebenen Anweisungen und einer Geschäftsordnung für die Geschäftsführer. Die Geschäftsführung bedarf für alle Geschäfte, die über den gewöhnlichen Betrieb des Unternehmens der Gesellschaft hinausgehen, der ausdrücklich vorgehenden Einwilligung der Gesellschafterversammlung.

Gesellschafterversammlung:

Die ordentliche Gesellschafterversammlung findet in den ersten acht Monaten eines jeden Geschäftsjahres statt. Die Städte Jülich und Linnich und die Gemeinden Aldenhoven, Inden, Merzenich und Niederzier werden jeweils durch den Bürgermeister oder dessen Allgemeinen Vertreter vertreten. Gegenstand der Gesellschafterversammlung ist die Entlastung der Geschäftsführung und die Wahl des Abschlussprüfers. Ebenfalls können mit $\frac{3}{4}$ Mehrheit der Stimmen folgende Beschlüsse gefasst werden:

- a) Beteiligungen an anderen Gesellschaften
- b) Aufnahme neuer Geschäftszweige innerhalb des satzungsgemäßen Unternehmensgegenstandes
- c) Feststellung des Jahresabschlusses und Ergebnisverwendung
- d) Bestellung und Abberufung von Geschäftsführern

Beteiligungsbericht 2015

Gemeinde Merzenich

- e) Übertragung von Geschäftsanteilen
- f) Erlass der Vereinbarung über die Zusammenarbeit der Gesellschafter mit der Gesellschaft
- g) Festlegung der Vergütungsregeln für die von der Gesellschaft erbrachten Leistungen

Besetzung der Organe:

Geschäftsführer: Hermann Heuser, Bürgermeister der Gemeinde Niederzier;
Dirk Lauterbach, Bauamtsleiter der Gemeinde Niederzier.

Personalbestand:

kein (Betriebsführung durch die Gemeinde Niederzier)

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse:

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)
Sitz: 52382 Niederzier
HRB 4481, Amtsgericht Düren

Anteil/Beteiligungsverhältnis der Gemeinde Merzenich zum 31.12.2015: 6.250,00 € /25,0%
(Beteiligungsbuchwert in der Bilanz der Gemeinde: 7.578,84 €)

Gezeichnetes Kapital: 25.000,00 €

Gesellschafter:	direkter Anteil	Anteil/Beteiligungsverhältnis in %
Stadt Linnich	6.250,00 €	25,0%
Gemeinde Merzenich	6.250,00 €	25,0%
Gemeinde Inden	6.250,00 €	25,0%
Gemeinde Niederzier	6.250,00 €	25,0%

Wirtschaftliche Entwicklung:

	Bilanz 31.12.13 /GuV (in TEUR)	Bilanz 31.12.14 /GuV (in TEUR)	Bilanz 31.12.15 /GuV (in TEUR)
Anlagevermögen	0	0	0
Umlaufvermögen	3.575	4.959	5.664
Bilanzsumme	3.575	4.959	5.664
Eigenkapital	59	57	64
Rückstellungen	14	13	14
Verbindlichkeiten	3.502	4.889	5.586
Bilanzsumme	3.575	4.959	5.664
Umsätze/Erträge	6.775	5.612	5.239
Aufwendungen	6.767	5.614	5.233
Jahresfehlbetrag(-) /überschuss (+)	8	-2	6

Beteiligungsbericht 2015

Gemeinde Merzenich

2. Wasserleitungszweckverband der Neffeltalgemeinden

Sitz des Zweckverbandes:

Seelenpfad 1
52391 Vettweiß
Tel. 02424-94020

Gegenstand des Unternehmens:

Der Zweckverband setzt sich aus den Städten Nideggen und Zülpich sowie den Gemeinden Vettweiß, Nörvenich und Merzenich zusammen. Das Wasserwerk wird als kommunaler Eigenbetrieb nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) NRW geführt. In einem Einzugsgebiet von über 210 qkm ist er für die Trinkwasserversorgung von 32 Ortschaften mit über 25.000 Einwohnern verantwortlich. Neben dem eigenen Verbandsgebiet nimmt der Zweckverband auch die kaufmännische und technische Betriebsführung für den benachbarten Wasserleitungszweckverband Gödersheim wahr. Mit Wirkung vom 31.12.2012 an ist der bisherige Eigenbetrieb der Gemeinde Nörvenich, Wasserwerk Wissersheim-Rath, in das Eigentum des Zweckverbandes übergegangen.

Organe des Unternehmens:

Verbandsvorsteher:	Josef Kranz, Bürgermeister der Gemeinde Vettweiß
Vorsitzender der Verbandsversammlung:	Konrad Becker
Betriebsleiter des Eigenbetriebes:	Jörg Kemmerling
Personalbestand:	17 Mitarbeiter

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse:

Rechtsform: Kommunaler Zweckverband nach dem Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit vom 01.10.1979 (GV. NRW. S. 621)

Anteil/Beteiligungsverhältnis der Gemeinde Merzenich zum 31.12.2015: 472.573,06 €
(Beteiligungsbuchwert in der Bilanz der Gemeinde: 448.411,58 €)

Beteiligungsbericht 2015

Gemeinde Merzenich

Wirtschaftliche Entwicklung:

	Bilanz 31.12.13 /GuV	Bilanz 31.12.14 /GuV	Bilanz 31.12.15 /GuV
	(in TEUR)	(in TEUR)	(in TEUR)
Anlagevermögen	16.580	16.906	17.941
Umlaufvermögen	688	813	1.195
Bilanzsumme	17.268	17.719	19.136
Eigenkapital	4.287	4.291	4.288
Sonderposten	3.211	3.200	3.129
Rückstellungen	330	262	183
Verbindlichkeiten	9.440	9.966	11.536
Bilanzsumme	17.268	17.719	19.136
Umsätze/Erträge	3.607	3.568	3.689
Aufwendungen	3.575	3.564	3.692
Jahresfehlbetrag(-) /überschuss (+)	32	4	-3

Beteiligungsbericht 2015

Gemeinde Merzenich

3. Gesamtschulverband Niederzier-Merzenich

Sitz des Zweckverbandes:

Rathaus Niederzier, Rathausstr. 8
52382 Niederzier
Telefon: 02428/84-0

Gegenstand des Unternehmens:

Die Gemeinden Niederzier und Merzenich haben 1991 den Schulverband Niederzier – Merzenich mit dem Ziel einer dauerhaften Sicherung der beiden Schulstandorte und eines wohnortnahen Schulangebotes gebildet.

Die ursprüngliche Aufgabe des Schulverbandes bestand in der Zusammenlegung der beiden Hauptschulen mit Fortführung am Standort Niederzier sowie Einrichtung und der Betrieb einer Gesamtschule an den Schulstandorten Niederzier und Merzenich entsprechend der Regelungen in der Verbandssatzung.

Im August 1992 hat die Gesamtschule in Merzenich mit dem 5. Jahrgang den Unterricht aufgenommen. Zum gleichen Zeitpunkt hat die Hauptschule nach der Zusammenlegung mit dem 6. Jahrgang am Standort in Niederzier begonnen.

Im August 1995 wurde der Unterricht der Gesamtschule in Niederzier aufgenommen. Mit dem Ende des Schuljahres 1997 hat die Hauptschule den Unterricht eingestellt.

Zweck des Schulverbandes ist der Betrieb einer Gesamtschule in der gesetzlichen Regelform an den Standorten Merzenich und Niederzier, wobei die Sekundarstufe I im sogenannten Schichtenmodell betrieben wird, und zwar mit den Klassen 5 bis 7 in Merzenich und 8 bis 10 in Niederzier und die Sekundarstufe II (gymnasiale Oberstufe) in Niederzier.

Organe des Unternehmens:

Verbandsvorsteher: Hermann Heuser, Bürgermeister der Gemeinde Niederzier

Vorsitzende der Verbandsversammlung: Dr. Maria Schoeller, Merzenich

Personalbestand: 5,35 Mitarbeiter (incl. Teilzeitbeschäftigte)

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse:

Rechtsform: Kommunaler Zweckverband nach dem Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit vom 01.10.1979 (GV. NRW. S. 621)

Anteil der Gemeinde Merzenich an den Verbindlichkeiten des Schulverbandes zum 31.12.2015:

1.204.003,5 €

(Beteiligungsbuchwert in der Bilanz der Gemeinde: 0,00 €)

Beteiligungsbericht 2015

Gemeinde Merzenich

Wirtschaftliche Entwicklung:

	Bilanz 31.12.13 /GuV	Bilanz 31.12.14 /GuV	Bilanz 31.12.15 /GuV
	(in TEUR)	(in TEUR)	(in TEUR)
Anlagevermögen	614	1.034	1.138
Umlaufvermögen	4.347	3.774	3.053
Bilanzsumme	4.960	4.808	4.191
Eigenkapital	694	511	212
Sonderposten	399	403	403
Rückstellungen	7	6	7
Verbindlichkeiten	3.861	3.888	3.569
Bilanzsumme	4.960	4.808	4.191
Erträge	2.417	2.266	2.613
Aufwendungen	2.103	2.070	2.597
Jahresfehlbetrag(-) /überschuss (+)	315	196	16

Beteiligungsbericht 2015

Gemeinde Merzenich

4. Förderschulverband Düren-Niederzier-Merzenich

Sitz des Zweckverbandes:

Rathaus Merzenich, Valdersweg 1
52399 Merzenich
Telefon: 02421/399-0

Gegenstand des Unternehmens:

Zweck des Schulverbandes ist die Fortführung der Förderschule für Lernbehinderte und die Errichtung eines neuen Schulgebäudes.

Organe des Unternehmens:

Verbandsvorsteher: Peter Harzheim,
Bürgermeister der Gemeinde Merzenich

Vorsitzender der Verbandsversammlung: Hermann-Josef Geuenich, Düren

Personalbestand: 1 Mitarbeiter

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse:

Rechtsform: Kommunaler Zweckverband nach dem Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit vom 01.10.1979 (GV. NRW. S. 621)

Auflösung: Der Zweckverband wurde zum 31.10.2015 aufgelöst.

Anteil/Beteiligungsverhältnis der Gemeinde Merzenich zum 31.07.2015: 79.829 € (10,09 %)
(Beteiligungsbuchwert in der Bilanz der Gemeinde: 0,00 €)

Wirtschaftliche Entwicklung:

	Bilanz 31.12.13 /GuV	Bilanz 31.12.14 /GuV	Bilanz 31.07.15 /GuV
	(in TEUR)	(in TEUR)	(in TEUR)
Anlagevermögen	5.783	5.689	5.640
Umlaufvermögen	231	222	114
Bilanzsumme	6.014	5.911	5.754
Eigenkapital	677	887	987
Rückstellungen	36	35	48
Verbindlichkeiten	5.301	4.989	4.719
Bilanzsumme	6.014	5.911	5.754
Erträge	830	817	472
Aufwendungen	634	608	363
Jahresfehlbetrag(-) /überschuss (+)	196	209	109

Beteiligungsbericht 2015

Gemeinde Merzenich

5. Förderschulzweckverband im Kreis Düren

Sitz des Zweckverbandes:

Bismarckstr. 16
Düren
Telefon: 02421/22-2816

Gegenstand des Unternehmens

Zweck des Schulverbandes ist die Fortführung der Förderschule für Lernbehinderte.

Organe des Unternehmens

Verbandsvorsteher: Wolfgang Spelthahn

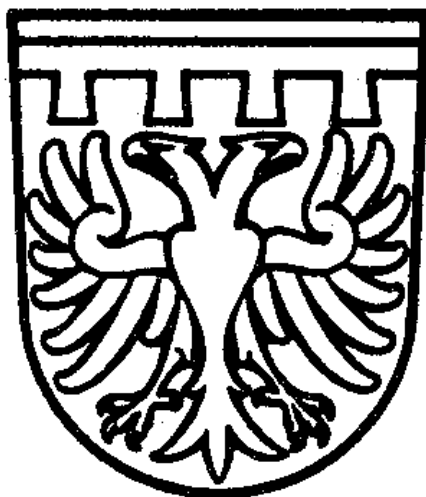
Vorsitzender der Versammlung: Jürgen Frantzen

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Rechtsform: Kommunaler Zweckverband nach dem Gesetz über kommunale
Gemeinschaftsarbeit vom 01.10.1979 (GV. NRW. S. 621)

Anteil/Beteiligungsverhältnis der Gemeinde Merzenich zum 31.12.2015: 202.282 € (2,78 %)

(Beteiligungsbuchwert in der Bilanz der Gemeinde: 0,00 €)



Lagebericht

**zum Jahresabschluss
der Gemeinde Merzenich**

zum 31.12.2015

LAGEBERICHT zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

Gliederung:

1. **Allgemeine Vorbemerkungen**
2. **Bilanz- und Ergebniskennzahlen**
3. **Analyse der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde Merzenich zum 31.12.2015**
 - 3.1. **Analyse der Kennzahlen der Schlussbilanz und der Ergebnisrechnung zum 31.12.2015**
 - 3.2. **Rückblick auf die Haushalts- und Finanzlage der Gemeinde Merzenich bis zum 31.12.2015**
 - 3.2.1. **Allgemeines**
 - 3.2.2. **Plan/Ist-Vergleich**
 - 3.2.3. **Vorjahresvergleich**
 - 3.3. **Chancen und Risiken für die zukünftigen Entwicklung der Haushalts- und Finanzlage der Gemeinde Merzenich**
 - 3.3.1. **Allgemeines**
 - 3.3.2. **Haushaltskonsolidierung auf dem Weg: Chance genutzt!**
 - 3.3.2.1. **Abschlussprognose 2016**
 - 3.3.2.2. **Haushaltskonsolidierung 2016 ff.**
 - 3.3.2.3. **Haushaltsplan 2017**
 - 3.3.2.4. **Fazit, Ausblick und Zielsetzung**
4. **Angaben zum Bürgermeister, den Ratsmitgliedern und zum Kämmerer nach § 95 Abs. 2 GO NRW**

-> vgl. Anlage IXa

1. Allgemeine Vorbemerkungen

Durch den Lagebericht nach § 48 Gemeindehaushaltsverordnung soll die finanzielle Lage der Gemeinde Merzenich erläutert werden. Entsprechend der Intention des Gesetzgebers werden daher im Folgenden zunächst die Positionen der Schlussbilanz zum 31.12.2015 und die Ergebnisse der Ergebnisrechnung des Jahres 2015 anhand von geeigneten Kennzahlen interpretiert. Im Anschluss daran wird dargestellt, welche Aspekte die Haushaltswirtschaft der Gemeinde im Jahr 2015 beeinflusst haben und welche Chancen und Risiken hinsichtlich der künftigen Entwicklung der Gemeinde Merzenich bestehen.

Der Lagebericht hat umfassende und vielfältige Funktionen. Er kann als ein strategisches Instrument der Steuerung der Gemeinde angesehen werden. Dabei gibt es für die äußere Gestaltung des Lageberichts, seinen Aufbau und Umfang keine besonderen Formvorgaben. Die Fülle der Informationen verlangt aber eine grundlegende Strukturierung. Die Gliederung des Lageberichts in einzelne Elemente muss deshalb dazu beitragen, dass dieser ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Weil die Anforderungen an den Lagebericht in Einklang mit dem Handelsrecht stehen, können zur Konkretisierung und Ausgestaltung des Lageberichtes Erfahrungen und Erkenntnisse aus der Berichterstattung der gemeindlichen Unternehmen und Einrichtungen genutzt werden. Diese sind jedoch auf die Bedürfnisse einer Berichterstattung über das vergangene und zukünftige Handeln der Kernverwaltung der Gemeinde sachgerecht weiter zu entwickeln. Die Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde kann mit Hilfe betriebswirtschaftlicher Kennzahlen erfolgen. Es bleibt der Gemeinde aber überlassen, mit welchen Kennzahlen sie arbeiten will, um ihre wirtschaftliche Lage zu beurteilen. Den Informationsbedürfnissen der Öffentlichkeit sowie der Aufsichtsbehörde ist dabei in ausreichendem Maße Rechnung zu tragen.

2. Bilanz- und Ergebniskennzahlen

Das Innenministerium hat im Rahmen seiner Handreichungen zum NKF ein Kennzahlenset entwickelt. Dieses soll der Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Lage der Kommune dienen. Ob und inwiefern alle entwickelten Kennzahlen diesem Ziel Rechnung tragen, ist sicherlich im Laufe der Zeit zu überprüfen. Zudem stellt sich die Frage, wie die ermittelten Zahlen z.B. durch die den Haushalt prüfende Aufsichtsbehörde bzw. Wirtschaftsprüfer bewertet werden können bzw. sollen. Diesbezüglich geben die Handreichungen keine Auskunft. Im Gegensatz zur Privatwirtschaft, wo entsprechende standardisierte Kennzahlen seit Jahren erhoben und anhand von mehr oder weniger allgemeingültigen Bewertungen möglicher Kennzahlwerte analysiert werden, bestehen zudem keine Erfahrungen hinsichtlich der Bewertung der für eine Kommune erhobenen Kennzahlen.

Gleichwohl werden im Folgenden die Kennzahlen anhand der Darstellungen des Innenministeriums herangezogen, um dem Leser der Bilanz ein Instrument zur Analyse und Beurteilung der ermittelten Werte an die Hand zu geben.

In einigen Jahren können über die Anwendung standardisierter und landeseinheitlicher Kennzahlen nicht nur Periodenzeitvergleiche (bezogen auf die Gemeinde Merzenich) sondern auch interkommunale Vergleiche durchgeführt werden. Seitens der Verwaltung besteht daher die Hoffnung, dass die Kennzahlen mittelfristig noch aussagekräftiger hinsichtlich einer transparenteren Darstellung der Haushalts- bzw. Finanzsituation der Gemeinde Merzenich sein werden.

LAGEBERICHT zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

Die Kennzahlen im Zeitreihenvergleich im Einzelnen:

Kennzahlen	01.08	12.08	12.09	12.10	12.11	12.12	12.13	12.14	12.15
Eigenkapitalquote 1	32,1	33,7	34,9	35,7	34,7	33,6	32,0	30,8	29,4
Eigenkapitalquote 2	86,0	85,7	86,2	86,6	86,1	85,3	82,6	78,9	79,0
Sonderpostenquote	75,7	74,8	74,9	75,5	75,3	75,0	74,7	72,9	72,8
Anlagendeckungsgrad 2	104,0	105,4	106,3	107,2	105,3	102,8	98,2	95,5	99,0
Anlagenintensität	91,7	90,2	89,6	89,1	89,9	91,3	90,5	89,2	90,6
Infrastrukturquote	50,2	49,4	48,8	48,0	47,8	48,2	47,3	46,4	48,1
Investitionsquote		54,8	138,8	37,0	15,2	24,5	41,0	144,1	120,8
Aufwandsdeckungsgrad		108,0	107,3	101,7	93,3	89,9	92,5	97,8	90,2
Netto-Steuerquote		45,5	47,6	46,1	52,9	56,1	46,3	49,2	47,5
Zuwendungsquote		23,9	19,8	19,7	7,1	4,7	11,6	12,8	9,4
Abschreibungsintensität		9,0	8,9	7,9	7,6	8,0	8,0	7,4	7,0
Personalintensität		23,5	21,5	19,7	18,4	20,4	21,0	22,6	22,1
Sach- u. Dienstleistg.intensit.		15,6	16,6	14,0	13,8	12,9	15,6	12,4	13,5
Transferaufwandsquote		47,2	47,4	51,0	53,8	53,3	50,3	52,1	48,1

Gemeinde Merzenich

3. Analyse der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde Merzenich zum 31.12.2015

3.1. Analyse der Kennzahlen der Schlussbilanz und der Ergebnisrechnung zum 31.12.2015

Eigenkapitalquote 1 = 29,4 % (Vj.: 30,8 %)

Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital = Summe) auf der Passivseite der Bilanz. Die Eigenkapitalquote kann bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsfaktor sein.

Die Eigenkapitalquote 1 sinkt im Jahr 2015 bedingt durch die Entnahme des Jahresfehlbetrags aus dem Eigenkapital auf 29,4 % und zeigt an, dass noch gut 1/3 des gemeindlichen Vermögens aus eigenen Mitteln entstammt. Dieser Wert liegt knapp unterhalb der wünschenswerten Bandbreite von 30 – 40 %.

Eigenkapitalquote 2 = 79,0 % (Vj.: 78,9 %)

Die Kennzahl misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Kommunen die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um die „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

Noch mehr Aufschluss gibt jedoch die Eigenkapitalquote 2, auch als wirtschaftliches Eigenkapital bezeichnet: Denn nicht nur das originäre Eigenkapital (s. vor) steht der Gemeinde zur Verfügung, sondern auch die in der Vergangenheit erhaltenen Zuwendungen und Beiträge. Diese Beträge müssen zwar in der Bilanz als „Mittel von Dritten“ als Sonderposten gezeigt werden, müssen jedoch –anders wie Darlehensverbindlichkeiten– von der Gemeinde nicht zurückgezahlt werden. Die Gemeinde kann mit diesen Mitteln wirtschaften und die Beträge in Zukunft jährlich entsprechend den Abschreibungszyklen ertragswirksam auflösen.

Diese Eigenkapitalquote 2 beträgt 79,0 % und ist damit überdurchschnittlich hoch. Sie dokumentiert, dass es der Gemeinde in der Vergangenheit stets sehr gut gelungen ist, für ihre Investitionsvorhaben entsprechende Drittmittel zu akquirieren.

Sonderpostenquote = 72,8 % (Vj.: 72,9 %)

Diese Kennzahl stellt die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge mit dem abzuschreibenden Sachanlagevermögen (ohne Grundstücke und Anlagen im Bau) ins Verhältnis. Diese Quote zeigt an, inwieweit der Abschreibungsaufwand der Gemeinde durch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge entlastet wird.

Stellt man die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge dem abzuschreibenden Sachanlagevermögen (ohne Grundstücke und Anlagen im Bau) gegenüber, ergibt sich eine stabile Sonderpostenquote von 72,8 %.

Gemeinde Merzenich

Anlagendeckungsgrad 2 = 99,0 % (Vj.: 95,5 %)

Der Anlagendeckungsgrad gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung der Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten „Eigenkapital“, Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt. Beim „langfristigen Fremdkapital“ handelt es sich wie z. B. die Pensionsrückstellungen oder die Verbindlichkeiten über 5 Jahren. Dies dokumentiert, dass die Gemeinde keine kurz- bzw. mittelfristigen Finanzierungsrisiken aus dem Sachanlageerwerb zu erwarten hat.

Anlagenintensität = 90,6 % (Vj.: 89,2 %)

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her.

Das Anlagevermögen macht derzeit 90,6 % des gesamten gemeindlichen Vermögens aus (Anlagenintensität). Dieser Wert zeigt an, dass noch Anlagegüter von hohem Wert in der Bilanz verzeichnet sind, welche in einem guten Zustand und noch nicht veraltet sind.

Infrastrukturquote = 48,1 % (Vj.: 46,4 %)

Die Infrastrukturquote beleuchtet als Verfeinerung der Kennzahl „Anlagenintensität“ das bei der Kommune vorhandene Infrastrukturvermögen. Die Kennzahl wird ermittelt, indem der Bilanzsumme der Wert des Infrastrukturvermögens gegenübergestellt wird.

Die Infrastrukturquote zeigt schlussendlich, dass rund 48,1 % des Vermögens der Gemeinde Merzenich im gemeindlichen Straßennetz und in der Abwasseranlage stecken.

Investitionsquote = 120,8 % (Vj.: 144,1 %)

Diese Kennzahl zeigt das Verhältnis der Anlagenzugänge auf der einen Seite des Anlagenspiegels und der Anlagenabgänge/Abschreibungen auf der anderen Seite.

Die Investitionsquote dokumentiert, dass im Jahre 2015 wertmäßig insgesamt 120,8 % der Summe aus Abschreibungen und aus Abgängen des Anlagevermögens neu investiert wurden. Im Zeitreihenvergleich dokumentiert dieser Wert (ebenso wie der Vorjahreswert) eine stark ansteigende gemeindliche Investitionstätigkeit.

Aufwandsdeckungsgrad = 90,2 % (Vj.: 97,8 %)

Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt das Verhältnis der ordentlichen Aufwendungen zu den ordentlichen Erträgen.

Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt mit 90,2 % an, dass die ordentlichen Erträge der Gemeinde Merzenich im Jahr 2015 9,8 % niedriger waren, als die ordentlichen Aufwendungen. Hier spiegelt sich das gegenüber dem Vorjahr wesentlich höhere, negative Jahresergebnis 2015 wider.

Netto-Steuerquote = 47,5 % (Vj.:49,2 %)

Diese Kennzahl zeigt den Anteil der Erträge aus Steuern u. ä. an den ordentlichen Erträgen.

Nach den hohen Gewerbesteuereinnahmen der Jahre 2011 und 2012, bedingt durch die Nachzahlung eines „Hauptsteuerzahlers“, pendelt sich die Steuerquote wieder auf den „Normalwert“ von knapp unter 50 % ein.

Zuwendungsquote = 9,4 % (Vj.:12,8 %)

Diese Kennzahl zeigt den Anteil der Erträge aus Zuwendungen an den ordentlichen Erträgen.

Die Zuwendungsquote sinkt trotz gleichzeitig sinkender Netto-Steuerquote. Die ist bedingt durch besondere Einmaleffekte bei den Zuwendungen des Vorjahres: So wurde im Vorjahr eine einmalige Erstattung von Gewerbesteuerumlagen mehrerer Jahre (aufgrund eines höchstrichterlichen Urteils) in Höhe von 190.000 € vorgenommen. Zudem fiel die Schlüsselzuweisung im Berichtsjahr um rund 500.000 € niedriger aus. Der Grund hierfür lag in den bekannten Effekten im Zusammenspiel mit den Gewerbesteuereinzahlungen (Zyklusverschiebung).

Abschreibungsintensität = 7,0 % (Vj.:7,4 %)

Diese Kennzahl zeigt den Anteil der Aufwendungen für Abnutzung zu den ordentlichen Aufwendungen.

Von der Summe aller ordentlichen Aufwendungen entfallen 7,0 % auf die bilanziellen Abschreibungen, also auf den Werteverzehr aus der Anlagennutzung (Abschreibungsintensität).

Netto gesehen ist durch die erfreulich hohe Sonderpostenquote die Abschreibungsintensität noch niedriger.

Personalintensität = 22,1 % (Vj.:22,6 %)

Diese Kennzahl beschreibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen.

Mit 22,1 % haben sich die Personalaufwendungen auf rund ein Fünftel der ordentlichen Aufwendungen im Zeitreihenvergleich verstetigt (Personalintensität).

Sach- und Dienstleistungsintensität = 13,5 % (Vj.:12,4 %)

Diese Kennzahl beschreibt den Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen.

Die Sach- und Dienstleistungsintensität liegt bei 13,5 % der ordentlichen Aufwendungen und hat sich im Vorjahresvergleich verstetigt.

Transferaufwandsquote = 48,1 % (Vj.:52,1 %)

Diese Kennzahl beschreibt den Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen.

Die Transferaufwandsquote dokumentiert, dass rund 50 % aller ordentlichen Aufwendungen der Gemeinde Merzenich als Umlagen an Umlageverbände wie z. B. den Kreis Düren, den Gesamtschulverband Niederzier-Merzenich, den Wasserverband Eifel-Rur oder den Erftverband gezahlt werden.

Im Zeitreihenvergleich steigt die Quote von 47,18 % am 31.12.2008 auf über 53 % in den Jahren 2011 und 2012 und verbleibt und verbleibt seit 2014 bei rund 50 %.

3.2. Rückblick auf die Haushalts- und Finanzlage der Gemeinde Merzenich bis zum 31.12.2015**3.2.1. Allgemeines**

Zur Haushaltsentwicklung bis zum 31.12.2015 folgende Tabelle:

Haushaltsjahr (Istergebnisse)	Höhe des Fehlbetrages bzw. Überschusses in Euro	Haushaltsjahr, in dem der Soll-Fehlbetrag abzudecken ist
2003	- 1.277.823,50	Entnahme allg. Rücklage in 2003
2004	- 232.213,37	Entnahme allg. Rücklage in 2004
2005	- 393.599,51	Entnahme allg. Rücklage in 2005
2006	+ 375.323,99	Zuführung allg. Rücklage in 2006
2007	+ 2.670.656,21	Zuführung allg. Rücklage in 2007
2008	+ 1.438.686,24	Jahresüberschuss Schlussbilanz zum 31.12.08
2009	+ 1.386.687,76	Jahresüberschuss Schlussbilanz zum 31.12.09
2010	+ 417.382,08	Jahresüberschuss Schlussbilanz zum 31.12.10
2011	- 1.182.549,62	Jahresfehlbetrag Schlussbilanz zum 31.12.11
2012	- 1.647.625,51	Jahresfehlbetrag Schlussbilanz zum 31.12.12
2013	-1.444.441,47	Jahresfehlbetrag Schlussbilanz zum 31.12.13
2014	-167.276,10	Jahresfehlbetrag Schlussbilanz zum 31.12.14
2015	-1.568.298,93	Jahresfehlbetrag Schlussbilanz zum 31.12.15

Ein Haushaltssicherungskonzept war in der Vergangenheit nicht erforderlich.

Gegenüber der Haushaltsplanung 2015 mit einem geplanten Fehlbetrag von 898.349,- € schließt das Haushaltsjahr mit einem Fehlbetrag von 1.568.298,91 € ab.

Damit im Ergebnis rund 670.000 € „negativer“, als geplant.

Die Gesamtergebnisrechnung (**Anlage II**) differenziert das Abschlussergebnis.

LAGEBERICHT zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

3.2.2. Plan/Ist-Vergleich

Betrachtet man die Ertrags- und die Aufwandsseite aus dem Grundsatz der Gesamtdeckung heraus, **ist das Rechnungsjahr 2015 planmäßig mit negativer Tendenz abgelaufen.**

Das oben festgestellte, gegenüber der Planung „negativere“ Ergebnis setzt sich aus Mehrerträgen von rd. 1,390 Mio. € und Mehraufwendungen von rd. 2,700 Mio. € und einem positiven Finanzergebnis (Differenz Zinsertrag zu Zinsaufwand) von rd. 615.000 € zusammen.

Die **Mehrerträge** liegen in den Bereichen Gewerbesteuer (rd. 200 T€) Gemeindeanteil Einkommens- und Umsatzsteuer (rd. 200 T€), Schlüsselzuweisungen (minus 466 T€), Gebührenaufkommen (rd. 330 T€), Landeszuweisungen Flüchtlinge (rd. 400 T€), Personalkostenerstattung durch Trägerverein (rd. 260.000 T€), Veräußerungserlöse Grundstücke (rd. 500 T€).

Die **Mehraufwendungen** liegen in den Bereichen Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen (rd. 570 T€), Personalkosten Kindergartenpersonal (rd. 260 T€), Sach- und Dienstleistungen (rd. 340 T€), Flüchtlingsbetreuung (rd. 300 T€), Sonderpostenzuführungen (rd. 480 T€, insbes. Gebührenausschlag), Rückstellungsbildung (rd. 710 T€, insbesondere Gewerbesteuer des "Hauptsteuerzahlers" mit 650 T€).

3.2.3. Vorjahresvergleich

Der Vorjahresvergleich dokumentiert eindeutig, dass das gegenüber dem Vorjahresergebnis (2014: -167.276,10 €) schlechtere Jahresergebnis 2015 (-1.568.293 Mio. €) auf einer Vielzahl von Einzelentwicklungen resultiert, die unter 3.2.2. erläutert sind.:

Der massive Aufwuchs bei der Gewerbesteuer von 1,7 Mio. € im Jahr 2014 wirkt durch die systematisch vorgesehene Zyklenverschiebung in 2015 noch nach und vermindert die Schlüsselzuweisungen 2015 um 466 T€. Die Reduzierung der Gewerbesteuererträge von 2014 nach 2015 in Höhe von 570 T€ komplettiert den Ertragseinbruch im Jahr 2015, der durch Mehrerträge im Bereich Gemeindeanteil Einkommensteuer (310 T€) etwas kompensiert wird.

Zu den Folgen für die Haushaltssituation wird unter „3.3. Risiken für die Gemeinde Merzenich“ weiter ausgeführt.

	2008 (in T€)	2009 (in T€)	2010 (in T€)	2011 (in T€)	2012 (in T€)	2013 (in T€)	2014 (in T€)	2015 (in T€)
Erträge								
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.706	3.466	3.276	3.562	3.718	3.901	4.122	4.438
Gewerbesteuer	2.819	3.765	4.363	4.822	4.019	2.024	3.706	3.137
Schlüsselzuweisungen	2.870	2.488	2.449	0	0	848	1.506	1.087
Summe Erträge	9.395	9.719	10.088	8.384	7.737	6.773	9.334	8.662
Aufwendungen								
Kreisumlagen allgemein	3.550	3.655	3.833	4.483	4.841	4.451	4.623	4.628
Kreisumlagen Jugendamt	1.429	1.421	2.099	2.220	1.857	1.724	2.291	2.703
Personalaufwendungen	3.814	3.697	3.732	3.631	3.826	3.835	4.492	4.500
Summe Aufwendungen	8.793	8.773	9.664	10.334	10.524	10.010	11.406	11.831

Gemeinde Merzenich

Die **Liquidität** ist im Jahr 2015 um 1,0 Mio. € auf 4,1 Mio. € gesunken. Kredite zur Liquiditätssicherung waren folglich im Jahr 2015 nicht erforderlich.

Zur Sicherung der Liquidität und zur Vermeidung von (teuren und systematisch auch nicht erwünschten) Liquiditätskrediten für den konsumtiven Bereich wurde bereits erstmals im Haushaltsjahr 2012 festgelegt, die wesentlichen Investitionsmaßnahmen mit entsprechenden, wirtschaftlich auch sinnvollen Investitionskrediten zu finanzieren.

Der Schuldenstand wurde im Berichtszeitraum durch eine Sondertilgung von 1 Mio. € zunächst vermindert und später durch den Ankauf eines Wohn- und Geschäftshauses wieder um 300.000 € erhöht und betrug zum Jahresende 2015 3.835.000 €.

Die Abnahme der Liquidität in Höhe von 1 Mio. € begründet sich u. a. mit dem grundsätzlich negativen Jahresergebnis 2015 und der v. g. Sondertilgung.

3.3. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Haushalts- und Finanzlage der Gemeinde Merzenich

Wo liegen nun die allgemeinen Chancen und Risiken für die Entwicklung der Gemeindefinanzen? Chancen und Risiken liegen mitunter dicht beieinander:

3.3.1. Allgemeines

Selbstverständlich versucht die Gemeinde Merzenich auch weiterhin, durch die Erschließung bzw. Erweiterung von Bau- und Gewerbegebieten, Einwohner- und Gewerbesteuerverluste aufzufangen. Auch hat sie im Rahmen der Regionalplanung sichergestellt, dass sie sich hier auch weiter entwickeln kann.

Auch trägt die ausgezeichnete Infrastruktur der Gemeinde Merzenich dazu bei, dass sich auswärtige Einwohner ansiedeln werden bzw. die ortsansässigen Einwohner in der Gemeinde wohnen bleiben.

3.3.2. Haushaltskonsolidierung auf dem Weg: Chance genutzt!

Mit dem am 09.03.2017 vom Rat beschlossenen Haushalt 2017 wurde der Weg zur „**strukturell schwarzen Null**“ bis zum Jahr 2020 beschlossen. Die dortige mittelfristige Finanzplanung sieht einen kleinen strukturellen Überschuss, also einen Überschuss, der nicht durch Sondermaßnahmen bzw. Sondereffekte wie z. B. der Verkauf von Baugrundstücken generiert wird.

3.3.2.1. Abschlussprognose 2016

Als Jahresabschluss zum 31.12.2016 wird ein Defizit von 1.530.353 € prognostiziert. Gegenüber dem geplanten Defizit von 2.421.872 € ergibt sich eine Verbesserung von 891.519 €.

Die wesentliche Begründung für die vorgenannte Verbesserung des Ergebnisses im Jahre 2016 liegt einmalig an höheren Gewerbesteuererträgen.

Die bekannten Effekte der „Zyklusverschiebung“ treten wieder auf: Die durch den Gewerbesteuerzufluss verstärkte Steuerkraft der Gemeinde im Jahr 2016 führt zu einer Verminderung der Schlüsselzuweisung in 2017, und das in nahezu identischer Höhe.

LAGEBERICHT zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

Die erfreuliche Verbesserung der Haushaltssituation 2016 führt zu einer Verschlechterung im Jahr 2017 in gleicher Höhe. Zur Verbesserung hat aber auch die verantwortungsbewusste Haushaltsführung der Verwaltung durch die Einhaltung der Budgetregeln beigetragen.

Die Jahresabschlussprognose 2016 ist von großer Bedeutung für den Haushaltsstatus der Gemeinde und damit für die finanziellen Möglichkeiten und Gegebenheiten der kommenden Jahre:

Mit dem wesentlich verbesserten, prognostizierten Defizit 2016 in Höhe von 1,53 Mio. € wird die genehmigte Rücklagenentnahme auf einen Wert **unter 5 % (!)** des Eigenkapitales (1.055.457 €) gedrückt. Hierzu folgende Berechnung:

Defizit	1.530.353 €
---------	-------------

gedeckt durch

Entnahme Ausgleichsrücklage	693.533 €
-----------------------------	-----------

Entnahme allg. Rücklage	836.820 €
-------------------------	-----------

Damit findet das Jahr 2016 erfreulicherweise, anders als ursprünglich geplant, bei der Auslösung eines formalen Haushaltssicherungskonzeptes nach § 76 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) keine Berücksichtigung.

3.3.2.2. Haushaltskonsolidierung 2016 ff.

Die am 20.04.2016 vom Gemeinderat eingesetzte „Arbeitsgruppe Haushaltskonsolidierung 2017 ff.“ (bestehend aus den Mitgliedern des Haupt- und Finanzausschusses und dem Bürgermeister) hat in zwei Sitzungen am 23.08.2016 und 08.11.2016 einen umfangreichen Katalog von Konsolidierungsmaßnahmen durchgearbeitet und mit entsprechenden Priorisierungen versehen.

Wie die Verwaltung bei ihren Überlegungen hat auch die Arbeitsgruppe nicht nur quantitativ, sondern auch qualitativ einen deutlichen Schwerpunkt auf die Reduzierung der Aufwendungen gelegt. Sämtliche von der Arbeitsgruppe mit Priorität „1 – in 2017 haushaltswirksame Maßnahmen“ vorgesehenen Maßnahmen sind durchgeführt worden bzw. befinden sich in der Durchführung.

Darüber hinaus hat die Arbeitsgruppe keine weiteren Reduzierungen von Aufwendungen identifiziert, die im Finanzplanungszeitraum 2018 – 2020 schon heute mit Zahlen belegbar sind.

Es bleibt festzustellen, dass die Möglichkeiten der Reduzierung von Aufwendungen (einschl. Kreisumlagen) umfänglich und prioritär geprüft und umgesetzt wurden.

Die weitergehende Reduzierung von Aufwendungen würde zu einer Reduzierung von Standards im gemeindlichen Angebot der Daseinsvorsorge (z. B. kostenlose Nutzung gemeindlicher Einrichtungen wie Sportplätze, Bürgerhäuser, Schulen, Turnhallen, Lehrschwimmbecken Gesamtschule) führen.

Umfangreiche und teilweise sehr komplexe Konsolidierungsmaßnahmen wurden im Jahr 2016 durchgeführt oder begonnen:

Im Bereich der Reduzierung von Aufwendungen (Aufwandskritik) umfasst der Maßnahmenkatalog insgesamt **25** Einzelmaßnahmen.

Im Bereich der Steigerungen von Erträgen (Ertragskritik) umfasst der Maßnahmenkatalog insgesamt **9** Maßnahmen.

Nach Sichtung der Anlagen bleibt festzustellen, dass verwaltungsseitig nicht nur quantitativ,

LAGEBERICHT zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

sondern auch qualitativ ein **deutlicher Schwerpunkt bei der Reduzierung der Aufwendungen** liegt.

Als „**big points**“ seien genannt:

- Personalkostenreduzierung durch Budgetierung bzw. Deckelung: Für die Jahre 2016 bis 2019 wurden die Personalkosten der Kernverwaltung (ohne Kindertagesstätten) auf jährlich 2.656.800 € budgetiert bzw. gedeckelt. Somit müssen auch die turnusmäßigen Tarifsteigerungen aus dem vorhandenen Budget erwirtschaftet werden.
- Die bereits realisierte interkommunale Zusammenarbeit mit der Stadt Kerpen auf dem Gebiet des Personalwesens mit weiteren in Vorbereitung befindlichen Kooperationen bei der Rechnungsbearbeitung, beim Vollstreckungswesen. Zudem befinden sich zwei Kompetenzzentren (bei der Gemeinde Merzenich) zu den Themen „Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand“ und „Kalkulation der kostenrechnenden Einrichtungen“ in der Projektierung.
- Die vorzeitige Neuausschreibung des Vertrages für Drucker und Kopierer mit Einsparungen von insgesamt 30.000 € über die Laufzeit von 72 Monaten (s. Drs. 79/2016).

Wie den bisherigen Ausführungen zu entnehmen ist, hat sich die Verwaltung und die vom Gemeinderat eingesetzte Arbeitsgruppe „Haushaltskonsolidierung 2017 ff.“ sehr intensiv mit möglichen Reduzierungen der Aufwandsseite beschäftigt und einen entsprechend langen Maßnahmenkatalog erarbeitet. Wie ebenso dargestellt wären weitere Reduzierungen der Aufwandsseite auch mit Reduzierungen bzw. Verschlechterungen im gemeindlichen Angebot der Daseinsvorsorge verbunden, die derzeit nicht gewünscht sind.

Es bleibt am Ende festzustellen, dass der erarbeitete Maßnahmenkatalog auf der Aufwandsseite nicht ausreicht, den strukturellen Haushaltsausgleich zu erreichen:

Um jedoch der gesetzlichen Pflicht zum Haushaltsausgleich genüge zu tun, insbesondere aber um das Handeln unseres Gemeinwesens generationengerecht zu gestalten, muss es erlaubt sein, dass man sich dem Thema „Erhöhung von Erträgen“ zuwendet.

„Wer die Musik bestellt, bezahlt sie auch“ heißt das alte Motto. Übersetzt auf unser Gemeinwesen: „Wer die Werte verbraucht, kommt auch dafür auf“.

Die Anpassung der Grund- und Gewerbesteuer „trifft“ als Haus- und Grundstückseigentümer, Gewerbetreibender oder Mieter alle Mitglieder unseres Gemeinwesens als Verbraucher unserer Sachwerte. Sie ist daher aus Sicht der Verwaltung ein geeignetes Mittel, die derzeitige Lücke zwischen Erträgen und Aufwendungen (Verlust) zu schließen.

Um den Gemeindehaushalt bis zum Ende der Legislaturperiode im Jahr 2020 strukturell, also bereinigt um einmalig wirkende Sondermaßnahmen, ausgleichen zu können, wurde eine **stufenweise Erhöhung der Grundsteuer A um jährlich 20 Prozentpunkte, der Grundsteuer B um jährlich 40 Prozentpunkte und der Gewerbesteuer um jährlich 8 Prozentpunkte** beschlossen:

Fiktiver Hebesatz nach GFG 2017		Hebesatz 2016	geplante Hebesätze 2017-2020			
2017	unverändert zu 2016	Gde. Merzenich	2017	2018	2019	2020
217	Grundsteuer A	217	237	257	277	297
429	Grundsteuer B	429	469	509	549	589
417	Gewerbesteuer	417	425	433	441	449

LAGEBERICHT zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

3.3.2.3. Haushaltsplan 2017

Die Entwicklung der 3 wichtigsten und größten **Ertragspositionen** stellt sich wie folgt dar:

	2008 (in T€)	2009 (in T€)	2010 (in T€)	2011 (in T€)	2012 (in T€)	2013 (in T€)	2014 (in T€)	2015 (in T€)	2016 (in T€)	2017 (in T€)
	Abschluss	Abschluss	Abschluss	Abschluss	Abschluss	Abschluss	Abschluss	Abschluss	Prognose	Plan
Erträge										
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.706	3.466	3.276	3.562	3.718	3.901	4.122	4.438	4.590	4.775
Gewerbesteuer	2.819	3.765	4.363	4.822	4.019	2.024	3.706	3.137	3.149	2.559
Schlüsselzuweisungen	2.870	2.488	2.449	0	0	848	1.507	1.087	1.008	1.515
Summe	9.395	9.719	10.088	8.384	7.737	6.773	9.335	8.662	8.747	8.849

Wichtig sind diese Ertragspositionen, weil alleine diese 3 Positionen schon **42 % der Gesamterträge** der Gemeinde bilden. Sie dokumentieren die seit Jahren bestehende starke Abhängigkeit des Gemeindehaushalts von staatlichen Zuweisungen (Gemeindeanteil Einkommensteuer, Schlüsselzuweisungen) und von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung (Einkommensteuer, Gewerbesteuer).

Die „Zyklusverschiebung“ (s. Ziff. 3.3.2.1.) vom Jahr 2016 auf das Jahr 2017 bedingt, dass im Jahr 2017 die Schlüsselzuweisungen mit 1,515 Mio. € um 780.000 € niedriger ausfallen, als in der mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltes 2016 für 2017 geplant waren (2,296 Mio. €). Dieser Effekt führt im Haushaltsplan 2017 der Gemeinde Merzenich zu einer wirklich dramatischen Entwicklung.

In der mittelfristigen Finanzplanung 2018 – 2020 stabilisiert sich die Situation wieder: Bei Gewerbesteuereinnahmen auf einem „Normalniveau“ von rd. 2,5 Mio. € werden auch wieder Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 2,3 Mio. € erwartet.

Die Entwicklung der 3 wichtigsten und größten **Aufwandspositionen** stellt sich wie folgt dar:

	2008 (in T€)	2009 (in T€)	2010 (in T€)	2011 (in T€)	2012 (in T€)	2013 (in T€)	2014 (in T€)	2015 (in T€)	2016 (in T€)	2017 (in T€)
	Abschluss	Abschluss	Abschluss	Abschluss	Abschluss	Abschluss	Abschluss	Abschluss	Prognose	Plan
Aufwendungen										
Kreisumlagen allgemein	3.550	3.655	3.833	4.483	4.841	4.451	4.623	4.628	4.881	4.961
Kreisumlagen Jugendamt	1.429	1.421	2.099	2.220	1.857	1.724	2.291	2.703	2.551	2.988
Zwischensumme	4.979	5.076	5.932	6.703	6.698	6.175	6.914	7.331	7.432	7.949
Personalaufwendungen	3.814	3.697	3.732	3.631	3.826	3.835	4.492	4.500	4.802	5.277
Summe	8.793	8.773	9.664	10.334	10.524	10.010	11.406	11.831	12.234	13.226

Wichtig sind diese Aufwandspositionen, weil alleine diese 3 Positionen schon **55 % der Gesamtaufwendungen** der Gemeinde bilden. Sie dokumentieren die starke Abhängigkeit des Gemeindehaushalts von den Umlageforderungen des Kreises Düren.

LAGEBERICHT zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

Die skizzierten Entwicklungen der Erträge und Aufwendungen führen zum geplanten **Jahresergebnis 2017 mit einem Defizit von 2.225.620 €.**

Es ist vorgesehen, das Defizit 2017 durch eine Verringerung der allgemeinen Rücklage um 2.225.620 € auszugleichen. Eine entsprechende Genehmigung der Kommunalaufsicht liegt vor. Die Verringerung der allgemeinen Rücklage im Jahr 2017 entspricht 10,91 %.

Für die Zeit von 2018 – 2020 ist eine Besserung der Finanzlage ersichtlich: Die Konsolidierungsmaßnahmen auf der Aufwandsseite und auf der Einnahmeseite greifen.

Der geplante Überschuss im Jahr 2019 resultiert ausschließlich aus den geplanten Verkaufserlösen aus der Entwicklung und Vermarktung den Baugebietes C 25 (2. Bauabschnitt) und damit aus einer einmaligen Sondermaßnahme.

Im Jahr 2018 ist eine Verringerung der allgemeinen Rücklage von 0,58 % geplant. In den Jahren 2019 und 2020 **könnte** die Ausgleichsrücklage mit den entsprechenden Überschüssen wieder aufgefüllt werden!

Das Ziel der „strukturell schwarzen Null“ wird in 2020 erreicht, da in diesem Jahr erstmalig der Haushaltsausgleich ohne die v. g. Sondermaßnahmen geplant ist.

Da im Planungszeitraum (2017 - 2020) keine Verringerung der allgemeinen Rücklage von mehr als 5 % in zwei aufeinanderfolgenden Jahren vorgesehen ist und auch im Jahr 2016 keine entsprechende Verringerung prognostiziert ist, ist die Gemeinde **nicht verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzeptes nach § 76 GO NRW aufzustellen.**

3.3.2.4. Fazit, Ausblick und Zielsetzung

Die Lage der Gemeinde Merzenich im Jahr 2017 kann aus Sicht der Finanzen schlichtweg als katastrophal bezeichnet werden. Zur Begründung wird auf die Ausführungen bei 3.3.2.3. verwiesen.

Jedoch ist der Ausblick auf die Folgejahre 2018 – 2020 deutlich positiver. Es ergibt sich eine klare Konzeption für einen strukturellen Haushaltsausgleich bis 2020 (vgl. 3.3.2.2.) mit durchaus belastbaren Zahlen in der mittelfristigen Finanzplanung. Hier hat der Gemeinderat am 09.03.2017 mit dem Haushalt 2017 die entsprechenden Weichen gestellt.

Die Zielsetzung für die Gemeinde Merzenich ist hierbei klar:

1. Der Normal- bzw. Regelzustand eines jeden kommunalen Haushalts, nämlich der Haushaltsüberschuss bzw. der Haushaltsausgleich ist bis 2020 zu erreichen. Hierbei wird nicht nur die „schwarze Null“, sondern die „strukturell schwarze Null“ angestrebt.
2. Damit wird das „Leben von der Substanz“ auf Kosten der nachfolgenden Generationen beendet.

Gemeinde Merzenich

4. Angaben zum Bürgermeister, den Ratsmitgliedern und zum Kämmerer nach § 95 Abs. 2 GO NRW

Die Angaben sind dem Lagebericht in Tabellenform als Anlage IXa beigefügt. Fehlt die Rubrik in der Anlage bei einzelnen Personen, so üben diese keine entsprechenden Funktionen aus.

Da ein Verwaltungsvorstand nach § 70 GO NRW bei der Gemeinde Merzenich nicht zu bilden ist, sind in der Anlage die Angaben vom Bürgermeister und vom Kämmerer enthalten.

Merzenich, den 21.08.2017

Gelhausen
Bürgermeister

Klein
Kämmerer

ANGABEN NACH § 95 Abs. 2 GO NRW zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

Vorbemerkung: (Stichtag 31.12.2015)

Zur besseren Übersichtlichkeit werden die Rubriken

- Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Kontrollgremien nach Aktiengesetz
- Mitgliedschaften in verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde
- Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen

bei den einzelnen Mandatsträger nur genannt, wenn diese zutreffend sind.

Bürgermeister:

Name:	Gelhausen	Vorname:	Georg
Politische Funktion:	Bürgermeister		
Anschrift:	Richard-Strauss-Weg 7, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Bürgermeister	Arbeitgeber:	Gemeinde Merzenich
Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien: Verbandsversammlung des Wasserleitungszweckverbands der Neffeltalgemeinden Verbandsversammlung der Kommunalen Datenverarbeitungszentrale (KDVZ) Verbandsversammlung des Wasserverbandes Eifel-Rur (WVER) Regionalbeirat des Aachener Verkehrsbundes (AVV) Regionalbeirat Rur der RWE Power AG Mitgliederversammlung und Regionalbeirat Köln der GVV-Kommunalversicherung VVaG Beitrag der Stadtwerke Düren			

Kämmerer:

Name:	Klein	Vorname:	Lothar
Funktion:	Kämmerer		
Anschrift:	Falkenweg 26, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Kommunalbeamter	Arbeitgeber:	Gemeinde Merzenich

ANGABEN NACH § 95 Abs. 2 GO NRW zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

Ratsvertreter zum 31.12.2015:

Name:	Abschlag	Vorname:	Frank
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Auf der Heide 23, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:		Arbeitgeber:	

Name:	Becker	Vorname:	Dirk
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Wallstr. 11, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Dipl. Ing. Automationstechnik	Arbeitgeber:	Selbständig
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen: Geschäftsführer „pro data service GmbH“			

Name:	Bergsch	Vorname:	Günther
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Anton-Meyer-Str. 8, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Verwaltungsfachangestellter	Arbeitgeber:	RVK-Köln

Name:	Bremke	Vorname:	Klaus
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Hungasse 17, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Pensionär	Arbeitgeber:	
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen: Beisitzer FC Golzheim			

ANGABEN NACH § 95 Abs. 2 GO NRW zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

Name:	Breuer	Vorname:	Michael
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Rather Str. 29a, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Kaufm. Leiter	Arbeitgeber:	Obsession AG
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:			
Vorsitzender Aufsichtsrat „Obsession AG“			

Name:	Dohmes	Vorname:	Michael
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Ellener Str. 8, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:		Arbeitgeber:	Selbständig

Name:	Esser	Vorname:	Manfred
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Auf der Heide 5, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Soldat	Arbeitgeber:	Bundeswehr
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:			
Vorstandsmitglied Aktiv für Merzenich			

Name:	Geich	Vorname:	Robert
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Jahnstraße 14a, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Feuerwehrbeamter	Arbeitgeber:	
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:			
stellv. Vorstandsmitglied Aktiv für Merzenich			

Name:	Geuenich	Vorname:	Ingeborg
Politische Funktion:	Ratsvertreterin		
Anschrift:	Bergstr. 25a, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Angestellte	Arbeitgeber:	Robert Geuenich
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:			
Mitglied Kultur & Denkmal			

ANGABEN NACH § 95 Abs. 2 GO NRW zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

Name:	Giffeler	Vorname:	Edith
Politische Funktion:	Ratsvertreterin		
Anschrift:	Bergstr. 44, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Küchenleiterin/Ökotrophologin	Arbeitgeber:	

Name:	Guder	Vorname:	Dirk
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Händelstr. 11, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Kesselwärter	Arbeitgeber:	

Name:	Kelmes	Vorname:	Dieter
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Neuwerk 27c, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:		Arbeitgeber:	

Name:	Kempkes	Vorname:	Elfriede
Politische Funktion:	Ratsvertreterin		
Anschrift:	Kleiner Weinberg 7, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Verwaltungsfachangestellte	Arbeitgeber:	DRK KV DN

Name:	Locker	Vorname:	Ralf
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Dechant-Fabry-Str. 40, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:		Arbeitgeber:	

Name:	Mehl	Vorname:	Elke
Politische Funktion:	Ratsvertreterin		
Anschrift:	Erlenweg 24, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:		Arbeitgeber:	

ANGABEN NACH § 95 Abs. 2 GO NRW zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

Name:	Meurer	Vorname:	Bert
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Arnoldsweilerweg 47, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Rentner	Arbeitgeber:	

Name:	Müller	Vorname:	Johannes
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Buirer Str. 62, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Rentner	Arbeitgeber:	

Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:

Ehrenpräsident Schützenbruderschaft Golzheim
2. Vorsitzender Turnverein Golzheim

Name:	Ollesch	Vorname:	Ferdinand
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Ringstr. 19, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Zerspannungsmechaniker	Arbeitgeber:	RWE Power

Name:	Pütz	Vorname:	Bernd
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Mittelstr. 8, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Soldat (außer Dienst)	Arbeitgeber:	Bundeswehr

Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:

Vorstandsmitglied FC Rhenania Girebelsrath
Vorsitzender Turnverein Girebelsrath
Vorsitzender Arbeiterwohlfahrt OV Merzenich

Name:	Rittlewski	Vorname:	Rodja
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Theodor-Heuss-Str. 3, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:		Arbeitgeber:	Selbständig

Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:

Beisitzer FC Golzheim

ANGABEN NACH § 95 Abs. 2 GO NRW zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

Name:	Roosen	Vorname:	Heinrich
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Auf der Heide 38, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Dozent	Arbeitgeber:	Selbständig

Name:	Schmitz	Vorname:	Günther
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Am Alten Sportplatz 27, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Abteilungsleiter	Arbeitgeber:	RWE Power
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:			
Vorsitzender CDU Gemeindeverband Merzenich			
Vorstandsmitglied CDU MIT Kreisverband Düren			

Name:	Dr. Schoeller	Vorname:	Maria
Politische Funktion:	Ratsvertreterin		
Anschrift:	Schoellerhof, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Hausfrau	Arbeitgeber:	
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:			
Beisitzer Dürener Tagesmütter u. Väterverein e.V.			
Vorsitzende Förderverein Grundschule Golzheim			
Vorsitzende Interessengemeinschaft Golzheim aktiv e.V.			
Mitgliedschaften in verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde:			
Vorsitzende Schulverband Niederzier-Merzenich			

Name:	Utzerath	Vorname:	Thorsten
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Hauptstr. 29, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:		Arbeitgeber:	Selbständig
Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:			
Beisitzer SPD Merzenich			
Vorsitzender Karnevals- und Bühnenfreunde Girbelsrath			

ANGABEN NACH § 95 Abs. 2 GO NRW zum 31.12.2015

Gemeinde Merzenich

Name:	Wolf	Vorname:	Frank
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	Am Stein 1, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Dreher	Arbeitgeber:	

Name:	Zeyen	Vorname:	Jürgen
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	In den Weingärten 73, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Projektmanager	Arbeitgeber:	SIG Combibloc

Name:	Zintl	Vorname:	Guido
Politische Funktion:	Ratsvertreter		
Anschrift:	In den Weingärten 61, 52399 Merzenich		
Tätigkeit:	Sparkassenfachwirt	Arbeitgeber:	

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

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

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

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

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

Düren, 21.08.2017

Müller
Wirtschaftsprüfer

Dobberstein
Wirtschaftsprüfer

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Gesellschaftsrechtliche und politische Verhältnisse

Name:	Gemeinde Merzenich
Adresse:	Gemeindeverwaltung Merzenich Valdersweg 1 52399 Merzenich
Internetadresse:	www.gemeinde-merzenich.de
Gründung:	01.07.1969 Im Rahmen der kommunalen Neugliederung wurde durch das Gesetz zur Neugliederung der Gemeinden des Landkreises Düren vom 24.06.1969 aus den ehem. selbständigen Gemeinden Girkelsrath, Golzheim, Merzenich und Morschenich die Gemeinde Merzenich gebildet. Diese Orte sind nunmehr Ortsteile der Gemeinde Merzenich.
Wappenverleihung:	24.10.1975 (durch den Regierungspräsidenten in Köln)
Hauptsatzung:	vom 08.07.1997, letzte Änderung gemäß Beschluss des Rates der Gemeinde vom 18.06.2014
Kreis:	Düren

Organe:(Stand 31.12.2015):

Bürgermeister (BM):	Georg Gelhausen (Gemäß § 40 Abs. 2 Satz 3 GO NRW obliegt dem Bürgermeister die Vertretung und die Repräsentation des Gemeinderates.)
(1./2. allg. Vertreter:	H.-Willi Weingartz / Lothar Klein)
1.Stellv.BM:	Rittlewski, Rodja
2.Stellv.BM:	Zeyen, Jürgen

Gemeinderat: Zusammensetzung zum Bilanzstichtag 31.12.2015:

Sitzverteilung: Stand 31.12.2015

CDU:	10	Sitze
SPD:	8	Sitze
B90/Grüne:	3	Sitze
Aktiv f.Merz.:	4	Sitze
Fraktionslos	1	Sitz

(Summe: 26 Sitze + Bürgermeister)

Mitglieder des Rates (Fraktion):

- 1 . Gelhausen, Georg (Bürgermeister)
- 2 . Becker, Dirk (CDU)
- 3 . Bremke, Klaus (CDU)
- 4 . Dohmes, Michael (CDU)
- 5 . Guder, Dirk (CDU)
- 6 . Kelmes,Dieter (CDU)
- 7 . Locker, Ralf (CDU)
- 8 . Mehl, Elke (CDU)
- 9 . Schmitz, Günther (CDU)
- 10 . Schoeller, Maria Dr. (CDU)
- 11 . Zintl, Guido (CDU)
- 12 . Bergsch, Günther (SPD)
- 13 . Breuer, Michael (SPD)
- 14 . Pütz, Bernd (SPD)
- 15 . Rittlewski, Rodja (SPD)
- 16 . Utzerath, Thorsten (SPD)
- 17 . Wolf, Frank (SPD)
- 18 . Zeyen, Jürgen (SPD)
- 19 . Werres, Udo (SPD)
- 20 . Esser, Manfred (Aktiv für Merzenich)
- 21 . Geich, Robert (Aktiv für Merzenich)
- 22 . Müller, Johannes (Aktiv für Merzenich ab 29.1.16))
- 23 . Kempkes, Elfriede (Aktiv für Merzenich)
- 24 . Ollesch, Ferdinand (Aktiv für Merzenich)
- 25 . Giffeler, Edith (Bündnis 90/Die Grünen)
- 26 . Geuenich, Ingeborg (Bündnis 90/Die Grünen)
- 27 . Roosen, Heinrich (fraktionslos)

Ausschüsse des Rates:

1. Haupt- und Finanzausschuss (Vorsitz: Georg Gelhausen, BM)
2. Bau-, Planungs- und Umweltausschuss (Vorsitz: Jürgen Zeyen)
3. Sport- und Kulturausschuss (Vorsitz: Rodja Rittlewski)
4. Rechnungsprüfungsausschuss (Vorsitz: Dieter Kelmes)
5. Ausschuss für Wirtschaftsförderung und Strukturentwicklung:
(Vorsitz: Dr. Maria Schoeller)
6. Wahlprüfungsausschuss (Vorsitz: Klaus Bremke)
7. Wahlausschuss (Vorsitz: BM)
8. Kuratorium Rixen-Stiftung (Vorsitz: BM)

Ortsvorsteher: Stand 31.12.2015:
Merzenich: Dirk Guder
Girbelsrath: Ralf Locker
Golzheim: Johannes Müller
Morschenich: Michael Dohmes

Verwaltungsstruktur: Stand 31.12.2015:
Fachbereich I: Allg.Verwaltung u. Soziales + Recht, Sicherheit u. Ordnung; Leiter: Herr GVDir Weingartz (unterteilt in Team I+II)
Abteilung II: Finanzwesen und Steuern; Leiter: Herr GOAR Klein
Abteilung III: Bauwesen; Leiter: Herr VA Lüssem

Stand 1.1.2017:
Fachbereich I: Zentrale Dienste und Finanzen:
Leiter: Herr GVR Lothar Klein
Fachbereich II: Bürgerleistungen und Soziales:
Leiter: Herr VA Michael Höhn
Fachbereich III: Bauen und Planen:
Leiter: Herr VA Lüssem

Verwaltungsmitarbeiter: Stand 31.12.2015 (bzw. 2014)
6 (5) Beamte
116 (124) tariflich Beschäftigte

Ratssitzungen:

Im Berichtsjahr 2015 sowie danach fanden die folgenden Ratssitzungen statt:

6. Sitzung am 19.03.2015
7. Sitzung am 13.05.2015
8. Sitzung am 25.06.2015
9. Sitzung am 23.09.2015
10. Sitzung am 05.11.2015
11. Sitzung am 17.12.2015
12. Sitzung am 25.02.2016
13. Sitzung am 20.04.2016
14. Sitzung am 07.06.2016
15. Sitzung am 06.10.2016
16. Sitzung am 15.12.2016
17. Sitzung am 09.03.2017
18. Sitzung am 18.05.2017
19. Sitzung am 13.07.2017

Der Auftrag für die Jahresabschlussprüfung 2015 wurde der Sozietät KBHT Müller, Dreizehner & Kollegen, Leverkusen/Düren durch den Bürgermeister mit Schreiben vom 07.03.2016 erteilt, nachdem dieser am 25.02.2016 vom Rat dazu beauftragt wurde.

Die Haushaltssatzung 2016 wurde dem Rat erstmalig als Entwurf am 25.02.2016 zugeleitet und vom Rat endgültig in der 13. Ratssitzung am 20.04.2016 beschlossen. Sie wurde durch die Kreisverwaltung Düren mit Schreiben vom 23.05.2016 genehmigt.

Offenlegung und Bekanntmachung

Die Jahresrechnung ist gemäß § 96 GO NRW bis spätestens zum 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres durch den Rat festzustellen. Die vom Rat festgestellte Jahresrechnung ist der Aufsichtsbehörde unverzüglich anzuzeigen. Die Jahresrechnung ist darüber hinaus öffentlich bekannt zu machen und danach bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses zur Einsichtnahme verfügbar zu halten.

Diesen Verpflichtungen für das Haushaltsjahr 2014 ist die Gemeinde nicht fristgerecht nachgekommen und kann diese Verpflichtung für das Haushaltsjahr 2015 ebenfalls nicht mehr fristgerecht erfüllen.

Wirtschaftliche Verhältnisse

Die Tätigkeit der Gemeinde Merzenich besteht in der ihr in Erfüllung der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) obliegenden Verpflichtung zur kommunalen Selbstverwaltung. Gemäß § 10 GO NRW sind die Gemeinden dazu verpflichtet ihr Vermögen und ihre Einkünfte so zu verwalten, dass ihre Gemeindefinanzen gesund bleiben.

Die Gemeinde Merzenich ist mit ihren 9.986 Einwohnern (Stand 31.12.2015) als "kleinere" kreisangehörige Stadt (im Umkehrschluss zu § 4 GO NRW) zu bezeichnen.

Ihr Gemeindegebiet umfasst ca.37,91 qkm.

Gemäß § 75 Abs. 1 und 2 GO NRW hat die Gemeinde ihre Hauswirtschaft so zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Der Haushalt ist gemäß § 75 Abs. 2 Satz 2 u. 3 GO NRW ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrags der Aufwendungen erreicht, übersteigt oder bei Unterschreitung ein Fehlbetrag besteht, der aus der Ausgleichrücklage (§72 Abs. 3 GO) gedeckt werden kann.

Haushaltssatzung 2016:

Der Gesamtaufwand der Gemeinde Merzenich für 2016 beläuft sich nach dem Gesamtergebnisplan auf TEUR 22.016 und wird vollständig durch die Gesamterträge in Höhe von TEUR 19.594 und den Ausgleich durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von TEUR 509 durch Verringerung der allgemeinden Rücklage um TEUR 1.913 gedeckt.

Der Finanzplan 2016 schließt mit Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von TEUR 18.638, denen Auszahlungen von TEUR 20.441 aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüberstehen.

Die geplanten Investitionen von TEUR 2.001 werden durch die entsprechende Einzahlungen (TEUR 2.902) aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit (TEUR 514) überkompensiert. Es ist eine Aufnahme von Krediten für Investitionen in Höhe von TEUR 514 geplant.

Der Höchstbetrag für die Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung wird weiterhin auf TEUR 1.000 festgesetzt.

Steuer- und Gebührensätze ab 01.01.2014/01.01.2015:

Grundsteuer A:	209%
Grundsteuer B:	413%
Gewerbsteuer:	411%
Hundesteuer (1,2,3 Hunde):	je 54, 72, 84 EUR
Kanalbenutzungsgebühren:	
- Schmutzwasser:	2,50 EUR/cbm
- Niederschlagswasser:	0,58 EUR/qm
Abfallbeseitigung:	
- Restmüll (60l; 120 l; 240l):	87,13; 129,96; 215,61 EUR
- Biomüll (120 l; 240 l):	63,65 ; 87,22 EUR
Straßenreinigungsdienst:	0,90 EUR / lfd. Meter

Wirtschaftliche Besonderheiten:

Braunkohletagebau, betrieben von der RWE Power AG (vormals Rheinbraun AG). Hierdurch werden zukünftig Flächen des jetzigen Gemeindegebietes umgesiedelt.

Die Gemeinde Merzenich hat mit nachfolgend aufgeführten Partnern wichtige Verträge geschlossen:

- Konzessionsvertrag (Gas und Wasser): Stadtwerke Düren GmbH mit Laufzeit vom 01.04.2013 bis 31.03.2033 mit einer erstmaligen Kündigungsoption nach 10 Jahren. (Abrechnung gemäß Konzessionsabgabenverordnung KAV; Höchstbetrag)
- Konzessionsvertrag (Strom): RWE Energie AG mit Laufzeit vom 01.10.2013 bis 30.09.2033 mit einer erstmaligen Kündigungsoption nach 10 Jahren. (Abrechnungskonditionen grds. identisch.)
- Rahmenvertrag zur Straßen- u. Außenbeleuchtung: RWE Deutschland AG (v. 08.08./19.05.2013, Laufzeit bis 09/2023)
- Entsorgungsvertrag
- sonstige Wasserversorgungs-/lieferungsverträge und Strom- und Gaslieferungsverträge
- Gebäudereinigungsverträge (Schulen, sonstige öffentliche Verwaltungsgebäude)
- Miet- und Pachtverträge über Gebäude bzw. Ackerland/unbebaute Grundstücke (Gebäude: Gemeinde als Vermieter; Ackerland/unbebaute Grundstücke: Gemeinde als Verpächter und Pächter)
- Leasingvertrag über Kopierer (vgl. Anhang, Anlage IV)
- Umsiedlungsvertrag "Morschenich-Neu": RWE Power AG v. 04.09.2012

Umfassendere Aufgliederung und Erläuterung der Posten des Jahresabschlusses

Zu den wesentlichen Posten der Bilanz (**Anlage I**) und zur Ergebnisrechnung (**Anlage II**) werden nachfolgend zur Verbesserung der Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage Aufgliederungen und Erläuterungen gegeben, soweit entsprechende Angaben im Anhang (**Anlage IV**) nicht enthalten sind. Die Bilanz zum 31.12.2015 ist diesem Bericht als **Anlage I** beigefügt und schließt mit einer Summe von Euro 74.643.912,98, die Ergebnisrechnung (**Anlage II**) schließt mit einem Jahresfehlbetrag von Euro -1.568.298,93.

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		<u>11.906,05 Euro</u>
	(31.12.2014	16.445,03 Euro)

Postenentwicklung:

Bilanzansatz zum 01.01.2015	16.445,03 Euro
+ Zugänge	1.739,19 Euro
- Abschreibungen	<u>6.278,17 Euro</u>

Bilanzansatz zum 31.12.2015 **11.906,05 Euro**

Der Bilanzposten besteht ausnahmslos aus Software-Lizenzen. Im laufenden Jahr wurden Lizenzen für das Programm "Classic Time for Kids" erworben. Die gegenläufige Wertveränderung der Bilanzposition resultiert aus vorgenommenen Abschreibungen (Nutzungsdauer je 5 Jahre).

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

3.365.683,00 Euro
(31.12.2014 3.324.732,00 Euro)

Entwicklung:

Bilanzansatz zum 01.01.2015	3.324.732,00 Euro
- Abgänge	31.478,00 Euro
+ Umbuchungen	<u>40.951,00 Euro</u>

Bilanzansatz zum 31.12.2015

3.365.683,00 Euro

In 2015 wurden keine Grünflächen von der Gemeinde erworben oder veräußert. Die ausgewiesenen Umbuchungen resultieren aus dem Baugebiet C 22, welches (weitestgehend) fertiggestellt wurde und daher aus der Position "Anlagen im Bau" aufzulösen war.

Postenzusammensetzung:

<u>Grünflächen</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Sportplatzflächen (Innenbereich Merzenich)	1.114.325,00	1.114.325,00
Sportplatzflächen (andere)	333.122,00	333.122,00
Friedhofsflächen	831.845,00	831.845,00
Spielplatzflächen	388.029,00	388.029,00
Denkmalflächen	202.024,00	202.024,00
Sonstige Grünflächen (inkl. Gewässer)	<u>496.338,00</u>	<u>455.387,00</u>
	<u>3.365.683,00</u>	<u>3.324.732,00</u>

1.2.1.2 Ackerland (31.12.2014) **929.319,00 Euro**
(31.12.2014) 928.999,00 Euro)

Postenentwicklung:

Bilanzansatz zum 01.01.2015	928.999,00 Euro
+ Umbuchungen	<u>320,00 Euro</u>

Bilanzansatz zum 31.12.2015 **929.319,00 Euro**

Auch beim Ackerland waren im Berichtsjahr grundsätzlich keine Abgänge oder Zugänge zu verzeichnen. Die ausgewiesene Umbuchung stammt aus der Position ""Anlagen im Bau".

Postenzusammensetzung:

	<u>31.12.2015</u> Euro	<u>31.12.2014</u> Euro
Ackerfläche Gemarkung Morschenich	351.132,00	351.132,00
Ackerfläche Stiftung Rixen (Kerpen)	267.876,00	267.876,00
Ackerfläche Gemarkung Merzenich	231.311,00	230.991,00
Ackerfläche Gemarkung Girbelsrath + Golzheim	<u>79.000,00</u>	<u>79.000,00</u>
	<u>929.319,00</u>	<u>928.999,00</u>

1.2.1.3 Wald, Forsten (31.12.2014) **173.500,85 Euro**
(31.12.2014) 173.500,85 Euro)

In 2015 wurden von der Gemeinde keine Wald- und Forst-Parzellen erworben oder verkauft.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke (31.12.2014) **11.186,32 Euro**
(31.12.2014) 11.186,32 Euro)

Der Bestand blieb unverändert.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

(31.12.2014 **2.529.766,06 Euro**
2.573.688,23 Euro)

Postenentwicklung:

Bilanzansatz zum 01.01.2015	2.573.688,23 Euro
- Abschreibungen	<u>43.922,17 Euro</u>

Bilanzansatz zum 31.12.2015 **2.529.766,06 Euro**

Postenzusammensetzung:

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	Euro	Euro
a) Grund u. Boden mit Kinder- u. Jugendeinrichtungen	545.443,95	545.443,95
b) Gebäude/Aufbauten Kindeseinrichtungen	<u>1.984.322,11</u>	<u>2.028.244,28</u>
	<u>2.529.766,06</u>	<u>2.573.688,23</u>

Zusammensetzung (Teilbereich a)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	Euro	Euro
<u>a) Grund u. Boden mit Kinder- u. Jugendeinrichtungen</u>		
GuB KiGa Regenbogen	175.450,00	175.450,00
GuB KiGa Windmühle	136.532,00	136.532,00
GuB KiGa Krümelkiste	116.547,95	116.547,95
GuB KiGa Bürgewald	89.068,00	89.068,00
GuB KiGa Villa Wichtel	27.846,00	27.846,00
	<u>545.443,95</u>	<u>545.443,95</u>

Entwicklung und Erläuterung (Teilbereich b):

Bei kommunal nutzungsorientierten Gebäuden, zu denen auch Kindergärten zählen, richtet sich die Bewertung gemäß § 55 Abs. 1 Satz 1 und 2 GemHVO grundsätzlich nach dem Sachwertverfahren, basierend auf den sog. Normalherstellungskosten; zu Grunde gelegt wurde bei der Berechnung eine Nutzungsdauer von 80 Jahren ab Fertigstellung.

Der Schlussbilanzbuchwert des Vorjahres wurde in Höhe von TEUR 43,9 um die jährliche Abschreibungsrate aller hier ausgewiesenen Gebäude vermindert:

Zusammensetzung (Teilbereich b):

	31.12.2015	31.12.2014
	Euro	Euro
<u>b) Gebäude/Aufbauten Kindeseinrichtungen</u>		
KiGa Krümelkiste	647.747,15	658.725,92
KiGa Windmühle	597.742,00	607.383,00
KiGa Regenbogen	431.085,31	441.349,24
KiGa Bürgewald	174.177,50	181.144,60
KiGa Villa Wichtel	133.570,15	139.641,52
	<u>1.984.322,11</u>	<u>2.028.244,28</u>

1.2.2.2 Schulen

13.294.140,74 Euro
(31.12.2014 13.533.062,20 Euro)

Postenentwicklung:

Bilanzansatz zum 01.01.2015	13.533.062,20 Euro
- Abschreibungen	<u>238.921,46 Euro</u>

Bilanzansatz zum 31.12.2015

13.294.140,74 Euro

Postenzusammensetzung:

	31.12.2015	31.12.2014
	Euro	Euro
a) Grundstücke mit Schulen	1.745.546,00	1.745.546,00
b) Gebäude/ Aufbauten Schulen	<u>11.548.594,74</u>	<u>11.787.516,20</u>
	<u>13.294.140,74</u>	<u>13.533.062,20</u>

Zusammensetzung (Teilbereich a):

	31.12.2015	31.12.2014
	Euro	Euro
<u>a) Grundstücke mit Schulen</u>		
GuB Grundschule Merzenich	805.040,00	805.040,00
GuB Gesamtschule Schulverband Niederzier/Merzenich	749.418,00	749.418,00
GuB Grundschule Golzheim	191.088,00	191.088,00
	<u>1.745.546,00</u>	<u>1.745.546,00</u>

Entwicklung und Erläuterung (Teilbereich b):

Bilanzansatz zum 01.01.2015	11.787.516,20 Euro
- Abschreibungen	<u>238.921,46 Euro</u>

Bilanzansatz zum 31.12.2015 **11.548.594,74 Euro**

Der Schlussbilanzwert aus dem Vorjahr wurde um die jährliche Abschreibungsrate aller hier ausgewiesenen Gebäude in Höhe von TEUR 238,9 vermindert.

Zusammensetzung (Teilbereich b):

	31.12.2015	31.12.2014
	Euro	Euro
<u>b) Gebäude/ Aufbauten Schulen</u>		
Gesamtschule Niederzier-Merzenich	4.823.501,84	4.944.233,08
Grundschule Golzheim	1.245.787,40	1.272.293,52
Grundschule Merzenich (inkl. Weinberghalle)	<u>5.479.305,50</u>	<u>5.570.989,60</u>
	<u>11.548.594,74</u>	<u>11.787.516,20</u>

1.2.2.3 Wohnbauten

1.635.709,95 Euro
(31.12.2014 1.662.038,96 Euro)

Postenentwicklung:

Bilanzansatz zum 01.01.2015	1.662.038,96 Euro
- Abschreibungen	<u>26.329,01 Euro</u>

Bilanzansatz zum 31.12.2015 **1.635.709,95 Euro**

Postenzusammensetzung:

	31.12.2015	31.12.2014
	Euro	Euro
a) Grundstücke mit Wohnbauten	523.993,00	523.993,00
b) Gebäude, Aufbauten Wohnbauten	<u>1.111.716,95</u>	<u>1.138.045,96</u>
	<u>1.635.709,95</u>	<u>1.662.038,96</u>

Zusammensetzung (Teilbereich a):

	31.12.2015	31.12.2014
	Euro	Euro
<u>a) Grundstücke mit Wohnbauten</u>		
GuB Hamweg 12	167.040,00	167.040,00
GuB Beethovenring 58-62	150.945,00	150.945,00
GuB Auf der Heide 50	74.994,00	74.994,00
GuB Beethovenring 52-56 (§ 107 II Nr.2 GO)	59.914,00	59.914,00
GuB Unterstr. 11	55.440,00	55.440,00
GuB Lindenplatz	15.660,00	15.660,00
	<u>523.993,00</u>	<u>523.993,00</u>

Zusammensetzung (Teilbereich b):

	31.12.2015	31.12.2014
	Euro	Euro
<u>b) Gebäude, Aufbauten Wohnbauten</u>		
Beethovenring 58-62	336.114,15	342.225,32
Hamweg 12	305.389,80	314.644,04
Beethovenring 52-56	309.922,25	315.557,20
Auf der Heide 50	94.760,75	97.468,20
Unterstr.11	65.530,00	68.151,20
	<u>1.111.716,95</u>	<u>1.138.045,96</u>

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude **6.016.100,29 Euro**
(31.12.2014 5.740.488,66 Euro)

Postenentwicklung:

Bilanzansatz zum 01.01.2015	5.740.488,66 Euro
+ Zugänge	361.164,85 Euro
+ Umbuchungen	14.872,00 Euro
- Abschreibungen	<u>100.425,22 Euro</u>

Bilanzansatz zum 31.12.2015 **6.016.100,29 Euro**

Postenzusammensetzung:

	31.12.2015	31.12.2014
	Euro	Euro
a) Grund u. Boden D.-G.-B.-Gebäude	1.383.100,00	1.181.903,00
b) Gebäude/Aufbau D.-G.-B.-Gebäude	<u>4.633.000,29</u>	<u>4.558.580,66</u>
	<u>6.016.100,29</u>	<u>5.740.488,66</u>

Zusammensetzung (Teilbereich a):

	31.12.2015	31.12.2014
a) Grund u. Boden D.-G.-B.-Gebäude	Euro	Euro
GuB Bürgerhaus Lindenplatz (inkl. Lager und Garage)	228.549,00	228.549,00
GuB Verwaltungsgebäude (Rathaus mit Erweiterung)	148.134,00	148.134,00
GuB Leichenhalle Merzenich	146.160,00	146.160,00
GuB Wohncontainer-Anlage Severin-Böhr-Str.	105.328,00	105.328,00
GuB Lindenstraße 10	185.320,00	0,00
GuB Bauhof	110.398,00	95.526,00
GuB Sportheime Girbelsrath und Merzenich	92.216,00	92.216,00
GuB Sportheim Golzheim	85.920,00	85.920,00
GuB Maarhalle Girbelsrath	85.177,00	85.177,00
GuB Feuerwehrgerätehaus (FWGH) Merzenich	73.602,00	73.602,00
GuB FWGH Golzheim und Morschenich	51.688,00	51.688,00
GuB Sonstige Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude	69.608,00	69.608,00
	<u>1.382.100,00</u>	<u>1.181.908,00</u>

Entwicklung und Erläuterung (Teilbereich b):

Bilanzansatz zum 01.01.2015	4.558.580,66 Euro
+ Zugänge	174.844,85 Euro
- Abschreibungen	<u>-100.425,22 Euro</u>
Bilanzansatz zum 31.12.2015	<u>4.633.000,29 Euro</u>

Der Zugang des Jahres 2015 ergibt sich im Wesentlichen durch das Grundstück Lindenstraße 10 sowie beim Bauhof. Die Abschreibungen der Gebäude und Aufbauten erfolgten unter Zugrundelegung von Nutzungsdauern zwischen 9 und 64 Jahren.

b) Gebäude/Aufbau D.-G.-B.-Gebäude	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro
Verwaltungsgebäude (Rathaus mit Erweiterung)	1.269.907,55	1.301.655,24
Bürgerhalle Lindenplatz (inkl. Garagen)	1.002.644,25	1.020.650,60
Maarhalle	796.258,50	810.477,40
Feuerwehrgerätehaus (FWGH) Merzenich	310.764,38	317.387,11
FWGH Golzheim	209.510,85	213.463,88
Sportheim Merzenich	183.020,90	186.681,32
Lindenstraße 10	134.873,44	0,00
Sportheim Golzheim	142.478,04	146.240,64
Leichenhalle Merzenich	106.770,45	109.518,56
Sportheim Girbelsrath	102.040,10	105.041,28
Leichenhalle Golzheim	68.873,05	71.142,04
Feuerwehr Morschenich	65.508,15	66.818,32
Sportheim Morschenich	60.873,70	62.434,56
Leichenhalle Morschenich	56.474,65	57.922,72
Leichenhalle Girbelsrath	52.637,45	53.669,56
Bauhof Merzenich	38.752,76	1.554,00
Sonstige D.-,G.- u. Betriebs-Gebäude (Hütte, Grillplatz)	31.612,07	33.923,43
	4.633.000,29	4.558.580,66

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

6.207.412,91 Euro
(31.12.2014 **6.054.368,91 Euro**)

Das hier ausgewiesene Vermögen betrifft den Grund und Boden der Grundstücke mit Straßen, Wegen, Plätzen, sonstigen Verkehrseinrichtungen, Kanalisation und Versorgungsanlagen.

Postenentwicklung:

Bilanzansatz zum 01.01.2015	6.054.368,91 Euro
+ Zugänge	83.204,29 Euro
+ Umbuchungen	<u>69.839,71 Euro</u>
Bilanzansatz zum 31.12.2015	<u>6.207.412,91 Euro</u>

Übersicht:

	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro
Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens		
GuB Straßen Gemarkung Merzenich	3.393.081,86	3.240.037,86
GuB Straßen Gemarkung Girbelsrath	901.821,00	901.821,00
GuB Straßen Gemarkung Golzheim	721.000,40	721.000,40
GuB Straßen Gemarkung Morschenich	214.958,50	214.958,50
GuB Wirts./Rad-/Fußwege Gemarkung Merzenich	300.533,55	300.533,55
GuB Wirts./Rad-/Fußwege Gemarkung Golzheim	273.962,00	273.962,00
GuB Wirts./Rad-/Fußwege Gemarkung Girbelsrath	140.759,50	140.759,50
GuB Wirts./Rad-/Fußwege Gemarkung Morschenich	114.109,00	114.109,00
GuB Plätze insges. (unbefestigt/gepflastert/asphaltiert)	119.055,00	119.055,00
GuB Versorgungsflächen / sonstige Infrastruktur	28.132,10	28.132,10
	6.207.412,91	6.054.368,91

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

10.655,32 Euro
(31.12.2014 10.842,81 Euro)

Bilanzansatz zum 01.01.2015

10.842,81 Euro

- Abschreibungen

187,49 Euro**Bilanzansatz zum 31.12.2015****10.655,32 Euro****1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen**

14.966.033,58 Euro
(31.12.2014 15.186.201,64 Euro)

Postenentwicklung:

Bilanzansatz zum 01.01.2015

15.186.201,64 Euro

- Abgänge

270.727,66 Euro

+ Umbuchungen

391.873,10 Euro

- Abschreibungen

341.313,50 Euro**Bilanzansatz zum 31.12.2015****14.966.033,58 Euro**Zusammensetzung:

	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro
Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen/Kanäle		
Kanalnetz in Merzenich	10.499.267,97	10.503.660,15
Kanalnetz in Girbelsrath	2.345.461,11	2.466.636,31
Kanalnetz in Golzheim	1.764.462,13	1.839.893,12
Kanalnetz in Morschenich	356.842,37	376.012,06
	14.966.033,58	15.186.201,64

1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

13.314.715,97 Euro
(31.12.2014 13.732.036,37 Euro)

Postenentwicklung:

Bilanzansatz zum 01.01.2015	13.732.036,37 Euro
+ Zugänge	163.195,57 Euro
+ Umbuchungen	667,94 Euro
- Abschreibungen	<u>581.183,91 Euro</u>

Bilanzansatz zum 31.12.2015

13.314.715,97 Euro

Übersicht:

<u>Straßen, Wege, Plätze u. Verkehrslenkanlagen</u>	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro
In den Weingärten (Aufbau)	643.378,55	657.365,04
Am alten Sportplatz (Aufbau)	489.479,55	499.677,04
An der Windmühle (Aufbau)	474.296,15	485.588,92
Händelstraße (Aufbau)	416.559,25	442.594,20
Im Hoverfeld (Aufbau)	272.660,55	282.062,64
Ringstraße (Aufbau)	264.041,65	275.521,72
Weidenkopf (Aufbau)	254.036,35	259.558,88
Steinweg (Aufbau)	230.884,50	246.276,80
Dürener Straße (Aufbau)	229.773,00	245.091,20
Hauptstraße / Kirchweg (Aufbau)	222.331,05	238.211,84
Mathias-von-den-Driesch-Straße (Aufbau)	206.550,10	221.303,68
98 Einzelstraßen (Einzelwert < TEUR 200)	7.424.051,58	7.713.778,95
Plätze (Aufbau ,insgesamt)	1.248.552,45	1.169.703,80
Wege (Aufbau, Merzenich)	748.977,09	781.112,74
Wege (Aufbau, übrige Ortsteile)	<u>189.144,15</u>	<u>214.188,92</u>
	<u>13.314.715,97</u>	<u>13.732.036,37</u>

1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens **1.410.705,45 Euro**
(31.12.2014 220.714,07 Euro)

Bilanzansatz zum 01.01.2015	220.714,07 Euro
+ Zugänge	14.113,64 Euro
+ Umbuchungen	1.220.699,68 Euro
- Abschreibungen	<u>44.821,94 Euro</u>

Bilanzansatz zum 31.12.2015 **1.410.705,45 Euro**

Die Gemeinde Merzenich hatte bis zum 31.12.2013 unter dieser Position zwei Boule-Anlagen aktiviert. Die Zugänge 2014 betrafen die Leerrohranlage für das Breitbandnetz in Golzheim mit TEUR 140,2 sowie Bepflanzungen im Baugebiet G1 mit TEUR 42,2. Alle Anlagen werden seither über 25-33 Jahre abgeschrieben. Die Umbuchungen 2015 betreffen die Heizzentrale für die Fernwärme mit TEUR 522,4 und die Fernwärmleitung mit TEUR 698,3 in Baugebiet "Morschenich Neu".

1.2.4 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge **1.035.365,68 Euro**
(31.12.2014 794.221,67 Euro)

Postenentwicklung:

Bilanzansatz zum 01.01.2015		794.221,67 Euro
+ Zugänge	283.917,68 Euro	
+ Umbuchungen	60.069,87 Euro	343.987,55 Euro
- Abschreibungen		<u>-102.843,54 Euro</u>

Bilanzansatz zum 31.12.2015 **1.035.365,68 Euro**

Postenzusammensetzung:

	<u>31.12.2015</u> Euro	<u>31.12.2014</u> Euro
a) Maschinen und technische Anlagen	14.355,78	16.625,07
b) Fahrzeuge	<u>1.021.009,90</u>	<u>777.596,60</u>
	<u>1.035.365,68</u>	<u>794.221,67</u>

Entwicklung und Erläuterung (Teilbereich a):

Die Gemeinde Merzenich hat im Jahr 2015 keine Maschinen oder technischen Anlagen erworben. Auf den ausgewiesenen Bestand wurden für das Berichtsjahr 2015 Abschreibungen in Höhe von TEUR 3,3 vorgenommen.

Entwicklung und Erläuterung (Teilbereich b):

Bilanzansatz zum 01.01.2015		777.596,60 Euro
+ Zugänge:	283.256,25 Euro	
+ Umbuchungen (Zugänge)	<u>59.717,87 Euro</u>	342.974,12 Euro
- Abschreibungen		<u>-99.560,82 Euro</u>

Bilanzansatz zum 31.12.2015
1.021.009,90 Euro

Im aktuellen Berichtsjahr wurden von der Gemeinde Fahrzeuge (incl. Zubehör, etc.) in Höhe von TEUR 343,0 angeschafft, darunter ein Feuerwehrfahrzeug für TEUR 275,7.

Auf den ausgewiesenen Fahrzeugbestand wurden für das Jahr 2015 Abschreibungen in Höhe von TEUR 99,6 vorgenommen. Die Zusammensetzung dieses Teilbereichs zeigt sich wie folgt:

<u>Fahrzeuge</u>	<u>31.12.2015</u> EUR	<u>31.12.2014</u> EUR
Tanklöschfahrzeug (TLF) 20-40	267.631,67	5.547,21
Hilfeleistungslöschfahrzeug 20	142.309,40	155.053,52
Staffellöschfahrzeug 10/6	110.296,49	118.726,80
Staffellöschfahrzeug	95.967,65	102.781,92
Großflächenmäher (incl. Geräteträger)	76.751,69	84.179,28
LKW Kipper DN-2166	31.793,30	42.104,64
Aebi Mehrzweckfahrzeug	31.115,60	40.450,28
Tragkraftspritzenfahrzeug	34.359,50	39.268,00
andere Fahrzeuge (im weiteren Sinne)	<u>230.784,60</u>	<u>189.484,95</u>
	<u>1.021.009,90</u>	<u>777.596,60</u>

1.2.5 Betriebs- und Geschäftsausstattung		<u>643.501,96 Euro</u>
	(31.12.2014	556.526,26 Euro)

Postenentwicklung und Erläuterung:

Bilanzansatz zum 01.01.2015	556.526,26 Euro
+ Zugänge	141.293,16 Euro
+ Umbuchungen	20.317,75 Euro
- Abschreibungen	<u>74.635,21 Euro</u>

Bilanzansatz zum 31.12.2015 **643.501,96 Euro**

Im Berichtsjahr 2015 wurden diverse Anschaffungen in Höhe von insgesamt TEUR 141,3 getätigt (zzgl. Umbuchungen aus den Anlagen im Bau / geleisteten Anzahlungen).

Hervorzuheben ist die Anschaffung von DMS-Hardwarekomponenten für die Personal- und Bauakte (incl. diesbzgl. Dienstleistungen der kdVz ; incl. Anlagen im Bau aus dem Vorjahr) von TEUR 33,7, 28 iPads (TEUR 10,8), eine Heißdampferzeuger (TEUR 10,2); alle anderen Einzelzugänge waren unterhalb von TEUR 10 zu verzeichnen.

Auf den Gesamtbestand an Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden Abschreibungen von insgesamt TEUR 74,6 vorgenommen.

Zusammensetzung:

	31.12.2015	31.12.2014
<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Photovoltaikanlagen	150.269,94	158.519,56
Urnenstelen (mit Zubehör)	90.295,80	91.908,55
Kinderspielplatz zur Römervilla	75.677,58	82.404,48
Feuerwehr-Standardausrüstung (Festwert)	57.457,00	57.457,00
DMS Personal-/Bauakte	30.340,37	0,00
sonstige Festwerte	5.664,00	5.664,00
Sonstige BGA (je < TEUR 20 - u.a PC, Möbel, Spielgeräte)	<u>233.797,27</u>	<u>160.572,67</u>
	<u>643.501,96</u>	<u>556.526,26</u>

1.2.6 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		<u>1.480.995,34 Euro</u>
	(31.12.2014	2.669.233,56 Euro)
Bilanzansatz zum 01.01.2015		2.669.233,56 Euro
+ Zugänge		1.089.448,89 Euro
- Umbuchungen		<u>2.277.687,11 Euro</u>
Bilanzansatz zum 31.12.2015		<u>1.480.995,34 Euro</u>

Zusammensetzung und Erläuterung:

<u>Geleistete Anzahlungen, Anlage im Bau</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Baugebiet C22	210.104,23	1.143.090,26
Zentrale Wärmeversorgung Morschenich Neu	93.372,45	1.040.814,70
Baugebiet B6 "Zur Römervilla" (Straßen)	405.461,08	388.905,00
Feuerwehrfahrzeug TLF 20-40	0,00	59.717,87
Feuerwehrgerätehaus Girbelsrath	521.282,58	13.340,04
Andere Projekte (< TEUR 20)	4.750,00	23.365,69
Baugebiet C24 (Kreisel + Kanäle)	<u>246.025,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>1.480.995,34</u>	<u>2.669.233,56</u>

Bei der Position Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau kam es im Berichtsjahr 2015 im Wesentlichen zu Zugängen von TEUR 507,9 beim FWGH Girbelsrath und von TEUR 246,0 beim Baugebiet C24. Dem standen im Wesentlichen Abgänge bzw. Umbuchungen in die "normalen" Sachanlagen in Höhe von TEUR 933,0 beim Baugebiet C 22 sowie bei der zentralen Wärmeversorgung für das Gebiet Morschenich Neu von TEUR 947,4. Des Weiteren waren Umbuchungen (und somit Abgänge bei AIB) beim FW-Kfz , dem DMS-System und dem Poolplatz zu verzeichnen.

Die Veränderung des gesamten **Sachanlagevermögens** der Gemeinde Merzenich im Jahr 2015 stellt sich wie folgt dar:

Bilanzansatz zum 01.01.2015	67.171.841,51 Euro
+ Zugänge	2.136.338,08 Euro
- Abgänge (AHK - kum. AfA)	270.727,66 Euro
- Abgänge/Umbuchungen	458.076,06 Euro
- Abschreibungen	<u>1.554.583,45 Euro</u>
Bilanzansatz zum 31.12.2015	<u>67.024.792,42 Euro</u>

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Wertpapiere des Anlagevermögens

(31.12.2014 40.878,86 Euro
40.878,86 Euro)

Zusammensetzung und Erläuterung:

	31.12.2015 <u>Euro</u>	31.12.2014 <u>Euro</u>
Beteiligung am DEKA-Fonds / Versorgungsrücklage	<u>40.878,86</u>	<u>40.878,86</u>
	<u>40.878,86</u>	<u>40.878,86</u>

Der Wertansatz zum Bilanzstichtag hinsichtlich der Beteiligung an dem KVR-Fonds der Rheinischen Versorgungskassen entspricht dem ursprünglichen Stichtagswert zum 01.01.2008 unter Beachtung des Niederstwertprinzips.

1.3.2 Ausleihungen

1.3.2.1 Sonstige Ausleihungen

(31.12.2014 570.388,42 Euro
455.990,42 Euro)

Bilanzansatz zum 01.01.2015	455.990,42 Euro
+ Zugänge	<u>114.398,00 Euro</u>
Bilanzansatz zum 31.12.2015	<u>570.388,42 Euro</u>

	31.12.2015 <u>Euro</u>	31.12.2014 <u>Euro</u>
Erstattungsansprüche § 107b BeamVG / VLVG	114.398,00	0,00
Beteiligung WLZV	448.411,58	448.411,58
Beteiligung Milan GmbH	<u>7.578,84</u>	<u>7.578,84</u>
	<u>570.388,42</u>	<u>455.990,42</u>

Die Beteiligungen am WLZV und an der Milan wurden nach dem Anteil am Stamm- bzw. Eigenkapital bewertet, wobei die Beteiligungsquote am WLZV (11,5%) anhand der Wasserzähler ermittelt wurde. Die Beteiligungsquote an der Milan beträgt 25%. (Eine Umgliederung in die Position "Beteiligungen" wurde bereits im Vorjahr aus Wesentlichkeitsgründen unterlassen.) Unter der Position sonstige Ausleihungen erstmalig bilanziert sind Erstattungsansprüche gemäß § 107 b BeamVG bzw. VLVG (Versorgungslastenverteilungsgesetz) gegenüber anderen Kommunen (und sonstigen öffentl.-rechtl. Körperschaften) aus Dienstherrnwechseln in Höhe von TEUR 114,4. Dieser Wert wurde durch finanzmathematisches Gutachten der Rheinischen Versorgungskassen Köln ermittelt.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren und Grundstücke zum Verkauf

	(31.12.2014	<u>2.363.262,28</u> Euro	
	31.12.2015	31.12.2014	
	Euro	Euro	
Grundstücke zum Verkauf: Wohnbaugrundstücke C22/24	2.362.800,17	2.290.633,65	
RHB-Stoffe / Oelbindemittel	<u>462,11</u>	<u>462,11</u>	
	<u>2.363.262,28</u>	<u>2.291.095,76</u>	

Neben den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen, von denen unter Wesentlichkeitsgesichtspunkten nur die Oelbindemittel aufgenommen wurden, sind unter dieser Bilanzposition als "Waren" im weiteren Sinne vor allem die zur Veräußerung vorgesehenen Grundstücke subsumiert worden.

Im Jahr 2015 wurde von der Gemeinde Merzenich im Wesentlichen 13 Einzelgrundstücke im Baugebiet C22 veräußert (Buchwertabgang TEUR 394). Die Veräußerungspreise lagen in 2015 kumuliert um rd. TEUR 527 höher als die Buchwerte. Die Zugänge betreffen Umgliederungen aus dem Anlagenvermögen (Anlagen im Bau) in Höhe von TEUR 458,1 sowie weitere Anschaffungsnebenkosten.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

2.2.1.1 Gebühren

	(31.12.2014	<u>52.839,62 Euro</u> 46.903,32 Euro)
	31.12.2015	31.12.2014
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Gebührenforderungen	99.142,48	84.809,67
Wertberichtigungen zu Ford.	<u>-46.302,86</u>	<u>-37.906,35</u>
	<u>52.839,62</u>	<u>46.903,32</u>

Innerhalb des Bereichs der Gebührenforderungen sind insbesondere Säumnis- und Mahngebühren gegenüber einem Einzelschuldner in Höhe von rd. TEUR 9,7 einzelwertberichtigt worden, da sich dieser Einzelschuldner in der JVA befindet und die Forderungen voraussichtlich nicht mehr realisiert werden können. Gleiches gilt für weitere rund 80 Einzelforderungen über insgesamt TEUR 36,6, die aus verschiedenen Gründen als nicht mehr realisierbar eingestuft wurden.

2.2.1.2 Steuern

	(31.12.2014	<u>182.602,25 Euro</u> 417.532,19 Euro)
	31.12.2015	31.12.2014
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Steuerforderungen	992.962,56	1.112.277,30
Wertberichtigungen Steuern	<u>-810.360,3</u>	<u>-694.745,1</u>
	<u>182.602,25</u>	<u>417.532,19</u>

Die zum Jahresende 2015 (Vj. dito) größte Gewerbesteuerinzelforderung mit rd. TEUR 482 musste in voller Höhe wertberichtigt werden, da der Schuldner im Gefängnis sitzt und die Eintreibung erfolglos verlaufen wird (vgl. auch oben: Gebührenforderungen). Insgesamt mussten 70 Einzel-Debitoren mit kommunalen Steuerforderungen wertberichtigt werden, da Insolvenz oder sonstige Zahlungsunfähigkeit vorlag.

2.2.1.3 Forderungen aus Transferleistungen	(31.12.2014	<u>5.377,76 Euro</u> 5.048,85 Euro)
	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Forderungen aus Transferleistungen	6.491,82	6.137,91
Wertberichtigungen	<u>-1.114,06</u>	<u>-1.089,06</u>
	<u>5.377,76</u>	<u>5.048,85</u>

2.2.1.4 Sonstige öffentlichrechtliche Forderungen	(31.12.2014	<u>25.950,02 Euro</u> 21.249,95 Euro)
	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Sonstige öffentl. rechtl. Forderungen	115.740,22	100.159,45
Wertberichtigungen	<u>-89.790,20</u>	<u>-78.909,50</u>
	<u>25.950,02</u>	<u>21.249,95</u>

Größter Einzelposten in den sonstigen öffentl.-rechtl. Forderungen ist mit TEUR 67,5 (Säumniszuschläge) der bereits unter den Positionen Forderungen aus Gebühren und Forderungen aus Steuern ausgewiesene Einzelschuldner; auf ihn entfällt dementsprechend auch die Wertberichtigung in Höhe von TEUR 67,5; weitere TEUR 22,3 mussten an Wertberichtigungen gegenüber anderen Einzelschuldnern verbucht werden.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich

	(31.12.2014	<u>55.813,07 Euro</u> 134.080,88 Euro)
	<u>31.12.2015</u> Euro	<u>31.12.2014</u> Euro
Sonstige privatrechtliche Forderungen	95.422,75	173.090,66
Wertberichtigung	<u>-39.609,68</u>	<u>-39.009,78</u>
	<u>55.813,07</u>	<u>134.080,88</u>

Die wesentliche Einzelposition in den Forderungen ist eine Forderung gegenüber dem Trägerverein (Kindergarten) sowie mit TEUR 34,6 (VJ: dito) der bereits unter den zuvor aufgeführten Forderungsposten aufgeführte Einzelschuldner, dessen hier ausgewiesene Teilforderung ebenfalls in voller Höhe wertberichtigt wurde.

2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich

	(31.12.2014	<u>182.519,71 Euro</u> 91.701,15 Euro)
	<u>31.12.2015</u> Euro	<u>31.12.2014</u> Euro
Privatrechtl. Ford. gegen öff. Bereich	<u>182.519,71</u>	<u>91.701,15</u>
	<u>182.519,71</u>	<u>91.701,15</u>

Hier verbucht ist im Wesentlichen (wie im Vorjahr) eine Forderung gegenüber einer ortsansässigen Firma aus der Schlussabrechnung der WVER-Umlage.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

	(31.12.2014	<u>15.281,64 Euro</u> 1.936,49 Euro)
--	-------------	--

Hier ausgewiesen sind zu beiden Bilanzstichtagen die Salden der Verwahr- und Vorschusskonten.

2.3 Liquide Mittel **4.112.300,88 Euro**
(31.12.2014 5.143.318,86 Euro)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	EUR	EUR
Girokonto Sparkasse	2.523.803,08	3.556.167,92
Girokonto Volksbank	4.440,31	23.850,40
Girokonto Postbank	11.704,23	3.570,84
Sonstige (diverse Sparbücher)	<u>1.572.353,26</u>	<u>1.559.729,70</u>
	<u>4.112.300,88</u>	<u>5.143.318,86</u>

In der Unterpostition "Sonstige (diverse Sparbücher)" sind spiegelbildlich zum Passivposten "Sonstige Sonderposten" per 31.12.15 TEUR 246,8 (Vj: TEUR 251,1) Geldmittelbestand der Stiftungen enthalten.

Summe Aktiva **74.643.912,98 Euro**
(31.12.2014 75.838.023,27 Euro)

Passiva

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

21.222.910,47 Euro
(31.12.2014 21.109.132,01 Euro)

	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro
Allgemeine Rücklage	<u>21.222.910,47</u>	<u>21.109.132,01</u>
	<u>21.222.910,47</u>	<u>21.109.132,01</u>

Erläuterungen:

Die Allgemeine Rücklage resultierte ursprünglich aus dem Differenzbetrag zwischen den Bilanzwerten sämtlicher Aktiva und den Werten der übrigen Passivposten (jedoch ohne die Beträge der Ausgleichsrücklage und der Sonderrücklagen). Aufgrund gesetzlicher Änderungen durch das 1.NKF-Weiterentwicklungsgesetz wurden im Jahr 2012 mehrere Umbuchungen von der Allgemeinen in die Ausgleichsrücklage in Höhe von insgesamt TEUR 3.242,8 vorgenommen. Hierbei handelte es sich um eine Dotierung der Ausgleichsrücklage mit Teilen der Jahresüberschüsse aus den Vorjahren.

Aufgrund der Sondervorschrift des § 43 Abs. 3 GemHVO, die durch das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz ins Gesetz eingefügt wurde, ist bei Geschäften, die im Zusammenhang mit der Veräußerung von Anlagevermögen stehen, grundsätzlich eine direkte Verbuchung gegen die Allgemeine Rücklage vorzunehmen (an Stelle der erfolgswirksamen Verbuchung über die Ergebnisrechnung). Verkürzt dargestellt ergibt sich die folgende Entwicklung:

Bilanzansatz zum 01.01.2015	21.109.132,01 Euro
<u>Anpassungen gem. § 43 Abs. 3 GemHVO</u>	
+ Verkaufserlöse u.a. Abwassersammler an WVER (./BW.)	<u>113.778,46 Euro</u>
Bilanzansatz zum 31.12.2015	<u>21.222.910,47 Euro</u>

1.2	Ausgleichsrücklage	<u>2.261.831,22 Euro</u>
	(31.12.2014	2.429.107,32 Euro)

Die Ausgleichsrücklage wurde in der Eröffnungsbilanz gemäß § 75 Abs. 3 GO ermittelt. Basis war 1/3 des Durchschnitts der jährlichen Steuereinnahmen und Zuweisungen; per 31.12.2012 wurde sie aufgrund der freiwilligen Anwendung der Vorschriften des § 75 Abs. 3 GO in der Fassung des NKF - Weiterentwicklungsgesetzes vom 18.09.2012 um die Summe der Jahresüberschüsse 2008-2010 erhöht, im Vorjahr wurde der Jahresfehlbetrag des Jahres 2012 abgesetzt. Im Haushaltsjahr 2015 erfolgte dann diese Weiterentwicklung:

Bilanzansatz zum 01.01.2015	2.429.107,32 Euro
- Jahresfehlbetrag 2014	-167.276,10 Euro
	<hr/>
Bilanzansatz zum 31.12.2015	<u>2.261.831,22 Euro</u>

1.3	Jahresfehlbetrag	<u>-1.568.298,93 Euro</u>
	(31.12.2014	-167.276,10 Euro)

Das negative Ergebnis der Ergebnisrechnung (vgl. **Anlage II**) wird in der Schlussbilanz zum 31.12.2015 im Jahresfehlbetrag ausgewiesen.

Summe Eigenkapital per 31.12.2015:	<u>21.916.442,76 Euro</u>
(Summe Eigenkapital per 01.01.2015:	23.370.963,23 Euro)

2. Sonderposten

In der NKF-Bilanz sind die Finanzleistungen Dritter (z.B. Bund, Land, Kreis, Bürger), die durch Hingabe von Kapital zur Anschaffung und/oder Herstellung von Vermögensgegenständen (der Aktivseite) erfolgen und zur Aufgabenerledigung der Gemeinde beitragen, gesondert anzusetzen; hierfür dienen die "Sonderposten". Sie wurden in der Eröffnungsbilanz gemäß § 56 Abs. 5 GemHVO ermittelt, d. h. der % - Anteil der erhaltenen Zuwendungen und Beiträge wurde pauschal ermittelt und auf die Zeitwerte der entsprechenden Vermögensgegenstände bezogen. Mit dem Beginn des doppelten Buchungsverfahrens wird das Sachanlagevermögen durch konkrete Zu- und Abgänge fortgeschrieben. In gleichem Maße verändern sich auch die Sonderposten, die aus den Zuwendungen für Investitions-, Schul- und Bildungspauschalen, Sport- und Feuerwehrpauschalen finanziert werden.

Darüber hinaus gilt: Mindert sich das Sachanlagevermögen durch Abschreibungen, mindern sich die Sonderposten durch Auflösungen, was in der Ergebnisrechnung einen saldierenden Effekt zur Folge hat.

2.1 für Zuwendungen **23.787.540,96 Euro**
(31.12.2014 22.585.257,87 Euro)

Entwicklung (Sonderposten für Zuwendungen):

Bilanzansatz zum 01.01.2015		22.585.257,87 Euro
<u>+ Zugänge:</u>		
+ Investitionspauschale	1.748.152,36 Euro	
+ Schul- u. Bildungspauschale	200.000,00 Euro	
+ Feuerschutzpauschale	174.432,85 Euro	
+ Sportpauschale	<u>0,00 Euro</u>	
		2.122.585,21 Euro
- Erträge aus der Inanspruchnahme der Schul-/Bild.pausch.		-200.000,00 Euro
- Abschreibungen (Erträge aus Auflösung)	-626.398,72 Euro	
- Abgang SoPo wg. WVER-Übertragung	<u>-93.903,40 Euro</u>	
		<u>-720.302,12 Euro</u>

Bilanzansatz zum 31.12.2015 **23.787.540,96 Euro**

Die nicht als "Zugänge" aufgelisteten (Teilbeträge der) Landes-Pauschalen wurden direkt unter der Bilanzposition "erhaltene Anzahlungen" ausgewiesen.

2.2 für Beiträge **13.284.549,22 Euro**
(31.12.2014 13.848.115,13 Euro)

	<u>31.12.2015</u> Euro	<u>31.12.2014</u> Euro
Sonderposten aus Beiträgen Kanal	4.758.717,21	4.960.860,84
Sonderposten aus Beiträgen Straße	7.699.215,40	8.054.850,49
SoPo aus Beiträgen "B6" Zur Römervilla	<u>826.616,61</u>	<u>832.403,80</u>
	<u>13.284.549,22</u>	<u>13.848.115,13</u>

Entwicklung (Sonderposten für Beiträge):

Bilanzansatz zum 01.01.2015		13.848.115,13 Euro
- Abschreibungen (Erträge aus Auflösung)	-475.699,51 Euro	
- Abgang SoPo wg. WVER-Übertragung	<u>-87.866,40 Euro</u>	
		<u>-563.565,91 Euro</u>

Bilanzansatz zum 31.12.2015 **13.284.549,22 Euro**

2.3	für den Gebührenaussgleich		<u>782.646,07 Euro</u>
		(31.12.2014	312.973,85 Euro)
		31.12.2015	31.12.2014
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
	SoPo Gebührenaussgleich Abwasser	394.964,85	107.116,21
	SoPo Gebührenaussgleich Niederschlagswasser	253.618,34	84.474,70
	SoPo Gebührenaussgleich Bioabfall	120.037,29	100.490,64
	SoPo Gebührenaussgleich Straßenreinigung	14.025,59	4.594,78
	SoPo Gebührenaussgleich Restmüll	<u>0,00</u>	<u>16.297,52</u>
		<u>782.646,07</u>	<u>312.973,85</u>

Die Zuführungen und Abgänge können den Abschlüssen der Gebührenhaushalte Abfallbeseitigung, Biomüll, Abwasserbeseitigung, Niederschlagswasser und Straßenreinigung entnommen werden.

2.4	Sonstige Sonderposten		<u>777.245,83 Euro</u>
		(31.12.2014	781.396,23 Euro)
		31.12.2015	31.12.2014
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
	Sonderposten Driesch	209.619,39	214.052,04
	Sonderposten Rixen	<u>567.626,44</u>	<u>567.344,19</u>
		<u>777.245,83</u>	<u>781.396,23</u>

Hier ausgewiesen ist jeweils ein Sonderposten für rechtlich unselbständige Stiftungen. Die Änderungen können aus dem jeweiligen Abschluss entnommen werden.

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen

	<u>5.180.587,00 Euro</u>	
	(31.12.2014	4.836.816,00 Euro)
	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	Euro	Euro
Pensionsrückst. (aktive) Beamte	4.107.238,00	3.655.176,00
Beihilferückstellungen	1.073.349,00	956.947,00
Erstattungsverpflichtung ehem. Beamte (§107b BeamtVG)	<u>0,00</u>	<u>224.693,00</u>
	<u>5.180.587,00</u>	<u>4.836.816,00</u>

Gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO sind für bestehende Versorgungsansprüche und sämtliche Anwartschaften und sonstige fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst Rückstellungen anzusetzen. Die Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen der Gemeinde Merzenich erfolgte auf der Grundlage des vorgeschriebenen Rechnungszinsfußes in Höhe von fünf Prozent durch die Rheinische Versorgungskasse Köln für insgesamt 15 Berechtigte (davon 7 noch im Dienst befindlich, wiederum 2 davon nicht mehr in Merzenich). Die Erstattungsverpflichtung ehem. Beamte wurde erstmalig zum 31.12.2011 separat gezeigt, weil zwei zuvor in Merzenich tätige Beamte nunmehr woanders tätig sind und die Verpflichtung der Gemeinde Merzenich diesbezüglich nicht mehr direkt gegenüber den Beamten sondern nunmehr gegenüber den neuen öff.-rechtl. Arbeitgebern besteht. Abweichend vom Vorjahr erfolgt hinsichtlich der Erstattungsverpflichtung zum aktuellen Bilanzstichtag eine Umgliederung in die Position "sonstige Rückstellungen". Hintergrund ist neben der bisher schon geänderten Ansicht des IM NRW nun auch die neue Ansicht des IDW (Institut der Wirtschaftsprüfer), das einen wirtschaftlich angezeigten Ausweis unter den Pensionsrückstellungen aus formalen Gründen nun nicht mehr zulässt.

3.2	Instandhaltungsrückstellungen	(31.12.2014	<u>563.500,00</u> Euro 563.500,00 Euro)
		31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro
	Instandhaltungsrückst. Kanal	300.000,00	300.000,00
	Instandhaltungsrückst. Sanierung Hausanschlüsse	263.500,00	263.500,00
		563.500,00	563.500,00

Die Instandhaltungsrückstellungen sind im aktuellen Berichtsjahr unverändert.

3.3	Sonstige Rückstellungen	(31.12.2014	<u>2.416.220,55</u> Euro 1.438.577,67 Euro)
------------	--------------------------------	-------------	---

Zusammensetzung:

	31.12.2015 Euro	31.12.2014 Euro
Verpflichtung ggü. Schulverband N'zier-Merz.	1.204.003,51	1.204.003,51
Risiko aus GewSt-Rückerstattung	650.000,00	0,00
Erstattungsverpfl. § 107b BeamVG/VLVG (Pensionen)	237.040,00	0,00
Rückstellung KiGa-Pool	210.000,00	150.000,00
Nicht erhaltene Eingangsrechnungen	50.000,00	50.000,00
Prüfungskosten durch den Wirtschaftsprüfer	20.000,00	20.000,00
Prüfungskosten GPA	42.250,00	10.000,00
Rückstellung nicht genommener Urlaub	2.927,04	4.574,16
	2.416.220,55	1.438.577,67

Erläuterungen:

Da bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses 2015 der Gemeinde Merzenich der Jahresabschluss des Schulverbands Niederzier-Merzenich 2015 noch nicht vorlag, wurde die Verpflichtung anhand der vorliegenden Unterlagen wie im Vorjahr zutreffend geschätzt und unter den Rückstellungen ausgewiesen.

Ein Energieunternehmen hat der Gemeinde Merzenich im laufenden Jahr aufgrund einer abgeschlossenen Betriebsprüfung einen 7-stelligen Euro-Betrag an Gewerbesteuer für Altjahre nachzahlen müssen. Dieser Steuerpflichtige hat gegen die gesamten Gewerbesteuermessbescheide der Jahre 2004 bis 2008 beim zuständigen Finanzamt Einspruch eingelegt. Auch ein weiteres Klageverfahren gegen Steuerermessermessbescheide späterer Wirtschaftsjahre ist nicht ausgeschlossen. Bisher ist der beim zuständigen Finanzamt eingelegte Rechtsbehelf noch nicht beschieden worden. Das Verfahren ist weiterhin schwebend und der Fortgang bleibt abzuwarten. Das

Gesamtrisiko einer evtl. erforderlichen Rückzahlung der bisher vereinnahmten Gewerbesteuer ist derzeit nicht klar abzugreifen. Aufgrund des Vorsichtsprinzips hält die Kämmerei eine Rückstellung in Höhe von ca. 50% des drohenden Rückzahlungsbetrags für angemessen und ausreichend zugleich.

Die Rückstellung für die Erstattungsverpflichtungen gegenüber ehemaligen Beamten (gemäß §107b BeamtVG bzw. VLVG) wurde erstmals unter den "Sonstigen Rückstellungen" ausgewiesen. Zur Begründung der Ausweisänderung und zum Vergleich mit dem Vorjahresbetrag verweisen wir auf die Position "Pensionsrückstellungen".

Bei der Rückstellung für den KiGa-Pool handelt es sich mit TEUR 210 um die für 3,5 Altjahre hochgerechneten Nachzahlungen für den Kindergartenpool der Kommunen des Kreises Düren.

Für die Abgrenzung von nicht erhaltenen Eingangsrechnungen zum Jahreswechsel wird pauschal eine Rückstellung in Höhe von TEUR 50 Euro gebildet. Damit wird zum Beispiel die Abwasserabgabe der Bezirksregierung abgedeckt die immer rückwirkend jedoch nicht unbedingt jährlich zum gleichen Zeitpunkt ausgestellt wird.

Die Rückstellung für die Prüfungskosten der GPA beinhaltet nunmehr neben den Kosten der überörtlichen Prüfung für unangekündigte Kassenprüfungen auch die voraussichtlichen Kosten der mit Schreiben vom 04.05.2016 angekündigten Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung.

Die Rückstellung für die Prüfungskosten durch den Wirtschaftsprüfer deckt das laufende Haushaltsjahr (aufgerundet - incl. USt) ab.

Bei den Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub sind die Verpflichtungen der Gemeinde Merzenich ausgewiesen, die sich aus den nicht beanspruchten Urlaubstagen der einzelnen Arbeitnehmer ergeben, wobei individuell eine genaue Berechnung der Werte für die Beamten und für die tariflichen Beschäftigten zuzüglich Arbeitgeberanteil durchgeführt wurde.

4. Verbindlichkeiten

4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

4.1.1 von Kreditinstituten

	<u>3.837.383,88 Euro</u>	
	(31.12.2014	4.537.158,88 Euro)
	31.12.2015	31.12.2014
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Sparkasse Düren Kreditmarktdarlehen 1200 733 614	1.000.000,00	2.000.000,00
Kfw 7895642	1.000.000,00	1.000.000,00
NRW.Bank 4201303171	150.000,00	150.000,00
NRW.Bank 4201303130	215.000,00	215.000,00
NRW.Bank 4201303197	310.000,00	310.000,00
NRW.Bank 4201303163	860.000,00	860.000,00
NRW.Bank 4201772367	300.000,00	0,00
Verbindl. Zinsen Darl.Kreditm.	<u>2.383,88</u>	<u>2.158,88</u>
	<u>3.837.383,88</u>	<u>4.537.158,88</u>

Das per 31.12.2015 gewährte Kreditmarktdarlehen hatte zum 31.12.2015 einen Zinssatz von 0,34% und wurde danach zu marktüblichen Zinssätzen fortlaufend prolongiert. Die Zinssätze der Investitionskredite, die bei der NRW.Bank aufgenommen wurden, werden mit 1,06% verzinst; ihre Laufzeit endet einheitlich per 15.08.2024. Das Darlehen der KfW endet per 15.11.2025 mit einem Zinssatz von 0,6%.

4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

133.928,95 Euro
(31.12.2014 308.269,56 Euro)

Hier enthalten sind diverse Verbindlichkeiten des Jahres 2015 (bzw. 2014), die Anfang 2015 (bzw. 2014) von Seiten der Gemeinde Merzenich bezahlt wurden; dazu gehören u.a. Kosten für Porto, Strom, Müllbeseitigung, Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung, Wasser, etc..

4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

31.638,52 Euro
(31.12.2014 6.274,06 Euro)

	31.12.2015	31.12.2014
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Verb. aus Transferleistungen (WVER-Umlage + projektbezogene Zuschüsse)	<u>31.638,52</u>	<u>6.274,06</u>
	<u>31.638,52</u>	<u>6.274,06</u>

4.4 sonstige Verbindlichkeiten		<u>125.056,53 Euro</u>
	(31.12.2014	183.516,87 Euro)
	31.12.2015	31.12.2014
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Sonstige Verbindlichkeiten	42.669,78	47.700,64
Verbindlichkeiten Lohn/Gehalt/LSt	41.555,80	42.839,60
Kreditorische Debitoren (Überzahlungen / UZE)	36.379,07	89.092,59
Verbindlichkeiten gegenüber FA Düren	<u>4.451,88</u>	<u>3.884,04</u>
	<u>125.056,53</u>	<u>183.516,87</u>

Erläuterungen:

<u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>	<u>42.669,78 Euro</u>
	(31.12.2014: 47.700,64 Euro)

Per 31.12.2015 (sowie in gleicher Höhe zum Vorjahresstichtag) sind Verbindlichkeiten gegenüber der Kdvz (TEUR 26,8 wg. Einstandsverpflichtung aus der NKF-Eröffnungsbilanz der Kdvz) verbucht.

In den Fällen, in denen die Gemeinde Zuwendungen von Dritten erhalten hat, sie aber noch nicht den damit zu finanzierenden Vermögensgegenstand angeschafft oder hergestellt bzw. in Betrieb genommen hat, darf sie diese Zuwendungen nicht bereits unter den Sonderposten in der gemeindlichen Bilanz passivieren. In einem solchen Fall sind die erhaltenen Zuwendungsmittel noch nicht zweckentsprechend verwandt worden. Es ist bei diesem Zwischenstand nur zulässig, die erhaltenen Zuwendungsmittel, soweit sie noch nicht zweckentsprechend verwandt wurden, als „Erhaltene Anzahlungen“ anzusetzen. Grundsätzlich besteht in diesen Fällen der noch fehlenden zweckentsprechenden Verwendung der Mittel noch eine Rückzahlungspflicht gegenüber dem Zuwendungsgeber, die als Verbindlichkeit zu bewerten und entsprechend in der Bilanz anzusetzen ist:

4.5 Erhaltene Anzahlungen		<u>570.157,02 Euro</u>
	(31.12.2014	1.865.399,52 Euro)
	31.12.2015	31.12.2014
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
Erhaltene Anzahlungen; Investitionspauschale	287.401,44	1.446.986,77
Erhaltene Anzahlungen; Sportpauschale	167.187,25	152.226,99
Erhaltene Anzahlungen; Schulpauschale	115.568,33	119.708,98
Übertrag	570.157,02	1.718.922,74

	<u>31.12.2015</u> Euro	<u>31.12.2014</u> Euro
Übertrag	570.157,02	1.718.922,74
Erhaltene Anzahlungen; Feuerschutzpauschale	<u>0,00</u>	<u>146.476,78</u>
	<u>570.157,02</u>	<u>1.865.399,52</u>

Die "angesparte" Feuerschutzpauschale wurde für die Anschaffung des Feuerwehrfahrzeugs (vgl. Aktiva Pos. 1.2.4) vollständig verwendet. Die Investitionspauschale wurde zu einer großen Anzahl der Neuaktivierungen des Anlagevermögens genutzt.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

1.237.015,69 Euro
(31.12.2014 1.199.804,40 Euro)

	<u>31.12.2015</u> Euro	<u>31.12.2014</u> Euro
Friedhofsgebühren (pass. RAP)	<u>1.237.015,69</u>	<u>1.199.804,40</u>
	<u>1.237.015,69</u>	<u>1.199.804,40</u>

Als passive Rechnungsabgrenzung werden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach dem Tag darstellen; hier passiviert sind die Einnahmen vor dem Bilanzstichtag für die Nutzung der Gräber im Zeitraum 2016 bis 2045. Die Einzelbeträge sind individuell pro Grabstätte und Nutzungsjahr berechnet worden.

Summe Passiva

74.643.912,98 Euro
(31.12.2014 75.838.023,27 Euro)

Erläuterung der Posten der Ergebnisrechnung 2015:

1.	Steuern und ähnliche Abgaben		<u>9.767.289,36 Euro</u>
		(2014:	9.877.185,85 Euro)
		2015	2014
		<u>Euro</u>	<u>Euro</u>
	Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.475.223,76	4.122.552,87
	Gewerbsteuer	3.136.669,13	3.706.308,33
	Grundsteuer B	1.253.639,81	1.243.023,65
	Leistungen Familienausgleich	449.316,13	418.726,14
	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	323.990,95	217.939,56
	Grundsteuer A	58.591,33	58.967,05
	Hundesteuer	52.698,25	50.908,25
	Steuer für Vergnügen sexueller Art	12.000,00	54.000,00
	Vergnügungssteuer	<u>5.160,00</u>	<u>4.760,00</u>
		<u>9.767.289,36</u>	<u>9.877.185,85</u>

Erläuterung ausgewählter Einzelposten:

<u>Gemeindeanteil Einkommensteuer</u>		<u>4.475.223,76 Euro</u>
	(2014:	4.122.552,87 Euro)

Der Gemeindeanteil zur ESt wird vom Land NRW grundsätzlich in Quartalsabschlägen entrichtet. Außerdem erfolgte mit Schlussabrechnung vom 21.01.2016 eine Nachzahlung in Höhe von TEUR 37, die erst 2016 vereinnahmt wurde.

<u>Gewerbsteuer</u>		<u>3.136.669,13 Euro</u>
	(2014:	3.706.308,33 Euro)

Basis der Gewerbesteuererträge für 2015 und 2014 ist ein Hebesatz von 411%; Nachzahlungen für vergangene Veranlagungszeiträume des wichtigsten Steuerpflichtigen konnten ein weiteres Absinken der GewSt-Erträge verhindern.

<u>Grundsteuer B</u>		<u>1.253.639,81 Euro</u>
	(2014:	1.243.023,65 Euro)

Die Grundsteuererträge wurden in 2015 und 2014 auf Basis eines Hebesatzes von 413% erzielt.

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	<u>1.877.204,12 Euro</u>				
	(2014: 2.499.693,78 Euro)				
	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;"><u>2015</u></td> <td style="width: 50%; text-align: center;"><u>2014</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Euro</td> <td style="text-align: center;">Euro</td> </tr> </table>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	Euro	Euro
<u>2015</u>	<u>2014</u>				
Euro	Euro				
Schlüsselzuweisungen vom Land	1.086.571,00 1.506.995,00				
Erträge aus d. Auflösung SoPo f. Zuwendungen	626.398,72 587.898,47				
Landeszuweisung OGS	89.566,00 77.435,00				
Zuschuss Kreis f. Jugendarbeit / Erst. SGB II	53.097,95 49.174,16				
Zuschuss Land Betreuungsmaßn.	11.237,09 0,00				
Spenden / Zuwendungen Dritter	10.333,36 10.223,08				
Abrechnung Gewerbesteuerumlage / ELAG	0,00 187.118,05				
Zuweisung Programm "Kinder.Lachen.Lernen"	0,00 71.130,02				
Zuw. lfd Zwecke vom Bund	<u>0,00</u> <u>9.720,00</u>				
	<u>1.877.204,12</u> <u>2.499.693,78</u>				

Erläuterungen zu ausgewählten Einzelkonten:

Schlüsselzuweisungen vom Land **1.086.571,00 Euro**
 (2014: 1.506.995,00 Euro)

Die allgemeinen Schlüsselzuweisungen für das Haushaltsjahr 2015 wurden durch die Bezirksregierung Köln mit Bescheid vom 16.01.2015 zuerkannt.

Erträge aus d. Auflösung SoPo f. Zuwendungen **626.398,72 Euro**
 (2014: 587.898,47 Euro)

Spiegelbildlich zu den Abschreibungen erfolgen die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Zuwendungen. Größter Einzelbereich ist der Produktbereich 12 (Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV) mit TEUR 183 vor dem Produktbereich 11 (Ver- u. Entsorgung) mit TEUR 170 und den Produktbereichen 01 (Innere Verwaltung) mit TEUR 97 und 03 (Schulträgeraufgaben) mit TEUR 90.

Abrechnung Gewerbesteuerumlage / ELAG **0,00 Euro**
 (2014: 187.118,05 Euro)

Hierunter wurde im Vorjahr die mit Abrechnungsbescheid der Bezirksregierung Köln vom 07.03.2014 erhaltene Erstattung vom Land NRW verbucht, die sich aufgrund der Endabrechnung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes (ELAG) für das Jahr 2012 ergab. Im laufenden Jahr wurde kein Betrag vereinnahmt. Die ELAG-Abrechnung für 2013 laut Bescheid vom 17.02.2015 endet mit einer Nachzahlungsverpflichtung.

3. Sonstige Transfererträge **5.643,33 Euro**
(2014: 4.558,44 Euro)

Hier enthalten sind u.a. Kostenersatzleistungen für Asylbewerber.

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **3.264.978,23 Euro**
(2014: 2.951.330,22 Euro)

	<u>2015</u> Euro	<u>2014</u> Euro
Abwassergebühren (Schmutzwasser)	1.062.426,40	943.177,40
Erträge aus d. Auflösung d. Sonderpostens für Beiträge	475.699,51	477.453,29
Müllgebühren (Restmüll)	471.529,83	450.560,02
Abwassergebühren (Niederschlagswasser)	523.455,76	359.922,65
Abwassergebühren (Straßenentwässerung)	246.258,72	212.292,00
Gebühren Biotonne	181.632,26	177.740,71
Erträge aus d. Auflösung d. SoPo für d. Gebührenaussgleich		
Abfallbeseitigung	16.297,52	53.797,08
Straßenreinigungsgebühren	50.020,38	50.095,17
Elternbeiträge OGS	56.950,00	59.620,00
Gebühren Einwohnermeldeamt	48.792,50	47.838,70
Gebühren Ordnungsamt + Benutzungs-/Bewirtschaftungsgebühren	80.538,95	43.980,59
Entsch.f.Aushub v. Grabstätten	16.560,00	20.420,01
Gebühren Inanspruchn. freiw.FW	929,60	18.255,23
einzelne Verwaltungsgebühren (je unter TEUR 10)	<u>33.886,80</u>	<u>36.177,37</u>
	<u>3.264.978,23</u>	<u>2.951.330,22</u>

Erläuterungen zu ausgewählten Einzelkonten:

Abwassergebühren (Schmutzwasser) **1.062.426,40 Euro**
(2014: 943.177,40 Euro)

Die Erträge aus diesem Gebührenbereich generieren sich aufgrund der entsprechenden Satzung; die im Gebührenhaushalt bestehende Überdeckung wurde im Haushaltsjahr 2015 erhöht.

Erträge aus d. Auflösung d. Sonderpostens für Beiträge **475.699,51 Euro**
(2014: 477.453,29 Euro)

Spiegelbildlich zu den Abschreibungen erfolgen die Erträge aus den Auflösungen der Sonderposten für Beiträge, und entfallen auf die beiden Einzelbereiche der Produktgruppe 12 (541) (Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV: Gemeindestraßen) mit TEUR 358 und der Produktgruppe 11 (538) (Ver- und Entsorgung: Abwasserentsorgung) mit TEUR 118.

Müllgebühren (Restmüll) **471.529,83 Euro**
(2014: 450.560,02 Euro)

Die Erträge aus diesem Gebührenbereich generieren sich aufgrund der entsprechenden Satzung; die im Gebührenhaushalt bestehende Überdeckung wurde im Haushaltsjahr 2015 vollständig abgebaut.

Abwassergebühren (Niederschlagswasser) **523.455,76 Euro**
(2014: 359.922,65 Euro)

Die Erträge aus diesem Gebührenbereich generieren sich aufgrund der entsprechenden Satzung; die im Gebührenhaushalt bestehende Überdeckung wurde im Haushaltsjahr 2015 deutlich erhöht.

Abwassergebühren (Straßenentwässerung) **246.258,72 Euro**
(2014: 212.292,00 Euro)

Die Erträge aus diesem Gebührenbereich generieren sich aufgrund der entsprechenden Satzung; die Abwassergebühr wird weiterhin im Gebührenhaushalt "Niederschlagswasser" geführt.

Gebühren Einwohnermeldeamt **48.792,50 Euro**
(2014: 47.838,70 Euro)

In Wesentlichen erklären sich die Erträge durch die Ausstellung von Pässen.

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	<u>118.927,84 Euro</u>				
	(2014: 268.946,90 Euro)				
	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;"><u>2015</u></td> <td style="width: 50%; text-align: center;"><u>2014</u></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Euro</td> <td style="text-align: center;">Euro</td> </tr> </table>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	Euro	Euro
<u>2015</u>	<u>2014</u>				
Euro	Euro				
Mieten	84.482,61 83.085,11				
Pachten	5.663,87 3.262,41				
Pächte aus Stiftungsländereien	4.229,79 4.229,80				
sonstige Einnahmen	8.036,50 5.329,60				
Einspeisevergütung Solaranlagen	16.515,07 18.393,05				
Erträge aus Grundstücksverkäufen (Umlaufvermögen)	<u>0,00</u> <u>154.646,93</u>				
	<u>118.927,84</u> <u>268.946,90</u>				

Erläuterungen zu ausgewählten Einzelkonten:

<u>Mieten</u>	<u>84.482,61 Euro</u>
	(2014: 83.085,11 Euro)

Der Miet- und Pächtertrag beläuft sich in etwa auf Vorjahresniveau (+/- Nebenkosten-nachzahlungen).

<u>Einspeisevergütung Solaranlagen</u>	<u>16.515,07 Euro</u>
	(2014: 18.393,05 Euro)

Die Einspeisevergütung ergibt sich im Wesentlichen aus dem in das Stromnetz eingespeisten Strom der Photovoltaikanlagen auf der Grundschule Merzenich sowie der Maarhalle in Girbelsrath sowie marginal auch aus dem Rathaus.

<u>Erträge aus Grundstücksverkäufen (Umlaufvermögen)</u>	<u>0,00 Euro</u>
	(2014: 154.646,93 Euro)

Die Kämmerei vertrat zu den Geschäftsvorfällen des Vorjahres, in Übereinstimmung mit der neuesten Handreichung des Innenministeriums NRW, die Rechtsauffassung, dass damals kein Fall des neuen § 43 Abs. 3 GemHVO vorlag, da mit der im Haushaltsjahr 2014 vorgenommenen Veräußerung von Grundstücken des Umlaufvermögens die wohnungsmäßige und gewerbliche Weiterentwicklung der Gemeinde im Vordergrund stand. Folgerichtig durfte die Verbuchung weiterhin über die Ergebnisrechnung laufen. Es musste nicht erfolgsneutral gegen die allgemeine Rücklage gebucht werden.

Die gleiche Rechtsauffassung besteht auch weiterhin bei den Verkäufen des aktuellen Jahres 2015; allerdings werden die Veräußerungsgewinne nunmehr unter der Position 7. "sonstige ordentliche Erträge" subsumiert.

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	<u>3.102.372,06 Euro</u>	
	(2014: 2.677.667,95 Euro)	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Euro	Euro
Erstattung Personalkosten des Trägervereins etc.	1.911.586,12	1.776.748,28
Kostenpauschale des Landes § 3 AsylbLG	496.167,57	67.055,45
Erstattung WVER-Anteil Fa. St.	260.798,31	371.979,75
Erträge aus Kostenerst. Zweckverband	123.345,62	159.241,79
Kostenerstattung Bergbaubetreiber	100.025,60	100.061,45
Erstattung Beihilfekosten	52.058,03	46.163,72
Erstattung DSD (Altpapier)	47.467,28	39.688,38
Schadenersatzleistungen	19.491,83	18.633,84
Entschädigung für Containerstandplätze	16.587,70	16.574,27
Schadenersatzleistungen Versicherungen (sonstige)	16.132,39	14.997,40
Betreuungspauschale des Landes § 3	10.316,95	2.559,55
Einzelerträge je unter TEUR 10	48.394,66	48.339,07
Sachkostenpauschale SGBII Kreis	<u>0,00</u>	<u>15.625,00</u>
	<u>3.102.372,06</u>	<u>2.677.667,95</u>

Kostenpauschale des Landes § 3 AsylbLG**496.167,57 Euro**

(2014: 67.055,45 Euro)

Durch Quartalszahlungen von je TEUR 41 sowie einer Zusatzzahlung gemäß Mitteilung der Bezirksregierung Köln (hinsichtlich der Verteilung der Sonderzuweisung des Bundes gemäß Flüchtlingsaufnahmegesetz) vom 02.11.2015 wurden insgesamt TEUR 496,2 zzgl. der separat ausgewiesenen Betreuungspauschale verbucht.

7. Sonstige ordentliche Erträge	<u>1.867.781,75 Euro</u>	
	(2014: 1.195.347,12 Euro)	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	Euro	Euro
Erträge aus der Veräußerung Grundstücke C 22	920.780,00	0,00
Konzessionsabgaben	320.157,96	393.825,54
Ertrag aus Auflösung SoPo Schulpauschale	204.140,65	168.056,47
Erträge aus der Anpassung von EWB auf Ford.	144.110,86	36.661,50
Erstattung Instandhaltungs-/Energiekosten etc.	102.480,43	117.251,47
Ertrag aus Auflösung pRAP Friedhofsgebühren etc.	61.463,24	57.833,02
Erträge Aufl. sonstige SoPo	29.472,39	4.578,62
Gebühren Verw.-zwangsverfahren	24.396,19	24.630,82
Stundungszinsen	16.301,92	14.735,15
Kostenerstattung Mobilticket	15.600,00	22.470,00
Zwangs-, Verwarn- und Bußgelder	4.916,00	12.343,45
sonstige Erträge (je unter TEUR 10)	23.962,11	11.674,61
Erträge aus der Auflösung/Herabsetzung v. Rückstellungen	<u>0,00</u>	<u>331.286,47</u>
	<u>1.867.781,75</u>	<u>1.195.347,12</u>

Erläuterung ausgewählter Einzelpositionen:

Erträge aus der Veräußerung Grundstücke C 22 **920.780,00 Euro**
 (2014: 0,00 Euro)

Wir verweisen auf die Erläuterung unter der Position 5.).

Konzessionsabgaben **320.157,96 Euro**
 (2014: 393.825,54 Euro)

Die Konzessionsabgaben werden seitens der RWE AG und den Stadtwerken Düren aufgrund der bestehenden Konzessionsverträge berechnet.

Ertrag aus Auflösung SoPo Schulpauschale **204.140,65 Euro**
 (2014: 168.056,47 Euro)

Hier verbucht ist die ertragswirksame Auflösung der SoPo Schulpauschale, die wie im Vorjahr zur Tilgung der Verbindlichkeiten des Schulverbands benutzt wird.

Ertrag aus Auflösung pRAP Friedhofsgebühren etc. **61.463,24 Euro**
 (2014: 57.833,02 Euro)

Hier verbucht ist die ertragswirksame Auflösung des auf Friedhofsgebühren basierenden passiven Rechnungsabgrenzungspostens.

Erträge aus der Auflösung/Herabsetzung v. Rückstellungen 0,00 Euro
(2014: 331.286,47 Euro)

Im Vorjahr erfolgte in Höhe von TEUR 320,3 die Auflösung der Sonstigen Rückstellung für die Verpflichtungen gegenüber dem Schulverband Niederzier-Merzenich. Bei den Instandhaltungsrückstellungen wurde diejenige für bewegliche Güter mit TEUR 11 in Anspruch genommen.

8. Ordentliche Erträge **20.004.196,69 Euro**
(2014: 19.474.730,26 Euro)

9. Personalaufwendungen **4.911.591,37 Euro**
(2014: 4.492.366,19 Euro)

	<u>2015</u> Euro	<u>2014</u> Euro
Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte	3.094.326,93	3.061.084,02
Beiträge gesetzl. Soz.-Vers. tarifl. Beschäftigte	616.310,53	608.504,34
Zuführung zur Pensionsrückstellung (incl. Beihilfe)	568.464,00	247.750,00
Dienstbezüge Beamte	331.073,39	269.965,93
Beiträge Versorg.-kasse tarifl. Beschäftigte	247.201,28	244.426,31
Beihilfen für Beamte	48.214,93	53.757,86
sonstige Personalaufwendungen unter je TEUR 5	<u>6.000,31</u>	<u>6.877,73</u>
	<u>4.911.591,37</u>	<u>4.492.366,19</u>

Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte **3.094.326,93 Euro**
(2014: 3.061.084,02 Euro)

Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr beträgt 1,1 %.

Zuführung zur Pensionsrückstellung (incl. Beihilfe) **568.464,00 Euro**
(2014: 247.750,00 Euro)

Die deutliche Erhöhung ergibt sich aufgrund des finanzmathematischen Gutachtens der Rheinischen Versorgungskasse (incl. Sondereffekt durch den Bürgermeisterwechsel).

Dienstbezüge Beamte **331.073,39 Euro**
(2014: 269.965,93 Euro)

Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr beträgt 22,6 % und ergibt sich im Wesentlichen durch den Zugang eines Beamten.

10. Versorgungsaufwendungen	<u>325.584,08 Euro</u>	
	(2014: 324.151,94 Euro)	
	<u>2015 Euro</u>	<u>2014 Euro</u>
Beiträge zur Versorgungskasse f. Beamte	215.157,00	223.720,00
Beihilfen, Unterstützungen dgl.	98.080,08	85.738,94
Verb. für die Erstattungsverpfl. ehem. Beamter	<u>12.347,00</u>	<u>14.693,00</u>
	<u>325.584,08</u>	<u>324.151,94</u>
11. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	<u>2.988.852,15 Euro</u>	
	(2014: 2.473.939,59 Euro)	
	<u>2015 Euro</u>	<u>2014 Euro</u>
Instandhaltungskosten für Gebäude	375.586,13	269.437,52
Entsorgungskosten für Haus- und Sperrmüll	358.696,55	347.018,20
Strom-, Gas-, Wasser-Kosten u. Grundbesitzabgaben	321.233,38	308.539,86
Abwassergebühren, Straßenentwässerung, etc.	246.258,72	212.292,00
Instandhaltungskosten für Kanäle etc.	167.200,59	26.456,91
Abfuhrergelt Hausmüll + Bio + Betriebskosten OGS	143.471,56	151.964,63
Unterhaltungskosten Straßen und Wege	133.907,24	32.825,68
Stromkosten	103.000,99	82.202,86
Entsorgung Bioabfälle (Dep.K.)	94.907,74	102.308,12
Abfuhrergelt Hausmüll	84.732,57	89.965,70
Unterhaltung der Sammler	76.436,03	40.319,49
Wartung Straßenbeleuchtung, etc.	64.118,15	44.319,48
Vergütung Abfuhr Biotonne	63.921,02	55.932,91
Sammlungskosten Altpapier	59.448,15	61.725,82
Haltung von Fahrzeugen	59.380,03	77.114,47
Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	39.790,64	24.893,04
Kosten für Ausweise	35.599,60	34.362,31
Selbstüberwachungskosten Kanäle	32.353,86	7.052,21
Prüfungskosten GPA NRW	32.250,00	0,00
Unterhaltungskosten der Sportplätze	31.781,13	14.592,64
Kosten Lehrschwimmbecken	29.876,59	47.311,57
Straßenrein.k. an Unternehmer	28.830,48	28.830,48
Erstattung an Kreis für VHS	27.286,19	14.224,32
Kosten für Dorfverschönerung	25.940,50	4.242,15
Erst.Betriebk. Lehrschwimm.anSV	24.200,00	30.000,00
Übertrag	2.660.207,84	2.107.932,37

	<u>2015</u> Euro	<u>2014</u> Euro
Übertrag	2.660.207,84	2.107.932,37
Deponiekosten etc.	23.813,24	19.105,50
Aufw. sonst. Dienstleistungen (Abfuhrongelt Sperrgut)	19.380,95	18.933,48
Instandhaltung der Wirtschaftswege	19.227,93	13.995,66
Abwasserabgabe	17.093,79	49.918,93
Kostenbeteiligung Mobilticket	12.945,00	23.415,00
Unterhaltungskosten Grillplatz	12.392,06	2.351,97
Planungs- u. Vermessungskosten	12.370,03	4.540,80
Unterh. Friedh. u. FH.Kapellen	11.742,64	15.055,21
Unterhaltungsaufwand Spielpl.	11.336,91	1.714,44
Fahrtkosten Kita Morschenich	11.038,50	10.147,50
Unterhaltungskosten Sportheime	695,84	12.787,86
Prüfungen Wirtschaftsprüfer	117,23	19.072,73
einzelne Sach-/ Dienstleistungskosten (je unter TEUR 10)	<u>176.490,19</u>	<u>174.968,14</u>
	<u>2.988.852,15</u>	<u>2.473.939,59</u>

12. Bilanzielle Abschreibungen

1.560.861,62 Euro
(2014: 1.480.643,00 Euro)

	<u>2015</u> Euro	<u>2014</u> Euro
Abschreibung auf Sachanlagevermögen	<u>1.560.861,62</u>	<u>1.480.643,00</u>
	<u>1.560.861,62</u>	<u>1.480.643,00</u>

Dieser Wert entspricht der Spalte "Abschreibungen /Zugänge" im Anlagenspiegel (vgl. **Anlage V**).

13. Transferaufwendungen

10.672.343,24 Euro
(2014: 10.374.156,61 Euro)

	<u>2015</u> Euro	<u>2014</u> Euro
Kreisumlage	4.628.003,40	4.623.588,97
Kreisumlage Jugendamt	2.702.614,24	2.291.886,15
Umlage an Schulverband N/M	953.021,00	874.487,00
Beitrag Wasserverband Eifel-Rur etc.	565.948,70	933.376,38
Umlage an Erftverband	222.588,00	219.824,00
Umlage/Wartung an KDvZ Frechen	197.850,03	189.117,62
Umlage Schulverband DN-N'zier-Merz.	137.623,87	80.181,00
Gewerbest. Umlage Fonds Deutsche Einheit	257.303,49	293.579,58
Gewerbesteuerumlage	264.871,23	302.214,26
Sonstige Transferaufwendungen (Krankenhausfinanzierung)	115.294,00	109.911,00
Hilfeleistungen nach AsylbLG	323.175,85	165.093,02
Kindergarten-Pool-Umlage (Stadt Linnich)	0,00	60.886,44
Zuschüsse an Sportvereine	51.159,13	47.244,60
Beihilfen an Ortsvereine	10.200,00	10.365,00
Zuschuss an Trägerverein	0,00	117.012,00
Stationäre Krankenhilfe nach § 4	46.033,00	10.533,79
andere Transferaufwendungen (je unter TEUR 10)	62.958,02	44.855,80
Hilfen zum Lebensunterhalt - lfd.Leist. § 2	72.518,23	0,00
Abrechnung ELAG (Aufwand)	<u>61.181,05</u>	<u>0,00</u>
	<u>10.672.343,24</u>	<u>10.374.156,61</u>

Erläuterung ausgewählter Einzelposten:Kreisumlage

4.628.003,40 Euro
(2014: 4.623.588,97 Euro)

Mit Schreiben vom 26.01.2015 wurde die Kreisumlage 2015 festgesetzt; gegenüber dem Vorjahr ist eine marginale Erhöhung um 0,1 % festzustellen.

Kreisumlage Jugendamt

2.702.614,24 Euro
(2014: 2.291.886,15 Euro)

Die Kreisumlage Jugendamt 2015 wurde mit Schreiben vom gleichen Datum festgesetzt; gegenüber dem Vorjahr ist eine Erhöhung um 18 % festzustellen.

Gewerbest. Umlage Fonds Deutsche Einheit

257.303,49 Euro
(2014: 293.579,58 Euro)

Spiegelbildlich zu den Erträgen (ESt-Anteil, s.o.) werden quartalsweise Umlagen seitens der IT.NRW mitgeteilt. Zudem erfolgte eine Schlussabrechnung vom 21.01.2016.

Gewerbesteuerumlage **264.871,23 Euro**
(2014: 302.214,26 Euro)

Hier gilt das zuvor beschreibende Verfahren (vgl. Fonds dt. Einheit).

Abrechnung ELAG (Aufwand) **61.181,05 Euro**
(2014: 0,00 Euro)

Wie unter Pos. 2 (s.o.) beschrieben, erfolgte die ELAG-Abrechnung für 2013 laut Bescheid vom 17.02.2015 und endet mit einer Nachzahlungsverpflichtung. Im Vorjahr ergab sich bei ELAG 2012 eine Erstattung vom Land NRW.

14. Sonstige ordentliche Aufwendungen **1.728.282,38 Euro**
(2014: 768.588,19 Euro)

	<u>2015</u> Euro	<u>2014</u> Euro
Zuführungen zu sonst. Rückstellungen	710.000,00	110.000,00
Zuführung zum Sonderposten für Gebührenhaushalte / sonstige	486.251,99	75.382,61
Zuführungen zu Wertberichtigungen auf Forderungen	135.432,81	22.054,39
vermischte Einzelaufwendungen (je unter TEUR 10)	105.433,67	118.406,12
Entschädigungen Gemeindevertreter	61.540,57	71.512,20
Beiträge div. Versicherungen	60.896,52	60.502,30
Fotokopierkosten	31.662,88	34.450,81
Fraktionszuwendungen	23.304,60	24.516,80
Post- und Fernmeldegebühren	23.212,20	27.851,73
Schülerunfallversicherung	19.469,69	18.151,35
Ehrungen, Repräsentation	13.446,05	14.446,13
Bürobedarf etc.	11.250,23	10.632,75
Kosten für Amtsblatt	9.543,63	10.206,19
Umsiedlungskosten Morschenich	8.776,64	29.240,33
Bücher u. Zeitschriften (Verwaltung)	8.628,30	11.581,98
Kosten Arbeitssicherheit	7.017,20	16.254,31
Aufw. für ehrenamtl. Tätigkeit	6.000,00	14.585,28
Prozess- u. Gutachterkosten	3.462,45	12.241,54
Aufwendungen Steuerniederschlagung/Erlass	1.894,50	32.343,64
Zuwendungen aus "Kinder.Lachen.Lernen"	<u>1.058,45</u>	<u>54.227,73</u>
	<u>1.728.282,38</u>	<u>768.588,19</u>

Erläuterungen zu ausgewählten Einzelkonten:

Zuführungen zu sonst. Rückstellungen **710.000,00 Euro**
(2014: 110.000,00 Euro)

Verbucht ist hier die Bildung der Rückstellung für das bestehende Gewerbesteuer-rückerstattungsrisiko (TEUR 650) sowie wie die Aufstockung der Sonstigen Rückstellung für den KiGa-Pool (zukünftige Zahlungsverpflichtung an die Stadt Linnich für den Kindergartenpool von TEUR 60) der Kommunen des Kreises Düren.

Zuführung zum Sonderposten für Gebührenhaushalte / sonstige **486.251,99 Euro**
(2014: 75.382,61 Euro)

Wesentlich sind die Zuführungen zu den Sonderposten der Gebührenhaushalte Abwasserbeseitigung und Niederschlagswasser.

Zuführungen zu Wertberichtigungen auf Forderungen **135.432,81 Euro**
(2014: 22.054,39 Euro)

Auf die Erläuterung zu Position 2.2.3 der Aktivseite wird hingewiesen.

15. Ordentliche Aufwendungen	<u>22.187.514,84 Euro</u>
	(2014: 19.913.845,52 Euro)
16. Ordentliches Ergebnis	<u>-2.183.318,15 Euro</u>
	(2014: -439.115,26 Euro)
17. Finanzerträge	<u>640.243,55 Euro</u>
	(2014: 292.662,17 Euro)

	<u>2015</u> Euro	<u>2014</u> Euro
Zinserträge aus GewSt-Veranlagungen	521.901,97	279.290,00
Zug. Erstattungsansprüche Pensionen	114.398,00	0,00
Zinserträge von Kreditinstituten	3.404,87	11.819,58
Zinserträge Stiftungen	382,77	1.155,71
Zinsen Sonderrückl. Bioabfälle	<u>155,94</u>	<u>396,88</u>
	<u>640.243,55</u>	<u>292.662,17</u>

Zinserträge aus GewSt-Veranlagungen **521.901,97 Euro**
(2014: 279.290,00 Euro)

Der starke Zuwachs gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aufgrund der betriebsprüfungsbedingten Nachzahlung eines großen Energieunternehmens für alte Veranlagungszeiträume und wird bis auf weiteres ein Einmaleffekt sein.

Zug. Erstattungsansprüche Pensionen **114.398,00 Euro**
 (2014: 0,00 Euro)

Da die bilanzielle Mehrung im Finanzanlagevermögens (unter den sonstigen Ausleihungen) gezeigt wird, ist die erfolgswirksame Verbuchung unter den Finanzerträgen erlaubt; alternativ hätten auch der Posten "sonstige ordentliche Erträge" gewählt werden können. Zum Geschäftsvorfall selbst verweisen wir auf die Erläuterung zu Pos. 1.3.2 der Aktiva.

**18. Zinsen und sonstige
Finanzaufwendungen** **25.224,33 Euro**
 (2014: 20.823,01
Euro)

	<u>2015 Euro</u>	<u>2014 Euro</u>
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	<u>25.224,33</u>	<u>20.823,01</u>
	<u>25.224,33</u>	<u>20.823,01</u>

19. Finanzergebnis **615.019,22 Euro**
 (2014: 271.839,16 Euro)

20. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit **-1.568.298,93 Euro**
 (2014: -167.276,10 Euro)

21. Jahresergebnis **-1.568.298,93 Euro**
 (2014: -167.276,10 Euro)

Allgemeine Auftragsbedingungen

für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2002

DokID:

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für die Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Beratungen und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Werden im Einzelfall ausnahmsweise vertragliche Beziehungen auch zwischen dem Wirtschaftsprüfer und anderen Personen als dem Auftraggeber begründet, so gelten auch gegenüber solchen Dritten die Bestimmungen der nachstehenden Nr. 9.

2. Umfang und Ausführung des Auftrages

(1) Gegenstand des Auftrages ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrages sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf - außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen - der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Der Auftrag erstreckt sich, soweit er nicht darauf gerichtet ist, nicht auf die Prüfung der Frage, ob die Vorschriften des Steuerrechts oder Sondervorschriften, wie z. B. die Vorschriften des Preis-, Wettbewerbsbeschränkungs- und Bewirtschaftungsrechts beachtet sind; das gleiche gilt für die Feststellung, ob Subventionen, Zulagen oder sonstige Vergünstigungen in Anspruch genommen werden können. Die Ausführung eines Auftrages umfasst nur dann Prüfungshandlungen, die gezielt auf die Aufdeckung von Buchfälschungen und sonstigen Unregelmäßigkeiten gerichtet sind, wenn sich bei der Durchführung von Prüfungen dazu ein Anlass ergibt oder dies ausdrücklich schriftlich vereinbart ist.

(4) Ändert sich die Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Aufklärungspflicht des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, daß dem Wirtschaftsprüfer auch ohne dessen besondere Aufforderung alle für die Ausführung des Auftrages notwendigen Unterlagen rechtzeitig vorgelegt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrages von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

Der Auftraggeber steht dafür ein, daß alles unterlassen wird, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährden könnte. Dies gilt insbesondere für Angebote auf Anstellung und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Hat der Wirtschaftsprüfer die Ergebnisse seiner Tätigkeit schriftlich darzustellen, so ist nur die schriftliche Darstellung maßgebend. Bei Prüfungsaufträgen wird der Bericht, soweit nichts anderes vereinbart ist, schriftlich erstattet. Mündliche Erklärungen und Auskünfte von Mitarbeitern des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrages sind stets unverbindlich.

6. Schutz des geistigen Eigentums des Wirtschaftsprüfers

Der Auftraggeber steht dafür ein, daß die im Rahmen des Auftrages vom Wirtschaftsprüfer gefertigten Gutachten, Organisationspläne, Entwürfe, Zeichnungen, Aufstellungen und Berechnungen, insbesondere Massen- und Kostenberechnungen, nur für seine eigenen Zwecke verwendet werden.

7. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Berichte, Gutachten und dgl.) an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, soweit sich nicht bereits aus dem Auftragsinhalt die Einwilligung zur Weitergabe an einen bestimmten Dritten ergibt.

Gegenüber einem Dritten haftet der Wirtschaftsprüfer (im Rahmen von Nr. 9) nur, wenn die Voraussetzungen des Satzes 1 gegeben sind.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers zu Werbezwecken ist unzulässig; ein Verstoß berechtigt den Wirtschaftsprüfer zur fristlosen Kündigung aller noch nicht durchgeführten Aufträge des Auftraggebers.

8. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen der Nacherfüllung kann er auch Herabsetzung der Vergütung oder Rückgängigmachung des Vertrages verlangen; ist der Auftrag von einem Kaufmann im Rahmen seines Handelsgewerbes, einer juristischen Person des öffentlichen Rechts oder von einem öffentlich-rechtlichen Sondervermögen erteilt worden, so kann der Auftraggeber die Rückgängigmachung des Vertrages nur verlangen, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muß vom Auftraggeber unverzüglich schriftlich geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offensiblere Unrichtigkeiten, wie z. B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse in Frage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen gilt die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Haftung bei Fahrlässigkeit, Einzelner Schadensfall

Falls weder Abs. 1 eingreift noch eine Regelung im Einzelfall besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gem. § 54 a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt; dies gilt auch dann, wenn eine Haftung gegenüber einer anderen Person als dem Auftraggeber begründet sein sollte. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfaßt sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(3) Ausschlussfristen

Ein Schadensersatzanspruch kann nur innerhalb einer Ausschlussfrist von einem Jahr geltend gemacht werden, nachdem der Anspruchsberechtigte von dem Schaden und von dem anspruchsbegründenden Ereignis Kenntnis erlangt hat, spätestens aber innerhalb von 5 Jahren nach dem anspruchsbegründenden Ereignis. Der Anspruch erlischt, wenn nicht innerhalb einer Frist von sechs Monaten seit der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde.

Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt. Die Sätze 1 bis 3 gelten auch bei gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungen mit gesetzlicher Haftungsbeschränkung.

10 Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Eine nachträgliche Änderung oder Kürzung des durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschlusses oder Lageberichts bedarf, auch wenn eine Veröffentlichung nicht stattfindet, der schriftlichen Einwilligung des Wirtschaftsprüfers. Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfaßt nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, daß der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Falle hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, daß dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfaßt die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger, für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrages. Dies gilt auch für

- die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z. B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen und
- die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlung, Verschmelzung, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen.

(6) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzuges wird nicht übernommen.

12. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze verpflichtet, über alle Tatsachen, die ihm im Zusammenhang mit seiner Tätigkeit für den Auftraggeber bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, gleichviel, ob es sich dabei um den Auftraggeber selbst oder dessen Geschäftsverbindungen handelt, es sei denn, daß der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer darf Berichte, Gutachten und sonstige schriftliche Äußerungen über die Ergebnisse seiner Tätigkeit Dritten nur mit Einwilligung des Auftraggebers aushändigen.

(3) Der Wirtschaftsprüfer ist befugt, ihm anvertraute personenbezogene Daten im Rahmen der Zweckbestimmung des Auftraggebers zu verarbeiten oder durch Dritte verarbeiten zu lassen.

13. Annahmeverzug und unterlassene Mitwirkung des Auftraggebers

Kommt der Auftraggeber mit der Annahme der vom Wirtschaftsprüfer angebotenen Leistung in Verzug oder unterläßt der Auftraggeber eine ihm nach Nr. 3 oder sonst wie obliegende Mitwirkung, so ist der Wirtschaftsprüfer zur fristlosen Kündigung des Vertrages berechtigt. Unberührt bleibt der Anspruch des Wirtschaftsprüfers auf Ersatz der ihm durch den Verzug oder die unterlassene Mitwirkung des Auftraggebers entstandenen Mehraufwendungen sowie des verursachten Schadens, und zwar auch dann, wenn der Wirtschaftsprüfer von dem Kündigungsrecht keinen Gebrauch macht.

14. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz ist nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

15. Aufbewahrung und Herausgabe von Unterlagen

(1) Der Wirtschaftsprüfer bewahrt die im Zusammenhang mit der Erledigung eines Auftrages ihm übergebenen und von ihm selbst angefertigten Unterlagen sowie den über den Auftrag geführten Schriftwechsel zehn Jahre auf.

(2) Nach Befriedigung seiner Ansprüche aus dem Auftrag hat der Wirtschaftsprüfer auf Verlangen des Auftraggebers alle Unterlagen herauszugeben, die er aus Anlaß seiner Tätigkeit für den Auftrag von diesem oder für diesen erhalten hat. Dies gilt jedoch nicht für den Schriftwechsel zwischen dem Wirtschaftsprüfer und seinem Auftraggeber und für die Schriftstücke, die dieser bereits in Urschrift oder Abschrift besitzt. Der Wirtschaftsprüfer kann von Unterlagen, die er an den Auftraggeber zurückgibt, Abschriften oder Fotokopien anfertigen und zurückbehalten.

16. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

