

1. Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2015

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Nachtragssatzung	
1. Nachtragssatzung 2015	7
Ergebnis- und Finanzplan	
Ergebnisplan	11
Finanzplan	13
Vorbericht	
Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan 2015	17
Teilpläne	
Produktgruppe 0108 "Personal- und Organisationsmanagement"	21
Produktgruppe 0109 "Finanz- und Beteiligungsmanagement"	25
Produktgruppe 0111 "Immobilienmanagement"	29
Produktgruppe 0113 "Zentrale Dienste"	33
Produktgruppe 0115 "IT-Management (citeq)"	37
Produktgruppe 0209 "Brandschutz und feuerwehrtechnische Hilfeleistung"	41
Produktgruppe 0210 "Rettungsdienst"	45
Produktgruppe 0302 "Zentrale Leistungen für am Schulleben Beteiligte"	49
Produktgruppe 0501 "Leistungen der Grundsicherung nach dem SGB II"	53
Produktgruppe 0502 "Sicherung des Lebensunterhalts"	57
Produktgruppe 0503 "Sicherung besonderer sozialer Bedarfe"	61
Produktgruppe 0601 "Förderung von Kindern in Tagesbetreuung"	67
Produktgruppe 0602 "Kinder- und Jugendarbeit"	71
Produktgruppe 0605 "Erzieherische und wirtschaftliche Hilfe für Familien"	75
Produktgruppe 0701 "Gesundheitsdienste"	79
Produktgruppe 0801 "Sportentwicklung, Sportanlagen und -stätten"	83
Produktgruppe 0802 "Bäder"	87
Produktgruppe 1102 "Abfallwirtschaft (AWM)"	91
Produktgruppe 1301 "Grün- und Freiflächen"	95
Produktgruppe 1501 "Anteile an Unternehmen"	99
Produktgruppe 1601 "Allgemeine Finanzwirtschaft"	103

Bilanz zum 31.12.2013

Bilanz zum 31.12.2013..... 111

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten..... 115

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals..... 119

Nachtragssatzung

1. Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung der Stadt Münster für das Haushaltsjahr 2015

Aufgrund des § 81 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 03.07.2015 (GV. NRW. S. 496), hat der Rat der Stadt Münster mit Beschluss vom 11.11.2015 folgende 1. Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung vom 10.12.2014 erlassen:

§ 1

Mit dem 1. Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamt- beträge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haus- haltsplans einschl. Nach- träge festge- setzt auf €
	€	€	€	€
Ergebnisplan				
Erträge	986.897.070	15.708.580	-	1.002.605.65
Aufwendungen	1.014.070.29 0	12.349.750	-	0 1.026.420.04 0
Finanzplan				
aus der laufenden Verwaltungs- tätigkeit:				
Einzahlungen	915.599.340	19.108.580	-	934.707.920
Auszahlungen	929.378.040	18.102.750	-	947.480.790
aus der Investitionstätigkeit:				
Einzahlungen	36.730.090	156.000	-	36.886.090
Auszahlungen	70.025.400	13.890.140	-	83.915.540
aus der Finanzierungstätigkeit:				
Einzahlungen	107.568.334	-	62.320.634	45.247.700
Auszahlungen	33.760.000	-	-	33.760.000

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für die Investitionen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 32.151.310 € um 12.954.140 € erhöht und damit auf 45.105.450 € festgesetzt.

Die Verwaltung wird ermächtigt, im Rahmen der Kreditfinanzierung im laufenden Haushaltsjahr ergänzende Verträge zur Optimierung der Zinsstruktur und zur Begrenzung von Zinsänderungsrisiken abzuschließen (z.B. Derivate). Dabei wird das Vertragsvolumen im Bereich der Fremdwährung (Schweizer Franken) auf 15 % und der variablen Abschlüsse - insoweit sie nicht abgesichert sind – auf 30 % des Schuldenstandes aus Investitionskrediten zum Jahresende begrenzt. Von Neuaufnahmen in Fremdwährungen wird abgesehen. Ausnahmen sind nur mit Ratsbeschluss möglich. Ausgenommen von dieser Regelung sind Umschuldungen/Prolongationen für Investitionskredite.

§ 3

Der bisher festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 27.173.220 € um 3.358.830 € vermindert und damit auf 23.814.390 € festgesetzt.

§ 5

Der bisher festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird nicht geändert.

§ 6

Die Steuersätze werden nicht geändert.

§ 7

Die Festsetzungen bezüglich der Stellenplanvermerke werden nicht geändert.

§ 8

Die Regelungen des § 8 werden nicht geändert.

§ 9

Die Regelungen des § 9 werden nicht geändert.

§ 10

Die Regelungen des § 10 werden nicht geändert.

Münster, 11. November 2015

Ergebnis- und Finanzplan

1. Nachtragshaushaltsplan 2015

- Ergebnisplan -

Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	517.600.000	523.889.250	6.289.250
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.834.530	113.303.060	6.468.530
03	+ Sonstige Transfererträge	12.027.710	13.067.710	1.040.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.842.970	119.662.970	-180.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.592.870	19.592.870	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.349.620	149.509.950	6.160.330
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	52.392.710	46.869.620	-5.523.090
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.950.000	2.950.000	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	974.590.410	988.845.430	14.255.020
11	- Personalaufwendungen	224.566.400	226.279.990	1.713.590
12	- Versorgungsaufwendungen	15.870.920	15.870.920	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.393.290	114.494.480	2.101.190
14	- Bilanzielle Abschreibungen	79.738.040	80.083.040	345.000
15	- Transferaufwendungen	493.188.400	498.236.470	5.048.070
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.226.240	63.368.140	5.141.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	983.983.290	998.333.040	14.349.750
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.392.880	-9.487.610	-94.730
19	+ Finanzerträge	12.306.660	13.760.220	1.453.560
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	30.087.000	28.087.000	-2.000.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-17.780.340	-14.326.780	3.453.560
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-27.173.220	-23.814.390	3.358.830
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-27.173.220	-23.814.390	3.358.830

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage				
27	Erträge aus Abgang/Veräußerung von Anlagevermögen	500.000	500.000	0
28	Erträge aus Wertveränderungen von Finanzanlagen	0	0	0
29	Aufwendungen aus Abgang/Veräuß. von Anlagevermögen	1.500.000	1.500.000	0
30	Aufwendungen aus Wertveränderungen von Finanzanlagen	0	0	0
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	-1.000.000	-1.000.000	0

1. Nachtragshaushaltsplan 2015

- Finanzplan -

Ein- und Auszahlungsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	517.600.000	523.889.250	6.289.250
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.895.150	85.363.680	6.468.530
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.027.710	13.067.710	1.040.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.273.230	96.093.230	-180.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.578.890	19.578.890	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	143.349.620	149.509.950	6.160.330
07	+ Sonstige Einzahlungen	35.568.080	33.444.990	-2.123.090
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.306.660	13.760.220	1.453.560
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	915.599.340	934.707.920	19.108.580
10	- Personalauszahlungen	210.053.700	211.745.290	1.691.590
11	- Versorgungsauszahlungen	22.311.020	22.311.020	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	114.343.290	117.044.480	2.701.190
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	30.087.000	28.087.000	-2.000.000
14	- Transferauszahlungen	491.628.960	502.197.030	10.568.070
15	- Sonstige Auszahlungen	60.954.070	66.095.970	5.141.900
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	929.378.040	947.480.790	18.102.750
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-13.778.700	-12.772.870	1.005.830
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.014.950	18.170.950	156.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.067.620	1.067.620	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	34.000	34.000	0
21	+ Einzahlungen von Beiträgen u.ä. Entgelten	3.559.020	3.559.020	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	14.054.500	14.054.500	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.730.090	36.886.090	156.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.125.010	8.125.010	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.414.520	57.444.600	12.030.080
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.527.370	11.324.930	797.560
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.004.000	1.784.000	780.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	4.934.500	5.217.000	282.500
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	20.000	20.000	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.025.400	83.915.540	13.890.140
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-33.295.310	-47.029.450	-13.734.140
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-47.074.010	-59.802.320	-12.728.310
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	32.293.560	45.247.700	12.954.140
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	75.274.774	0	-75.274.774
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	33.760.000	33.760.000	0
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	73.808.334	11.487.700	-62.320.634
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	26.734.324	-48.314.620	-75.048.944
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-26.734.324	78.953.647	105.687.971
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0	0	0
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	0	30.639.027	30.639.027

Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Mit den Veränderungen bei den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden die zahlungswirksamen Veränderungen bei den Erträgen und Aufwendungen des Ergebnisplans nachvollzogen.

Darüber hinaus werden liquide Mittel bereitgestellt, die für die Inanspruchnahme der Instandhaltungsrückstellungen im Immobilienmanagement (Zeile 12; 600.000 Euro) erforderlich sind.

Anfangsbestand an Finanzmitteln

Die Veränderungen beim Anfangsbestand an Finanzmitteln in Höhe von 105.687.971 Euro ergeben sich aus der Berücksichtigung des Bestandes der liquiden Mittel per 31.12.2014 in Höhe von 78.953.647 Euro laut Entwurf des Jahresabschlusses 2014 (Finanzrechnung, Bilanz) als neuen Anfangsbestand an Finanzmitteln per 01.01.2015.

Vorbericht

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan 2015

1. Allgemeine Hinweise

Die finanziellen Erfordernisse zur Bewältigung des starken Zuzugs von Asylbewerbern sowie weitere notwendige Veränderungen am beschlossenen Haushalt 2015 machen die Aufstellung einer Nachtragssatzung bzw. eines Nachtragshaushaltsplans für das Haushaltsjahr 2015 erforderlich (§ 81 GO NRW).

Die über diesen 1. Nachtragshaushaltsplan 2015 vorzunehmenden Veränderungen betreffen sowohl den Ergebnisplan als auch den Finanzplan für das Jahr 2015. Die wesentlichen Anpassungen werden im Folgenden erläutert. Weitergehende Hinweise werden in den jeweiligen Teilergebnisplänen bzw. Teilfinanzplänen der betroffenen Produktgruppen gegeben.

2. Ergebnisplan

Der bisherige Haushaltsplan 2015 sah ein Defizit von -27,2 Mio. € vor. Die Veränderungen am Ergebnisplan führen insgesamt zu einer Verbesserung um 3,4 Mio. €, so dass das neue geplante Jahresergebnis bei -23,8 Mio. € liegt. Insgesamt führen höhere Erträge von 15,7 Mio. € und höhere Aufwendungen von 12,3 Mio. € zu diesem Ergebnis.

Das Defizit im Ergebnisplan kann haushaltsrechtlich durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage fiktiv ausgeglichen werden.

Die wesentlichen Veränderungen im Ergebnisplan betreffen die nachfolgenden Bereiche.

- * Steuern und ähnliche Erträge (Mehrerträge von 5,1 Mio. €, Anpassung der Haushaltsansätze an vorliegende Bescheide bzw. an die erwartete Entwicklung)
Einkommensteuererträge: +4,0 Mio. €
Erträge bei der Grundsteuer B: +1,1 Mio. €
- * Immobilienmanagement (Defiziterhöhung um 3,4 Mio. €)
Mindererträge bei den Grundstücksverkäufen: -2,6 Mio. €
Aufwandserhöhung, insb. im Flüchtlingsbereich: +0,8 Mio. €
- * Jobcenter (Reduzierung des Defizits um 1,3 Mio. €)
Mehrerträge von 3,3 Mio. € und im Saldo Mehraufwendungen von 2,0 Mio. € reduzieren das Defizit.
- * Sozialamt (Defizitsteigerung um 4,6 Mio. € im Bereich „Sicherung besonderer sozialer Bedarfe“ Produktgruppe 0503)

Saldierten Mehrerträgen von 1,1 Mio. € stehen um 5,7 Mio. € höhere Aufwendungen gegenüber. Diese sind zu einem großen Teil durch den starken Flüchtlingszuzug verursacht.

- * Kinder- Jugendliche und Familien (insgesamt Defizitreduzierung um 7,4 Mio. €)
Im Bereich Kindertagesbetreuung zeigen sich höhere Landeszuweisungen von 6,0 Mio. €. Bei den Aufwendungen ergibt sich grundsätzlich ein Mehrbedarf von 4,4 Mio. €. Dieser wird allerdings dadurch aufgefangen, dass Aufwendungen für Januar-Zahlungen in Höhe von 5,5 Mio. € in das Jahr 2016 abgegrenzt werden (Einmaleffekt).
- * Ausschüttung von Unternehmen/Eigenbetrieben (Ertragssteigerung um 1,4 Mio. €)
Mehrerträge ergeben sich bei den Ausschüttungen der citeq (+1,0 Mio. €), der AWM (+0,9 Mio. €) und der Sparkasse Münsterland Ost (+2,5 Mio. €). Die Ausschüttung der Stadtwerke Münster GmbH muss um 3,0 Mio. € reduziert werden.
- * Die weiteren positiven wie negativen Anpassungen verteilen sich auf verschiedene andere Haushaltsbereiche.

3. Finanzplan

Die im Finanzplan ausgewiesenen Veränderungen zu den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind grundsätzlich die Folge aus den Veränderungen im Ergebnisplan, soweit diese zahlungswirksam sind.

Die laufenden Einzahlungen in Höhe von 934,7 Mio. € liegen um 12,8 Mio. € unter den laufenden Auszahlungen von 947,5 Mio. €.

Der notwendige Kreditbedarf für Investitionen wird gegenüber dem bisherigen Haushaltsplan um 13,0 Mio. € auf 45,1 Mio. € steigen. Die mit den Krediten zu finanzierenden zusätzlichen Investitionsmaßnahmen betreffen folgende Bereiche.

- * Sozialamt, Flüchtlingsunterkünfte: 12,5 Mio. €
Zur Errichtung (Umbau, Erstellung, Ankauf) und Einrichtung der kommunalen Unterkünfte sind verschiedene Maßnahmen zunächst außerplanmäßig angestoßen worden. Die endgültige Finanzierung soll über diesen Nachtragshaushalt erfolgen. Die einzelnen Maßnahmen sind im Teilfinanzplan 0503 aufgeführt.
- * Weitere Investitionen sind für Arbeitsplatzausstattungen (117 T€), für die Erweiterung der Feuerwache 1 (200 T€) und die Sanierung des Hallenbades Kinderhaus (250 T€, bei einer Zuwendung des Landes von 156 T€) vorgesehen.

Münster, im Oktober 2015

gez. Reinkemeier
Stadtkämmerer

Teilpläne

Produktgruppe 01 08
"Personal- und
Organisationsmanagement"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Personal- und Organisationsmanagement	Dezernat I
	Produktgruppe 0108	Personal- und Organisationsamt

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	713.860	713.860	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	713.860	713.860	0
11	- Personalaufwendungen	5.612.450	5.612.450	0
12	- Versorgungsaufwendungen	1.317.780	1.317.780	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	305.440	305.440	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.180	7.180	0
15	- Transferaufwendungen	80.000	80.000	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.333.250	1.383.250	50.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.656.100	8.706.100	50.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.942.240	-7.992.240	-50.000
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.942.240	-7.992.240	-50.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-7.942.240	-7.992.240	-50.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	188.480	188.480	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	172.980	172.980	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.926.740	-7.976.740	-50.000

Erläuterungen

zu Zeile 16 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"

Zusätzlicher Bedarf für die Neubesetzung der Beigeordnetenstellen der Dezernate V und VI.

Produktgruppe 01 09
"Finanz- und
Beteiligungsmanagement"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Finanz- und Beteiligungsmanagement	Dezernat II
	Produktgruppe 0109	Amt für Finanzen und Beteiligungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130	130	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	354.040	354.040	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.616.210	1.616.210	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.970.380	1.970.380	0
11	- Personalaufwendungen	6.266.450	6.266.450	0
12	- Versorgungsaufwendungen	847.530	847.530	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	452.360	452.360	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	23.830	23.830	0
15	- Transferaufwendungen	5.710	5.710	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	952.840	1.192.840	240.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.548.720	8.788.720	240.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.578.340	-6.818.340	-240.000
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.578.340	-6.818.340	-240.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-6.578.340	-6.818.340	-240.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	370.000	370.000	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.220	100.220	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.308.560	-6.548.560	-240.000

Erläuterungen

zu Zeile 16 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"

1. Finanzierung der juristischen Begleitung der Verfassungsbeschwerde gegen das Gemeindefinanzierungsgesetz - GFG - 2015 (108.000 Euro).
2. Gutachten „Verlagerung der FMO-Beteiligung“ (60.000 Euro).
3. Finanzierung der Prüfungsleistungen der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen - GPA NRW - (50.000 Euro).
4. Untersuchung des Erfordernisses eines Private Investor Tests im Zusammenhang mit der Kapitalzuführung an die Stadtwerke Münster GmbH (22.000 Euro).

Produktgruppe 01 11
"Immobilienmanagement"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Immobilienmanagement	Dezernat II
	Produktgruppe 0111	Amt für Immobilienmanagement

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.821.580	7.821.580	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.824.780	12.824.780	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	629.450	629.450	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.114.780	7.474.780	-2.640.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	300.000	300.000	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	31.691.590	29.051.590	-2.640.000
11	- Personalaufwendungen	11.685.230	11.685.230	0
12	- Versorgungsaufwendungen	905.110	905.110	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.485.040	41.985.040	500.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.057.370	19.402.370	345.000
15	- Transferaufwendungen	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.679.240	18.679.240	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	91.811.990	92.656.990	845.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-60.120.400	-63.605.400	-3.485.000
19	+ Finanzerträge	14.800	14.800	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	14.800	14.800	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-60.105.600	-63.590.600	-3.485.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-60.105.600	-63.590.600	-3.485.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	65.153.720	65.153.720	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	750.960	750.960	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.297.160	812.160	-3.485.000

Erläuterungen

zu Zeile 07 "Sonstige ordentliche Erträge"

Reduzierung der Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken (Verkaufserlös > Buchwert), da ein Teil der für 2015 geplanten Verkäufe voraussichtlich erst in 2016 realisiert werden kann.

zu Zeile 13 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"

Zusätzlicher Bedarf für die Unterbringung von Flüchtlingen i. H. v. 400.000 Euro sowie für die Untersuchung der ehemaligen Deponie Liekfor i. H. v. 100.000 Euro.

zu Zeile 14 "Bilanzielle Abschreibungen"

Ansatzsteigerung als Folge der Investitionen insbesondere im Zusammenhang mit Flüchtlingsunterkünften.

Produktgruppe 01 13
"Zentrale Dienste"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Zentrale Dienste	Dezernat I
	Produktgruppe 0113	Personal- und Organisationsamt

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten		Haushaltsansatz (€)			Verpflichtungsermächtigungen (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger	Alt	Neu	Mehr/ Weniger
Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.000	8.000	0			
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0			
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0			
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0			
05	+ aus sonstigen Investitionen	0	0	0			
06	= Summe der investiven Einzahlungen	8.000	8.000	0			
Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
08	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	298.000	415.000	117.000	20.000	20.000	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der investiven Auszahlungen	298.000	415.000	117.000	20.000	20.000	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-290.000	-407.000	-117.000			

Erläuterungen

zu Zeile 09 "Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen"

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz (€)	VE (€)	Bemerkung
0000	An- und Verkauf von beweglichem Anlagevermögen	117.000		Mehrbedarf infolge des allgemeinen Stellenzuwachses

Produktgruppe 01 15
"IT-Management (citeq)"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	IT-Management (citeq)	Dezernat II
	Produktgruppe 0115	Amt für Finanzen und Beteiligungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	360.000	360.000	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	360.000	360.000	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-360.000	-360.000	0
19	+ Finanzerträge	564.750	1.597.080	1.032.330
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	564.750	1.597.080	1.032.330
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	204.750	1.237.080	1.032.330
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	204.750	1.237.080	1.032.330
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	204.750	1.237.080	1.032.330

Erläuterungen

zu Zeile 19 "Finanzerträge"

Höhere Ausschüttung der citeq aus dem Jahresüberschuss 2014.

Produktgruppe 02 09
**"Brandschutz und feuerwehr-
technische Hilfeleistung"**

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Brandschutz und feuerwehrtechnische Hilfeleistung	Dezernat I
	Produktgruppe 0209	Feuerwehr

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	661.100	661.100	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160.000	160.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	130.840	130.840	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	307.050	307.050	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.010	11.010	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.270.000	1.270.000	0
11	- Personalaufwendungen	16.126.880	16.126.880	0
12	- Versorgungsaufwendungen	2.607.700	2.607.700	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.314.560	1.414.560	100.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.936.880	1.936.880	0
15	- Transferaufwendungen	1.540	1.540	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	898.450	998.450	100.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.886.010	23.086.010	200.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.616.010	-21.816.010	-200.000
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.616.010	-21.816.010	-200.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-21.616.010	-21.816.010	-200.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.501.840	1.501.840	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.117.850	-23.317.850	-200.000

Erläuterungen

zu Zeile 13 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"

Mehrbedarf für unvorhergesehene Kosten für vorbereitende Maßnahmen bei der Unterbringung von Flüchtlingen sowie Reparaturen an Einsatzfahrzeugen, deren Kosten teilweise im fünfstelligen Euro-Bereich lagen (z.B. Drehleiter).

zu Zeile 16 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"

Mehrbedarf durch nicht geplante Aufwendungen für Maßnahmen, die im Zusammenhang mit den Kampfmittelfunden im Bereich des Hafengebckens stehen.

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Brandschutz und feuerwehrtechnische Hilfeleistung	Dezernat I
	Produktgruppe 0209	Feuerwehr

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten		Haushaltsansatz (€)			Verpflichtungsermächtigungen (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger	Alt	Neu	Mehr/ Weniger
Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	440.000	440.000	0			
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	30.000	30.000	0			
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0			
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0			
05	+ aus sonstigen Investitionen	0	0	0			
06	= Summe der investiven Einzahlungen	470.000	470.000	0			
Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
08	- für Baumaßnahmen	939.000	1.139.000	200.000	0	0	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.294.700	3.294.700	0	0	0	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	152.500	152.500	0	0	0	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der investiven Auszahlungen	4.386.200	4.586.200	200.000	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.916.200	-4.116.200	-200.000			

Erläuterungen

zu Zeile 08 "Auszahlungen für Baumaßnahmen"

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz (€)	VE (€)	Bemerkung
4100	Erweiterung Fw 1 / Neubau Leitstelle Fw 1	200.000		Mehrkosten für die Erweiterung

Produktgruppe 02 10
"Rettungsdienst"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Rettungsdienst	Dezernat I
	Produktgruppe 0210	Feuerwehr

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.930	210.930	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.700.000	10.950.000	250.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.000	70.000	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.000	13.000	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	10.993.930	11.243.930	250.000
11	- Personalaufwendungen	6.028.580	6.128.580	100.000
12	- Versorgungsaufwendungen	977.860	977.860	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.144.050	2.294.050	150.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	750.000	750.000	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.346.430	1.346.430	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.246.920	11.496.920	250.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-252.990	-252.990	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-252.990	-252.990	0
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-252.990	-252.990	0
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	608.730	608.730	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-861.720	-861.720	0

Erläuterungen

zu Zeile 04 "Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte"

Mehrertrag durch erhöhte Aufwendungen bei der kostenrechnenden Einrichtung „Rettungsdienst“.

zu Zeile 11 "Personalaufwendungen"

Bedarf für die Personalkompensation der Überleitung von Rettungsassistenten zu Notfallsanitätern (vgl. Vorlage V/0400/2015).

zu Zeile 13 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"

Erhöhter Bedarf für die Unterhaltung und den Betrieb der Rettungsdienstfahrzeuge einschließlich des medizinischen Bedarfs durch gestiegenes Einsatzaufkommen.

Produktgruppe 03 02
"Zentrale Leistungen
für am Schulleben Beteiligte"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Zentrale Leistungen für am Schulleben Beteiligte	Dezernat IV
Produktgruppe 0302		Amt für Schule und Weiterbildung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	162.470	162.470	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.500	56.500	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.500	78.500	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	297.470	297.470	0
11	- Personalaufwendungen	2.151.660	2.151.660	0
12	- Versorgungsaufwendungen	192.110	192.110	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.427.760	8.427.760	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.590	6.590	0
15	- Transferaufwendungen	798.050	798.050	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	385.140	885.140	500.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.961.310	12.461.310	500.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.663.840	-12.163.840	-500.000
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.663.840	-12.163.840	-500.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-11.663.840	-12.163.840	-500.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	166.310	166.310	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-11.830.150	-12.330.150	-500.000

Erläuterungen

zu Zeile 16 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"

Ergebnisneutrale Verlagerung von Aufwandsermächtigungen für die schulnahe Lernförderung im Rahmen von Bildung und Teilhabe (BuT) vom Sozialamt zum Amt für Schule und Weiterbildung (vgl. entsprechende Erläuterung bei der Produktgruppe 05 02 „Sicherung des Lebensunterhalts“).

Produktgruppe 05 01
"Leistungen der Grundsicherung
nach dem SGB II"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Leistungen der Grundsicherung nach dem SGB II	Dezernat V
Produktgruppe 0501		Jobcenter

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.500.000	2.689.250	1.189.250
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.570	278.800	248.230
03	+ Sonstige Transfererträge	5.504.000	6.204.000	700.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.536.800	109.689.130	1.152.330
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	123.680	123.680	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	115.695.050	118.984.860	3.289.810
11	- Personalaufwendungen	14.305.920	14.305.920	0
12	- Versorgungsaufwendungen	951.530	951.530	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.442.380	1.042.380	-400.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	60.670	60.670	0
15	- Transferaufwendungen	134.718.490	137.088.170	2.369.680
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.186.790	1.186.790	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	152.665.780	154.635.460	1.969.680
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-36.970.730	-35.650.600	1.320.130
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-36.970.730	-35.650.600	1.320.130
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-36.970.730	-35.650.600	1.320.130
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.620	56.620	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.412.350	3.412.350	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-40.326.460	-39.006.330	1.320.130

Erläuterungen

zu Zeile 01 "Steuern und ähnliche Abgaben"

Verteilung der Landesersparnis bei den Wohngeldausgaben für die Kreise und kreisfreien Städte gemäß Bescheid der Bezirksregierung Münster vom 19.06.2015. Der bisherige Ansatz von 1,5 Mio. Euro war zu gering kalkuliert.

zu Zeile 02 "Zuwendungen und allgemeine Umlagen"

Zuweisung von Fördergeldern für die Projekte

- Europ. Sozialfonds Langzeitarbeitslose
- PASST! Lernen fördern
- Soziale Teilhabe

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Leistungen der Grundsicherung nach dem SGB II	Dezernat V
	Produktgruppe 0501	Jobcenter

zu Zeile 03 "Sonstige Transfererträge"

- Ansatzsteigerung um 800.000 Euro aufgrund höherer Einnahmen bei der Rückforderung gewährter Hilfen.
- Reduzierung des Ansatzes um 100.000 Euro aufgrund rückläufiger Einnahmen bei der Unterhaltsheranziehung.

zu Zeile 06 "Kostenerstattungen und Kostenumlagen"

- Ansatzerhöhung um 1.046.660 Euro aufgrund einer erhöhten Mittelzuteilung durch den Bund.
- Steigerung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft um 473.130 Euro aufgrund einer gesetzlichen Änderung von Juli 2015.
- Die Mittelzuteilung des Bundes für den Eingliederungstitel ist um 699.010 Euro höher als kalkuliert.
- Durch erhöhte Einnahmen aus Rückforderungen reduziert sich die Leistungsbeteiligung des Bundes beim Arbeitslosengeld II um 1.066.470 Euro.

zu Zeile 13 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"

Das Projekt "Einführung der Elektronischen Akte" wird nicht wie geplant in 2015 umgesetzt.

zu Zeile 15 "Transferaufwendungen"

- Ansatzerhöhung um 1.020.720 Euro für Eingliederungsleistungen. Der vom Rat der Stadt Münster beschlossene Puffer zur Erreichung der 100% Ausgabenquote bei den Eingliederungsleistungen (vgl. Vorlage V/0662/2013) wird voraussichtlich in diesem Jahr genutzt werden. Zusätzlich fällt der Umschichtungsbetrag von den Eingliederungsleistungen in die Verwaltungskosten geringer aus als kalkuliert.
- Ergebnisneutrale Verlagerung von Aufwandsermächtigungen in Höhe von 568.000 Euro vom Sozialamt zum Jobcenter für die schulnahe Lernförderung im Rahmen von Bildung und Teilhabe (BuT) im Zuge der Einführung der Bildungskarte (vgl. entsprechende Erläuterung bei der Produktgruppe 05 02 "Sicherung des Lebensunterhalts").
- Erhöhung des Ansatzes um 556.450 Euro, da die Ausgaben für einmalige Leistungen stärker ansteigen als kalkuliert.
- Ansatzerhöhung von 224.510 Euro für Projekte, die vom Bund gefördert werden (siehe Erläuterungen zu Zeile 02).

Produktgruppe 05 02
"Sicherung des Lebensunterhalts"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Sicherung des Lebensunterhalts	Dezernat V
	Produktgruppe 0502	Sozialamt

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80	80	0
03	+ Sonstige Transfererträge	991.500	1.086.500	95.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	50	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.489.200	29.607.200	4.118.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	150	150	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	26.480.980	30.693.980	4.213.000
11	- Personalaufwendungen	3.302.880	3.302.880	0
12	- Versorgungsaufwendungen	564.820	564.820	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	386.480	397.620	11.140
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.140	12.140	0
15	- Transferaufwendungen	44.081.000	47.793.000	3.712.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	263.880	445.850	181.970
17	= Ordentliche Aufwendungen	48.611.200	52.516.310	3.905.110
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.130.220	-21.822.330	307.890
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.130.220	-21.822.330	307.890
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-22.130.220	-21.822.330	307.890
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	437.060	437.060	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	171.770	171.770	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.864.930	-21.557.040	307.890

Erläuterungen

zu Zeile 03 "Sonstige Transfererträge"

Ansatzsteigerung entsprechend der erwarteten Einnahmeentwicklung.

zu Zeile 06 "Kostenerstattungen und Kostenumlagen"

Ansatzsteigerung aufgrund erhöhter Erstattungen durch den Bund (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) sowie durch das Land (Zuweisung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz).

zu Zeile 13 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"

Erhöhte Aufwendungen durch den erstmaligen Einsatz eines Sicherheitsdienstes im Dienstgebäude Hafenstraße 8.

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Sicherung des Lebensunterhalts	Dezernat V
	Produktgruppe 0502	Sozialamt

zu Zeile 15 "Transferaufwendungen"

Ansatzsteigerung durch höhere Fallzahlen bei den Sozialhilfeleistungen außerhalb von Einrichtungen sowie bei den Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

Hinweis: Der eigentlich benötigte Mehrbedarf beläuft sich auf 4.780.000 Euro. Da aber durch diesen Nachtragshaushalt auch eine ergebnisneutrale Verlagerung der beim Sozialamt bewirtschafteten Mittel für die schulnahe Lernförderung im Rahmen von Bildung und Teilhabe (BuT) zum Amt für Schule und Weiterbildung sowie dem Jobcenter erfolgen soll, wird der Bedarf um 1.068.000 Euro auf 3.712.000 Euro reduziert (vgl. entsprechende Erläuterungen bei den Produktgruppen 03 02 „Zentrale Leistungen für am Schul-leben Beteiligte“ sowie 05 01 „Leistungen der Grundsicherung nach dem SGB II“).

zu Zeile 16 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"

Ansatzsteigerung infolge der Entwicklungen im Flüchtlingsbereich für Dolmetscher und Integrationshilfen.

Produktgruppe 05 03
**"Sicherung besonderer
sozialer Bedarfe"**

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Sicherung besonderer sozialer Bedarfe	Dezernat V
	Produktgruppe 0503	Sozialamt

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	380.710	801.010	420.300
03	+ Sonstige Transfererträge	1.271.800	1.516.800	245.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.068.000	1.638.000	-430.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	50	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.007.890	1.897.890	890.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.050	14.050	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	4.742.500	5.867.800	1.125.300
11	- Personalaufwendungen	6.175.120	6.378.710	203.590
12	- Versorgungsaufwendungen	572.030	572.030	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	661.540	2.305.590	1.644.050
14	- Bilanzielle Abschreibungen	63.400	63.400	0
15	- Transferaufwendungen	33.886.750	35.588.050	1.701.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.363.100	4.526.290	2.163.190
17	= Ordentliche Aufwendungen	43.721.940	49.434.070	5.712.130
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-38.979.440	-43.566.270	-4.586.830
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-38.979.440	-43.566.270	-4.586.830
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-38.979.440	-43.566.270	-4.586.830
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.545.270	1.545.270	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-40.524.710	-45.111.540	-4.586.830

Erläuterungen

zu Zeile 02 "Zuwendungen und allgemeine Umlagen"

Ansatzsteigerung durch eine nicht erwartete Landeszuwendung für den „Münster-Pass“.

zu Zeile 03 "Sonstige Transfererträge"

Ansatzsteigerung durch Anpassung an den Stand der Mittelbewirtschaftung entsprechend der bisherigen Ertragsentwicklung.

zu Zeile 04 "Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte"

Ansatzreduzierung durch Anpassung an den Stand der Mittelbewirtschaftung entsprechend der bisherigen Ertragsentwicklung.

zu Zeile 06 "Kostenerstattungen und Kostenumlagen"

Ansatzsteigerung infolge der zu erwartenden Erstattungszahlungen des Landes für die durch den Betrieb der Notaufnahmeeinrichtungen des Landes verursachten Aufwendungen (vgl. Erläuterung zu Zeile 13).

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Sicherung besonderer sozialer Bedarfe	Dezernat V
	Produktgruppe 0503	Sozialamt

zu Zeile 11 "Personalaufwendungen"

Ansatzserhöhung infolge zusätzlicher Personalkapazitäten für die Betreuung von Flüchtlingen (vgl. Ratsvorlage V/0267/2015/1).

zu Zeile 13 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"

Ansatzsteigerung durch Anpassung an den Stand der Mittelbewirtschaftung entsprechend der bisherigen Aufwandsentwicklung im Bereich der Obdachlosen und Flüchtlinge. Darüber hinaus werden weitere Aufwandsermächtigungen für den Betrieb der Notaufnahmeeinrichtungen des Landes veranschlagt (vgl. Erläuterung zu Zeile 06).

zu Zeile 15 "Transferaufwendungen"

Ansatzsteigerung durch erhöhte Bedarfe insbesondere im Bereich der Hilfen zu einer angemessenen Schulbildung für die Finanzierung von Integrationshelfern sowie im Bereich der vollstationären Pflege.

zu Zeile 16 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"

Ansatzsteigerung aufgrund der Entwicklungen im Flüchtlingsbereich für Wohnungsmieten sowie für die Ausstattung der Übergangseinrichtungen.

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Sicherung besonderer sozialer Bedarfe	Dezernat V
	Produktgruppe 0503	Sozialamt

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten		Haushaltsansatz (€)			Verpflichtungsermächtigungen (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger	Alt	Neu	Mehr/ Weniger
Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0			
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0			
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0			
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0			
05	+ aus sonstigen Investitionen	0	0	0			
06	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0			
Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
08	- für Baumaßnahmen	1.327.230	12.907.310	11.580.080	0	0	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	82.150	762.710	680.560	0	0	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	282.500	282.500	0	0	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der investiven Auszahlungen	1.409.380	13.952.520	12.543.140	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.409.380	-13.952.520	-12.543.140			

Erläuterungen

zu Zeile 08 "Auszahlungen für Baumaßnahmen"

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz (€)	VE (€)	Bemerkung
4030	Umbau Warendorfer Straße 263	726.980		Mittelbereitstellung aufgrund der Vorlage V/0267/2015/1
4050	Herrichtung Roxeler Str. 340 (Oxford-Kaserne)	333.020		Mittelbereitstellung aufgrund der Vorlage V/0202/2015
4051 (neu)	Herrichtung Oxford-Kaserne (Block 12)	1.897.460		Mittelbereitstellung aufgrund der Vorlage V/0266/2015
4041 (neu)	Herrichtung Pienersallee 60	247.480		Mittelbereitstellung aufgrund der Vorlage V/0413/2015
4080 (neu)	Errichtung Außenanlagen Flüchtlingsunterkünfte	23.900		Endgültige Deckung einer entsprechenden überplanmäßigen Bereitstellung
4061 (neu)	Flüchtlingseinrichtungen in Holzrahmenbauweise	6.100.000		Mittelbereitstellung aufgrund der Vorlage V/0611/2015
4052 (neu)	Herrichtung Oxford-Kaserne (Blöcke 16/20)	1.000.000		Mittelbereitstellung aufgrund der Vorlage V/0724/2015
4062 (neu)	Pavillons Hilstrup / Amelsbüren	736.240		Mittelbereitstellung aufgrund der Dringlichkeitsentscheidung D/0014/2015
4063 (neu)	Herrichtung Gutenbergstr.17/Münzstr. 10	285.000		Mittelbereitstellung aufgrund der Dringlichkeitsentscheidung D/0018/2015
4065 (neu)	Herrichtung Lützow-Kaserne	230.000		Mittelbereitstellung aufgrund der Vorlage V/0803/2015

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Sicherung besonderer sozialer Bedarfe	Dezernat V
	Produktgruppe 0503	Sozialamt

zu Zeile 09 "Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen"

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz (€)	VE (€)	Bemerkung
0040	Einrichtung Übergangswohnungen asylbegehrender Ausländer	680.560		Endgültige Deckung der durch diverse Vorlagen und Dringlichkeitsentscheidungen überplanmäßig bereitgestellten Mittel für die Ausstattung von Flüchtlings-einrichtungen

zu Zeile 11 "Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen"

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz (€)	VE (€)	Bemerkung
4064 (neu)	Investitionskostenzuschuss zur Flüchtlingseinrichtung Westfalenstraße 490 (Haus Heidhorn)	282.500		Mittelbereitstellung aufgrund der Dringlichkeits-entscheidung D/0013/2015

Produktgruppe 06 01
"Förderung von Kindern
in Tagesbetreuung"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	Dezernat IV
	Produktgruppe 0601	Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.589.790	43.589.790	6.000.000
03	+ Sonstige Transfererträge	1.318.310	1.318.310	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.030.480	12.030.480	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	581.920	581.920	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	830	830	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.650	1.650	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	51.522.980	57.522.980	6.000.000
11	- Personalaufwendungen	23.157.950	23.867.950	710.000
12	- Versorgungsaufwendungen	332.570	332.570	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	417.940	417.940	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	326.200	326.200	0
15	- Transferaufwendungen	73.352.840	71.523.270	-1.829.570
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.220.670	1.220.670	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	98.808.170	97.688.600	-1.119.570
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-47.285.190	-40.165.620	7.119.570
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-47.285.190	-40.165.620	7.119.570
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-47.285.190	-40.165.620	7.119.570
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.837.980	2.837.980	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-50.123.170	-43.003.600	7.119.570

Erläuterungen

zu Zeile 02 "Zuwendungen und allgemeine Umlagen"

Ansatzsteigerung in Anpassung an die erwartete Ertragsentwicklung; insbesondere durch erhöhte Zuweisungen vom Land.

zu Zeile 11 "Personalaufwendungen"

Mehrbedarf aufgrund des Tarifabschlusses vom 30.09.2015 zur Eingruppierung im Sozial- und Erziehungsdienst.

zu Zeile 15 "Transferaufwendungen"

Ergebniswirksame Ansatzreduzierung um 1.829.570 Euro infolge des Saldos aus einem Mehrbedarf von 3.690.430 Euro und den nach 2016 abzugrenzenden Aufwendungen von 5.520.000 Euro für Januar-Zahlungen, die bereits im Dezember 2015 geleistet werden.

Produktgruppe 06 02
"Kinder- und Jugendarbeit"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Kinder- und Jugendarbeit	Dezernat IV
	Produktgruppe 0602	Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.727.640	4.727.640	0
03	+ Sonstige Transfererträge	9.600	9.600	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.260.000	2.260.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.114.810	1.114.810	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.760	7.760	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	8.119.810	8.119.810	0
11	- Personalaufwendungen	12.358.680	13.058.680	700.000
12	- Versorgungsaufwendungen	81.350	81.350	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.989.670	1.989.670	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	165.240	165.240	0
15	- Transferaufwendungen	3.007.740	3.007.740	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.565.140	1.565.140	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.167.820	19.867.820	700.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.048.010	-11.748.010	-700.000
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.048.010	-11.748.010	-700.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-11.048.010	-11.748.010	-700.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.200.000	2.200.000	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.225.750	1.225.750	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.073.760	-10.773.760	-700.000

Erläuterungen

zu Zeile 11 "Personalaufwendungen"

Mehrbedarf für die Nachzahlung der Entgelte für niedrigteilleitbeschäftigte Mitarbeiter/-innen im Bereich OGS.

Produktgruppe 06 05
"Erzieherische und wirtschaftliche Hilfen für Familien"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015 Erzieherische und wirtschaftliche Hilfen für Familien

Dezernat IV

Produktgruppe 0605

Amt für Kinder,
Jugendliche und Familien

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10	10	0
03	+ Sonstige Transfererträge	2.831.000	2.831.000	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.000	6.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10	10	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.937.500	2.937.500	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10	10	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.774.530	5.774.530	0
11	- Personalaufwendungen	7.220.110	7.220.110	0
12	- Versorgungsaufwendungen	560.350	560.350	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.301.920	2.301.920	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	37.230	37.230	0
15	- Transferaufwendungen	36.984.310	35.984.310	-1.000.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	228.160	228.160	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	47.332.080	46.332.080	-1.000.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.557.550	-40.557.550	1.000.000
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-41.557.550	-40.557.550	1.000.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-41.557.550	-40.557.550	1.000.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	492.980	492.980	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-42.050.530	-41.050.530	1.000.000

Erläuterungen

zu Zeile 15 "Transferaufwendungen"

Ansatzreduzierung in Anpassung an den Stand der Mittelbewirtschaftung.

Produktgruppe 07 01
"Gesundheitsdienste"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Gesundheitsdienste	Dezernat V
	Produktgruppe 0701	Amt für Gesundheit, Veterinär- u. Lebensmittelangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	290.230	290.230	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	308.100	308.100	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	283.670	283.670	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.500	1.500	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	883.500	883.500	0
11	- Personalaufwendungen	5.061.990	5.061.990	0
12	- Versorgungsaufwendungen	297.230	297.230	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	341.910	341.910	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	37.390	37.390	0
15	- Transferaufwendungen	4.233.530	4.328.190	94.660
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	444.760	444.760	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.416.810	10.511.470	94.660
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.533.310	-9.627.970	-94.660
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.533.310	-9.627.970	-94.660
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-9.533.310	-9.627.970	-94.660
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	275.630	275.630	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	389.590	389.590	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.647.270	-9.741.930	-94.660

Erläuterungen

zu Zeile 15 "Transferaufwendungen"

Zusätzlicher Bedarf zur Leistung der Krankenhausumlage 2015.

Produktgruppe 08 01
**"Sportentwicklung,
Sportanlagen und -stätten"**

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Sportentwicklung, Sportanlagen und -stätten	Dezernat IV
	Produktgruppe 0801	Sportamt

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	414.770	414.770	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.140	6.140	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.000	150.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	16.910	16.910
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	570.910	587.820	16.910
11	- Personalaufwendungen	888.110	888.110	0
12	- Versorgungsaufwendungen	65.430	65.430	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368.520	368.520	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.932.970	1.932.970	0
15	- Transferaufwendungen	3.798.290	3.798.290	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	486.180	500.700	14.520
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.539.500	7.554.020	14.520
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.968.590	-6.966.200	2.390
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.968.590	-6.966.200	2.390
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-6.968.590	-6.966.200	2.390
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.250.200	8.250.200	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.218.790	-15.216.400	2.390

Erläuterungen

zu Zeile 07 "Sonstige ordentliche Erträge"

Ansatzbildung infolge einer nicht geplanten Steuererstattung.

zu Zeile 16 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"

Ansatzhöhung infolge einer nicht geplanten Zahlung von Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag.

Produktgruppe 08 02
"Bäder"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Bäder	Dezernat IV
	Produktgruppe 0802	Sportamt

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten		Haushaltsansatz (€)			Verpflichtungsermächtigungen (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger	Alt	Neu	Mehr/ Weniger
Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	156.000	156.000			
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0			
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0			
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0			
05	+ aus sonstigen Investitionen	0	0	0			
06	= Summe der investiven Einzahlungen	0	156.000	156.000			
Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
08	- für Baumaßnahmen	2.350.000	2.600.000	250.000	0	0	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	186.200	186.200	0	0	0	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	42.000	42.000	0	0	0	0
12	- aus sonstigen Investitionen	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der investiven Auszahlungen	2.578.200	2.828.200	250.000	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.578.200	-2.672.200	-94.000			

Erläuterungen

zu **Zeile 01** "Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen"

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz (€)	VE (€)	Bemerkung
4100	Sanierung Hallenbad Kinderhaus nach Unwetter	156.000		Zuwendung des Landes Nordrhein-Westfalen aus Landes- und Bundesmitteln für die Sanierung des Hallenbades im Bürgerhaus Kinderhaus

zu **Zeile 08** "Auszahlungen für Baumaßnahmen"

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz (€)	VE (€)	Bemerkung
4100	Sanierung Hallenbad Kinderhaus nach Unwetter	250.000		Mehrkosten für die Sanierung des Hallenbades im Bürgerhaus Kinderhaus

Produktgruppe 11 02
"Abfallwirtschaft (AWM)"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Abfallwirtschaft (AWM)	Dezernat II
	Produktgruppe 1102	Amt für Finanzen und Beteiligungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.936.370	9.936.370	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	9.936.370	9.936.370	0
11	- Personalaufwendungen	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	0	0	0
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	9.936.370	9.936.370	0
19	+ Finanzerträge	550.000	1.492.810	942.810
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	550.000	1.492.810	942.810
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	10.486.370	11.429.180	942.810
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	10.486.370	11.429.180	942.810
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	10.486.370	11.429.180	942.810

Erläuterungen

zu Zeile 19 "Finanzerträge"

Höhere Ausschüttung der AWM aus dem Jahresüberschuss 2014.

Produktgruppe 13 01
"Grün- und Freiflächen"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Grün- und Freiflächen	Dezernat V
	Produktgruppe 1301	Amt für Grünflächen und Umweltschutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	552.750	552.750	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.190	65.190	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	763.630	763.630	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.000	45.000	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	300.000	300.000	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.726.570	1.726.570	0
11	- Personalaufwendungen	6.711.710	6.711.710	0
12	- Versorgungsaufwendungen	88.850	88.850	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.331.820	3.427.820	96.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.949.970	2.949.970	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	345.500	345.500	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.427.850	13.523.850	96.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.701.280	-11.797.280	-96.000
19	+ Finanzerträge	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.701.280	-11.797.280	-96.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-11.701.280	-11.797.280	-96.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.589.920	1.589.920	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.132.080	1.132.080	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-11.243.440	-11.339.440	-96.000

Erläuterungen

zu Zeile 13 "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"

Mittel für die Instandsetzung und Pflege der Außenanlagen an städtischen Flüchtlingsunterkünften.

Produktgruppe 15 01
"Anteile an Unternehmen"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Anteile an Unternehmen	Dezernat II
	Produktgruppe 1501	Amt für Finanzen und Beteiligungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.680.760	18.280.760	-1.400.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	19.680.760	18.280.760	-1.400.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	8.153.000	8.153.000	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.994.220	3.386.440	392.220
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.147.220	11.539.440	392.220
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.533.540	6.741.320	-1.792.220
19	+ Finanzerträge	10.914.610	10.393.030	-521.580
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	10.914.610	10.393.030	-521.580
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	19.448.150	17.134.350	-2.313.800
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	19.448.150	17.134.350	-2.313.800
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	19.448.150	17.134.350	-2.313.800

Erläuterungen

zu Zeile 07 "Sonstige ordentliche Erträge"

Die Verringerung ergibt sich vornehmlich bei der Konzessionsabgabe im Bereich Gas und ist auf die geringere Abgabemenge im Jahr 2014 aufgrund der wärmeren Witterung zurückzuführen.

zu Zeile 16 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"

Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag auf die erhöhte Ausschüttung der Sparkasse Münsterland Ost aus dem Jahresüberschuss 2014.

zu Zeile 19 "Finanzerträge"

Erhöhte Ausschüttung der Sparkasse Münsterland Ost aus dem Jahresüberschuss 2014 (2.478.420 Euro) abzüglich geringere Ausschüttung der Stadtwerke Münster GmbH (3.000.000 Euro).

Produktgruppe 16 01
"Allgemeine Finanzwirtschaft"

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Allgemeine Finanzwirtschaft	Dezernat II
	Produktgruppe 1601	Amt für Finanzen und Beteiligungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten		Haushaltsansatz (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger
01	Steuern und ähnliche Abgaben	516.100.000	521.200.000	5.100.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.317.800	28.117.800	-200.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.250.000	3.750.000	-1.500.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	549.667.800	553.067.800	3.400.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	112.900.000	112.900.000	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.650.000	4.150.000	1.500.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	115.550.000	117.050.000	1.500.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	434.117.800	436.017.800	1.900.000
19	+ Finanzerträge	262.500	262.500	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	30.070.000	28.070.000	-2.000.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-29.807.500	-27.807.500	2.000.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	404.310.300	408.210.300	3.900.000
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	404.310.300	408.210.300	3.900.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	404.310.300	408.210.300	3.900.000

Erläuterungen

zu Zeile 01 "Steuern und ähnliche Abgaben"

Erhöhung des Ansatzes für

- den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um 4,0 Mio. Euro auf 140,0 Mio. Euro

- die Grundsteuern um 1,1 Mio. Euro auf 59,7 Mio. Euro

in Anpassung an das voraussichtliche Ressourcenaufkommen.

zu Zeile 02 "Zuwendungen und allgemeine Umlagen"

Reduzierung des Ansatzes für die Schlüsselzuweisungen um 0,2 Mio. Euro auf 12,3 Mio. Euro in Anpassung an das tatsächliche Ressourcenaufkommen.

1. Nachtragshaushaltsplan 2015**Allgemeine Finanzwirtschaft****Dezernat II****Produktgruppe 1601****Amt für Finanzen und Beteiligungen****zu Zeile 07 "Sonstige ordentliche Erträge"**

Reduzierung des Ansatzes für die Zinsen auf Gewerbesteuernachforderungen um 1,5 Mio. Euro auf 3,5 Mio. Euro in Anpassung an das voraussichtliche Ressourcenaufkommen.

zu Zeile 16 "Sonstige ordentliche Aufwendungen"

Erhöhung des Ansatzes für die Zinsen auf Gewerbesteuererstattungen um 1,5 Mio. Euro auf 4,0 Mio. Euro in Anpassung an den voraussichtlichen Ressourcenverbrauch.

zu Zeile 20 "Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen"

Reduzierung des Ansatzes für die Zinsen für Kredite um 2,0 Mio. Euro auf 28,1 Mio. Euro in Anpassung an den voraussichtlichen Ressourcenverbrauch.

1. Nachtragshaushaltsplan 2015	Allgemeine Finanzwirtschaft	Dezernat II
	Produktgruppe 1601	Amt für Finanzen und Beteiligungen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten		Haushaltsansatz (€)			Verpflichtungsermächtigungen (€)		
		Alt	Neu	Mehr/ Weniger	Alt	Neu	Mehr/ Weniger
Einzahlungen							
01	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.290.000	12.290.000	0			
02	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0			
03	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0			
04	+ aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0			
05	+ aus sonstigen Investitionen	54.500	54.500	0			
06	= Summe der investiven Einzahlungen	12.344.500	12.344.500	0			
Auszahlungen							
07	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
08	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	1.004.000	1.784.000	780.000	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
12	- aus sonstigen Investitionen	20.000	20.000	0	0	0	0
13	= Summe der investiven Auszahlungen	1.024.000	1.804.000	780.000	0	0	0
14	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.320.500	10.540.500	-780.000			
Einzahlungen							
15	aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	32.151.310	45.105.450	12.954.140			
16	+ aus den Rückflüssen von Darlehen	142.250	142.250	0			
17	+ aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	75.274.774	0	-75.274.774			
18	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	107.568.334	45.247.700	-62.320.634			
Auszahlungen							
19	- für die Tilgung von Krediten für Investitionen	33.720.000	33.720.000	0			
20	- für die Gewährung von Darlehen	40.000	40.000	0			
21	- für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0			
22	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	33.760.000	33.760.000	0			
23	= Saldo der Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	73.808.334	11.487.700	-62.320.634			

Erläuterungen

zu **Zeile 10** "Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen"

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz (€)	VE (€)	Bemerkung
0300	Westf.-Versorgungs-Rücklage-Fonds (WVR)	780.000		Erhöhung des Kapitalstocks zur Abdeckung zukünftiger Pensionsverpflichtungen

zu **Zeile 15** "Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen"

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz (€)	VE (€)	Bemerkung
9000	Kredite für Investitionen	12.954.140		Anpassung der Kreditaufnahme an den Bedarf

zu **Zeile 17** "Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung"

Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz (€)	VE (€)	Bemerkung
9100	Kredite zur Liquiditätssicherung	-75.274.774		Anpassung der Kreditaufnahme an den Bedarf

Bilanz zum 31.12.2013

31.12.2013

- EUR -

31.12.2012

- EUR -

A K T I V A	3.472.256.986,16	3.487.714.074,58
1. <u>ANLAGEVERMÖGEN</u>	3.271.499.121,53	3.321.586.128,34
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	314.763,58	369.143,68
1.2 Sachanlagen	2.813.337.667,77	2.843.673.009,10
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	231.220.123,93	228.912.510,66
1.2.1.1 Grünflächen	127.561.792,24	124.743.144,18
1.2.1.2 Ackerland	33.254.301,19	35.199.821,71
1.2.1.3 Wald, Forsten	9.793.087,79	6.982.850,79
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	60.610.942,71	61.986.693,98
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	748.086.531,05	755.681.079,47
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	58.395.538,38	51.505.872,06
1.2.2.2 Schulen	358.964.143,46	365.866.301,20
1.2.2.3 Wohnbauten	2.209.084,48	2.038.522,01
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	328.517.764,73	336.270.384,20
1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.668.081.771,12	1.687.848.158,16
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	315.248.093,21	314.733.212,15
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	41.178.671,47	41.801.929,51
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	705.739.653,35	711.766.093,44
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	584.260.396,20	597.869.646,87
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	21.654.956,89	21.677.276,19
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	626.391,22	720.151,12
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	14.041.676,45	13.948.847,52
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	30.618.138,33	30.586.092,47
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	44.999.751,92	50.218.094,48
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	75.663.283,75	75.758.075,22
1.3 Finanzanlagen	457.846.690,18	477.543.975,56
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	404.510.667,49	426.303.077,07
1.3.2 Beteiligungen	15.408.431,04	16.717.125,64
1.3.3 Sondervermögen	21.221.542,64	21.196.318,01
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	13.979.089,31	10.539.157,55
1.3.5 Ausleihungen	2.726.959,70	2.788.297,29
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.273.784,01	688.162,48
1.3.5.2 an Beteiligungen	1.294.130,00	1.294.130,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	159.045,69	806.004,81
2. <u>UMLAUFVERMÖGEN</u>	153.431.803,95	123.666.618,88
2.1 Vorräte	31.412.181,74	34.215.135,71
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	31.397.937,19	34.213.746,97
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	14.244,55	1.388,74
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30.813.453,49	26.395.648,83
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	19.390.547,69	15.633.038,73
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	3.279.184,64	5.004.943,03
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	8.143.721,16	5.757.667,07
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	91.206.168,72	63.055.834,34
3. <u>AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</u>	47.326.060,68	42.461.327,36

31.12.2013

- EUR -

31.12.2012

- EUR -

P A S S I V A	3.472.256.986,16	3.487.714.074,58
1. <u>EIGENKAPITAL</u>	714.792.283,53	713.084.529,21
1.1 Allgemeine Rücklage	671.842.244,86	699.029.143,58
1.2 Sonderrücklagen	1.306.000,00	1.306.000,00
1.3 Ausgleichsrücklage	12.749.385,63	32.957.860,49
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	28.894.653,04	-20.208.474,86
2. <u>SONDERPOSTEN</u>	1.336.085.511,30	1.366.648.843,96
2.1 für Zuwendungen	637.729.645,06	646.548.272,93
2.2 für Beiträge	689.680.808,85	709.312.097,81
2.3 für den Gebührenaussgleich	2.314.608,57	4.636.629,03
2.4 Sonstige Sonderposten	6.360.448,82	6.151.844,19
3. <u>RÜCKSTELLUNGEN</u>	522.252.957,52	507.688.102,50
3.1 Pensionsrückstellungen	463.101.653,00	446.047.308,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	6.530.302,67	3.643.168,50
3.4 Sonstige Rückstellungen	52.621.001,85	57.997.626,00
4. <u>VERBINDLICHKEITEN</u>	857.178.532,62	865.961.666,39
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	736.207.218,58	736.430.218,08
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	84.363,16	84.363,16
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	63.346,58	143.712,54
4.2.5 von Kreditinstituten	736.059.508,84	736.202.142,38
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	31.353.258,66	36.045.428,45
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	6.528.117,72	6.899.397,79
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.875.173,33	520.982,16
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	78.811,53	36.590.182,83
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	23.030.650,74	49.475.457,08
4.8 Erhaltene Anzahlungen	57.105.302,06	0,00
5. <u>PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG</u>	41.947.701,19	34.330.932,52

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres (31.12.2013) -TEUR-	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2015) -TEUR-	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (31.12.2015) -TEUR-
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	736.207	723.745	735.130
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	84	84	84
2.4 vom öffentlichen Bereich	63	44	25
2.5 von Kreditinstituten	736.060	723.616	735.020
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	31.353	12.477	12.477
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen	6.528	1.117	1.117
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.875	417	-
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	79	109	-
7. Sonstige Verbindlichkeiten	23.031	32.451	-
8. Erhaltene Anzahlungen	57.105	51.742	-
9. Summe aller Verbindlichkeiten	857.179	822.057	748.723
<u>Nachrichtlich</u> Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: - Bürgschaften	74.021	57.974	54.000

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Eigenkapital	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-	-EUR-
	1	2	3	4	5	6
Allgemeine Rücklage	671.842.245	668.768.567	667.768.567	666.768.567	665.768.567	647.277.041
Sonderrücklagen	1.306.000	1.306.000	1.306.000	1.306.000	1.306.000	1.306.000
Ausgleichsrücklage	12.749.386	41.644.039	66.059.734	42.245.344	8.428.204	0
Jahresüberschuss	28.894.653	24.415.695	0	0	0	0
Jahresfehlbetrag	0	0	-23.814.390	-33.817.140	-25.919.730	-25.186.510
Summe	714.792.284	736.134.301	711.319.911	676.502.771	649.583.041	623.396.531

Erläuterungen:

Allgemeine Rücklage per 31.12.2013	= lt. Jahresabschluss 2013 (Bilanz zum 31.12.2013)
Sonderrücklagen per 31.12.2013 ff.	= lt. Jahresabschluss 2013 (Bilanz zum 31.12.2013)
Ausgleichsrücklage per 31.12.2013	= lt. Jahresabschluss 2013 (Bilanz zum 31.12.2013)
Jahresüberschuss per 31.12.2013	= lt. Jahresabschluss 2013 (Ergebnisrechnung)
Allgemeine Rücklage per 31.12.2014	= lt. Entwurf des Jahresabschlusses 2014 (Bilanz zum 31.12.2014)
Ausgleichsrücklage per 31.12.2014	= lt. Entwurf des Jahresabschlusses 2014 (Bilanz zum 31.12.2014)
Jahresüberschuss per 31.12.2014	= lt. Entwurf des Jahresabschlusses 2014 (Ergebnisrechnung)
Allgemeine Rücklage per 31.12.2015	= Bestand der Allgemeinen Rücklage per 31.12.2014 abzüglich des Verrechnungssaldos nach § 43 Abs. 3 GemHVO
Ausgleichsrücklage per 31.12.2015	= Bestand der Ausgleichsrücklage per 31.12.2014 zuzüglich des Jahresüberschusses per 31.12.2014
Jahresfehlbetrag per 31.12.2015	= lt. 1. Nachtragshaushaltsplan 2015 (Ergebnisplan)
Allgemeine Rücklage per 31.12.2016	= Bestand der Allgemeinen Rücklage per 31.12.2015 abzüglich des Verrechnungssaldos nach § 43 Abs. 3 GemHVO
Ausgleichsrücklage per 31.12.2016	= Bestand der Ausgleichsrücklage per 31.12.2015 abzüglich des Jahresfehlbetrages per 31.12.2015
Jahresfehlbetrag per 31.12.2016 ff.	= lt. Haushaltsplan 2015 (Ergebnisplan)
Allgemeine Rücklage per 31.12.2017	= Bestand der Allgemeinen Rücklage per 31.12.2016 abzüglich des Verrechnungssaldos nach § 43 Abs. 3 GemHVO
Ausgleichsrücklage per 31.12.2017	= Bestand der Ausgleichsrücklage per 31.12.2016 abzüglich des Jahresfehlbetrages per 31.12.2016
Allgemeine Rücklage per 31.12.2018	= Bestand der Allgemeinen Rücklage per 31.12.2017 abzüglich des Verrechnungssaldos nach § 43 Abs. 3 GemHVO sowie des Jahresfehlbetrages per 31.12.2017, soweit dieser die Ausgleichsrücklage per 31.12.2017 übersteigt

