

Stadt Aurich
- Kernverwaltung -

2018

JAHRESABSCHLUSS
ZUM 31. DEZEMBER 2018



Inhaltsverzeichnis

1. VERMÖGENSRECHNUNG ZUM 31. DEZEMBER 2018 (BILANZ)	3
2. GESAMTERGEBNISRECHNUNG FÜR DAS RECHNUNGSJAHR 2018	6
3. GESAMTFINANZRECHNUNG FÜR DAS RECHNUNGSJAHR 2018.....	8
4. TEILERGEBNIS-/ TEILFINANZRECHNUNGEN DER TEILHAUSHALTE	11
5. ANHANG ZUM JAHRESABSCHLUSS.....	80
5.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	81
5.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	83
5.3 Erläuterungen zu Posten der Vermögensrechnung	84
5.3.1 Aktiva.....	84
5.3.2 Passiva.....	99
5.4 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung.....	107
5.4.1 Gesamt-Ergebnisrechnung	108
5.4.2 Ordentliche Erträge	109
5.4.3 Ordentliche Aufwendungen	114
5.4.4. Außerordentliches Ergebnis	121
5.5 Erläuterungen der Finanzrechnung.....	123
5.5.1 Gesamt-Finanzrechnung	124
5.5.2 Einzahlungen u. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	126
5.5.3 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	127
5.5.4 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	130
5.5.5 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	136
5.6 Sonstige Angaben.....	137
5.6.1 Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen	137
5.6.2 Organe und Vertretungsbefugnis	137
5.6.3 Bezüge der Organe.....	138
5.6.4 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.....	139
5.6.5 Organigramm	139
5.6.6 Steuerliche Verhältnisse	140
5.6.7 Haftungsverhältnisse	140
5.6.8 Beteiligungen	141
5.6.9 Verpflichtungsermächtigungen.....	142

5.7 Anlagen zum Anhang	143
5.7.1 Anlagenübersicht	144
5.7.2 Forderungsübersicht	146
5.7.3 Schuldenübersicht	148
5.7.4 Rückstellungsübersicht	150
5.7.5 Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragende Haushaltsermächtigungen	152
5.7.6 Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen	155
6. RECHENSCHAFTSBERICHT	157
6.1 Vorbemerkungen	157
6.2 Allgemeiner Teil	157
6.2.1 Ergebnisrechnung	160
6.2.2 Finanzrechnung	163
6.2.3 Vermögensrechnung	166
6.3 Investitionen	173
6.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung	174
6.5 Zu erwartende Risiken von besonderer Bedeutung	174
6.6 Voraussichtliche Entwicklung	175
6.7 Feststellung gemäß § 129 Absatz 1 Satz 2 NKomVG	179

1. Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2018 (Bilanz)

Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2018

AKTIVA		31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR
1. Immaterielles Vermögen			
1.2 Lizenzen	141.682,00		132.488,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	12.828.726,00		13.042.958,00
		12.970.408,00	13.175.446,00
2. Sachvermögen			
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.827.651,91		9.735.247,11
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.196.872,95		20.464.996,10
2.3 Infrastrukturvermögen	78.247.174,67		79.101.871,78
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	160.567,84		160.567,84
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.389.138,00		5.722.230,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.362.768,09		5.841.077,59
2.8 Vorräte	33.120,02		19.119,13
2.9 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	14.251.453,81		9.443.404,83
		134.468.747,29	130.488.514,38
3. Finanzvermögen			
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	121.623.027,85		122.373.031,37
3.2 Beteiligungen	36.370,00		36.370,00
3.4 Ausleihungen	47.482.226,71		48.583.115,23
3.6 Öffentlich rechtliche Forderungen	2.621.534,17		2.615.850,43
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	217.936,69		312.064,63
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.383.746,64		2.490.485,65
3.9 sonstige Vermögensgegenstände	1.694.528,48		1.749.535,42
		176.059.370,54	178.160.452,73
4. Liquide Mittel		2.234.634,68	518.519,24
5. Aktive Rechnungsabgrenzung		340.424,09	203.761,28
Summe Aktiva		326.073.584,60	322.546.693,63

Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2018

PASSIVA		31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR
1. Nettoposition			
1.1 Basis-Reinvermögen		135.164.484,79	135.164.484,79
1.2 Rücklagen			
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	61.856.569,45		83.451.065,84
		61.856.569,45	83.451.065,84
1.3 Jahresergebnis			
1.3.2 Ordentlicher Jahresfehlbetrag	-28.086.618,56		-21.076.665,93
1.3.3 Außerordentlicher Jahresüberschuss / -fehlbetrag	692.683,00		-517.830,46
		-27.393.935,56	-21.594.496,39
1.4 Sonderposten			
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	23.896.961,00		25.753.801,00
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.254.095,00		1.278.710,00
1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	4.508.188,87		3.938.732,44
1.4.6 Sonstige Sonderposten	101.675,70		97.777,50
		29.760.920,57	31.069.020,94
Summe Nettoposition		199.388.039,25	228.090.075,18
2. Schulden			
2.1 Geldschulden			
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	34.476.565,61		25.254.165,50
2.1.3 Liquiditätskredite	59.275.878,47		36.422.705,03
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.766.075,49		3.696.020,67
2.4 Transferverbindlichkeiten			
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	1.167.920,55		2.684.682,59
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten			
2.5.1 Durchlaufende Posten	2.402.690,83		2.868.861,79
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	410.394,15		109.265,47
Summe Schulden		101.499.525,10	71.035.701,05
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	20.023.413,00		19.543.985,00
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00		0,00
3.5 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0,00		0,00
3.7 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, etc.	25.000,00		25.000,00
3.8 Andere Rückstellungen	3.867.100,00		3.680.250,00
Summe Rückstellungen		23.915.513,00	23.249.235,00
4. Passive Rechnungsabgrenzung			
		1.270.507,25	171.682,40
Summe Passiva		326.073.584,60	322.546.693,63

2. Gesamtergebnisrechnung für das Rechnungsjahr 2018

Gesamtergebnisrechnung 2018

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
	ordentliche Erträge									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	71.362.183,03	84.540.000,00	-54.000.000,00	0,00	30.540.000,00	0,00	30.540.000,00	32.311.272,29	1.771.272,29
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.193.121,96	14.100.750,00	533.000,00	0,00	14.633.750,00	0,00	14.633.750,00	14.566.840,05	-66.909,95
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.998.543,67	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	1.964.304,29	-235.695,71
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	4.177.008,41	3.880.600,00	0,00	0,00	3.880.600,00	0,00	3.880.600,00	3.867.690,20	-12.909,80
6.	privatrechtliche Entgelte	987.002,30	806.800,00	0,00	0,00	806.800,00	0,00	806.800,00	1.128.468,48	321.668,48
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.267.699,42	1.229.400,00	0,00	0,00	1.229.400,00	0,00	1.229.400,00	1.123.629,46	-105.770,54
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.425.723,57	1.106.879,00	0,00	0,00	1.106.879,00	0,00	1.106.879,00	1.676.245,25	569.366,25
9.	aktivierte Eigenleistungen	247.320,29	420.000,00	0,00	0,00	420.000,00	0,00	420.000,00	234.223,18	-185.776,82
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	2.354.376,42	1.974.600,00	0,00	0,00	1.974.600,00	0,00	1.974.600,00	2.812.650,75	838.050,75
12.	= Summe ordentliche Erträge	90.012.979,07	110.259.029,00	-53.467.000,00	0,00	56.792.029,00	0,00	56.792.029,00	59.685.323,95	2.893.294,95
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	16.028.722,60	16.646.300,00	0,00	0,00	16.646.300,00	0,00	16.646.300,00	17.143.823,79	497.523,79
14.	Versorgungsaufwendungen	469.889,62	135.500,00	0,00	0,00	135.500,00	0,00	135.500,00	661.298,60	525.798,60
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.708.895,60	7.172.150,00	0,00	0,00	7.172.150,00	0,00	7.172.150,00	5.920.672,35	-1.251.477,65
16.	Abschreibungen	8.360.214,98	6.700.000,00	0,00	0,00	6.700.000,00	0,00	6.700.000,00	8.401.096,83	1.701.096,83
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	958.138,06	989.000,00	0,00	0,00	989.000,00	0,00	989.000,00	3.295.972,16	2.306.972,16
18.	Transferaufwendungen	62.550.860,41	46.193.750,00	-9.049.000,00	0,00	37.144.750,00	0,00	37.144.750,00	36.325.293,71	-819.456,29
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	16.012.923,73	17.625.845,00	0,00	0,00	17.625.845,00	0,00	17.625.845,00	16.023.785,07	-1.602.059,93
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	111.089.645,00	95.462.545,00	-9.049.000,00	0,00	86.413.545,00	0,00	86.413.545,00	87.771.942,51	1.358.397,51
21.	ordentliches Ergebnis	-21.076.665,93	14.796.484,00	-44.418.000,00	0,00	-29.621.516,00	0,00	-29.621.516,00	-28.086.618,56	1.534.897,44
22.	außerordentliche Erträge	2.297.778,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	913.823,12	913.823,12
23.	außerordentliche Aufwendungen	2.815.608,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221.140,12	221.140,12
24.	außerordentliches Ergebnis	-517.830,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	692.683,00	692.683,00
	Jahresergebnis	-21.594.496,39	14.796.484,00	-44.418.000,00	0,00	-29.621.516,00	0,00	-29.621.516,00	-27.393.935,56	2.227.580,44

3. Gesamtfinanzrechnung für das Rechnungsjahr 2018

Gesamtfinanzrechnung 2018

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	70.586.149,14	84.540.000,00	-54.000.000,00	0,00	30.540.000,00	0,00	30.540.000,00	32.409.792,96	1.869.792,96
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.251.507,43	14.100.750,00	533.000,00	0,00	14.633.750,00	0,00	14.633.750,00	14.656.298,62	22.548,62
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	4.099.233,29	3.880.600,00	0,00	0,00	3.880.600,00	0,00	3.880.600,00	3.840.947,77	-39.652,23
5.	privatrechtliche Entgelte	1.017.947,85	806.800,00	0,00	0,00	806.800,00	0,00	806.800,00	1.100.363,75	293.563,75
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.283.157,52	1.229.400,00	0,00	0,00	1.229.400,00	0,00	1.229.400,00	1.099.654,82	-129.745,18
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.375.625,32	1.093.879,00	0,00	0,00	1.093.879,00	0,00	1.093.879,00	1.632.138,43	538.259,43
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.383.293,35	1.862.500,00	0,00	0,00	1.862.500,00	0,00	1.862.500,00	2.868.561,49	1.006.061,49
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	86.996.913,90	107.513.929,00	-53.467.000,00	0,00	54.046.929,00	0,00	54.046.929,00	57.607.757,84	3.560.828,84
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit										
11.	Personalauszahlungen	15.256.829,09	16.121.900,00	0,00	0,00	16.121.900,00	0,00	16.121.900,00	16.269.020,84	147.120,84
12.	Versorgungsauszahlungen	138.088,46	135.500,00	0,00	0,00	135.500,00	0,00	135.500,00	162.255,71	26.755,71
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	6.546.894,94	7.172.150,00	0,00	0,00	7.172.150,00	0,00	7.172.150,00	5.820.457,67	-1.351.692,33
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	909.843,86	989.000,00	0,00	0,00	989.000,00	0,00	989.000,00	3.310.587,30	2.321.587,30
15.	Transferauszahlungen	55.869.955,13	46.193.750,00	-9.049.000,00	0,00	37.144.750,00	0,00	37.144.750,00	37.915.150,73	770.400,73
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	16.751.813,15	17.625.845,00	0,00	0,00	17.625.845,00	0,00	17.625.845,00	16.352.727,05	-1.273.117,95
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	95.473.424,63	88.238.145,00	-9.049.000,00	0,00	79.189.145,00	0,00	79.189.145,00	79.830.199,30	641.054,30
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.476.510,73	19.275.784,00	-44.418.000,00	0,00	-25.142.216,00	0,00	-25.142.216,00	-22.222.441,46	2.919.774,54
Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.022.001,54	3.532.609,00	0,00	0,00	3.532.609,00	0,00	3.532.609,00	584.871,37	-2.947.737,63
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	11.660,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.513,35	81.513,35
21.	Veräußerung von Sachvermögen	3.266.452,92	1.760.000,00	0,00	0,00	1.760.000,00	0,00	1.760.000,00	848.242,49	-911.757,51
22.	Finanzvermögensanlagen	2.540.832,14	2.218.197,00	0,00	0,00	2.218.197,00	0,00	2.218.197,00	2.540.569,90	322.372,90
23.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	7.840.947,10	7.510.806,00	0,00	0,00	7.510.806,00	0,00	7.510.806,00	4.055.197,11	-3.455.608,89

Gesamtfinanzrechnung 2018

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.253.246,03	970.000,00	0,00	0,00	970.000,00	2.280.700,00	3.250.700,00	729.598,76	-2.521.101,24
26.	Baumaßnahmen	2.948.769,73	4.161.000,00	0,00	0,00	4.161.000,00	7.379.800,00	11.540.800,00	5.490.534,43	-6.050.265,57
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	707.708,84	1.345.200,00	0,00	17.600,00	1.362.800,00	1.397.950,00	2.760.750,00	522.186,08	-2.238.563,92
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	9.397.499,34	8.495.745,00	0,00	0,00	8.495.745,00	0,00	8.495.745,00	2.794.576,68	-5.701.168,32
29.	Aktivierbare Zuwendungen	690.343,06	597.000,00	0,00	-17.600,00	579.400,00	143.800,00	723.200,00	329.802,72	-393.397,28
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	221.675,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.910.362,52	2.910.362,52
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	15.219.242,28	15.568.945,00	0,00	0,00	15.568.945,00	11.202.250,00	26.771.195,00	12.777.061,19	-13.994.133,81
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.378.295,18	-8.058.139,00	0,00	0,00	-8.058.139,00	-11.202.250,00	-19.260.389,00	-8.721.864,08	10.538.524,92
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-15.854.805,91	11.217.645,00	-44.418.000,00	0,00	-33.200.355,00	-11.202.250,00	-44.402.605,00	-30.944.305,54	13.458.299,46
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	8.040.000,00	0,00	0,00	8.040.000,00	0,00	8.040.000,00	11.564.736,22	3.524.736,22
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	2.227.982,07	2.890.700,00	0,00	0,00	2.890.700,00	0,00	2.890.700,00	2.482.929,19	-407.770,81
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.227.982,07	5.149.300,00	0,00	0,00	5.149.300,00	0,00	5.149.300,00	9.081.807,03	3.932.507,03
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-18.082.787,98	16.366.945,00	-44.418.000,00	0,00	-28.051.055,00	-11.202.250,00	-39.253.305,00	-21.862.498,51	17.390.806,49

nachrichtliche Angaben:

38.	haushaltsunwirksame Einzahlungen	19.979.750,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.865.162,29	51.865.162,29
39.	haushaltsunwirksame Auszahlungen	4.310.266,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.286.548,34	28.286.548,34
40.	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	15.669.483,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.578.613,95	23.578.613,95
41.	+/- Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	2.931.823,30	518.519,24	0,00	0,00	518.519,24	0,00	518.519,24	518.519,24	0,00
42.	= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres	518.519,24	16.885.464,24	-44.418.000,00	0,00	-27.532.535,76	-11.202.250,00	-38.734.785,76	2.234.634,68	40.969.420,44

4. Teilergebnis-/ Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte

Teilhaushalte (Budgets)

Teil- haushalt	Bezeichnung	Seite
00	Bürgermeister und Gemeindeorgane	[013 - 015]
03	Personalrat	[016 - 018]
04	Gleichstellungsbeauftragte	[019 - 021]
05	Rechnungsprüfungsamt (RPA)	[022 - 024]
99	Sonderbereich Finanzen	[025 - 028]
11	Fachdienst 11 Innerer Dienst	[029 - 031]
12	Fachdienst 12 Finanzen	[032 - 034]
13	Fachdienst 13 Wirtschaftsförderung	[035 – 037]
16	Fachdienst 16 BGA De Baalje	[038 - 040]
21	Fachdienst 21 Planung	[041 – 043]
22	Fachdienst 22 Tiefbau	[044 – 046]
23	Fachdienst 23 Bauordnung	[047 – 049]
31	Fachdienst 31 Recht	[050 – 052]
32	Fachdienst 32 Ordnung / Bürgerdienste	[053 – 055]
33.1	Sachgebiet 33.1 Schulen/Soziales/Jugend/Sport	[056 – 058]
33.2	Sachgebiet 33.2 Kultur	[059 – 061]
33.3	Sachgebiet 33.3 Veranstaltungen	[062 – 064]
34	Fachdienst 34 Kunstschule / MachMit Museum	[065 – 067]
35	Fachdienst 35 Stadtbibliothek	[068 – 070]
36	Fachdienst 36 Historisches Museum	[071 – 073]
37	Fachdienst 37 Zentrum für nachhaltige Ernährung (ZNE)	[074 – 076]
38	Fachdienst 38 Zentrum für Natur und Technik (ZNT)	[077 – 079]

Teilergebnisrechnung Fachdienst 00 Bürgermeister und Gemeindeorgane

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.392,00	3.392,00
6.	privatrechtliche Entgelte	15,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,40	78,40
11.	sonstige ordentliche Erträge	6.194,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.258,78	6.258,78
12.	= Summe ordentliche Erträge	9.587,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.729,18	9.729,18
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	268.345,66	264.460,00	0,00	0,00	264.460,00	0,00	264.460,00	268.482,70	4.022,70
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	114.727,63	111.100,00	0,00	0,00	111.100,00	0,00	111.100,00	94.299,68	-16.800,32
16.	Abschreibungen	3.944,00	441,00	0,00	0,00	441,00	0,00	441,00	629,00	188,00
18.	Transferaufwendungen	7.820,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	7.820,00	-180,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	311.299,26	310.400,00	0,00	0,00	310.400,00	0,00	310.400,00	324.436,79	14.036,79
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	706.136,55	694.401,00	0,00	0,00	694.401,00	0,00	694.401,00	695.668,17	1.267,17
21.	ordentliches Ergebnis	-696.549,29	-694.401,00	0,00	0,00	-694.401,00	0,00	-694.401,00	-685.938,99	8.462,01
25.	Jahresergebnis	-696.549,29	-694.401,00	0,00	0,00	-694.401,00	0,00	-694.401,00	-685.938,99	8.462,01
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.628,29	27.100,00	0,00	0,00	27.100,00	0,00	27.100,00	32.140,03	5.040,03
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-30.628,29	-27.100,00	0,00	0,00	-27.100,00	0,00	-27.100,00	-32.140,03	-5.040,03
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-727.177,58	-721.501,00	0,00	0,00	-721.501,00	0,00	-721.501,00	-718.079,02	3.421,98

Teilfinanzrechnung Fachdienst 00 Bürgermeister und Gemeindeorgane

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.392,00	3.392,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	15,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,40	78,40
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.697,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.258,78	6.258,78
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.090,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.729,18	9.729,18
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	267.391,81	264.460,00	0,00	0,00	264.460,00	0,00	264.460,00	268.852,80	4.392,80
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	107.629,24	111.100,00	0,00	0,00	111.100,00	0,00	111.100,00	97.176,71	-13.923,29
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	7.820,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	7.820,00	-180,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	305.233,93	310.400,00	0,00	0,00	310.400,00	0,00	310.400,00	331.769,61	21.369,61
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	688.074,98	693.960,00	0,00	0,00	693.960,00	0,00	693.960,00	705.619,12	11.659,12
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-678.984,76	-693.960,00	0,00	0,00	-693.960,00	0,00	-693.960,00	-695.889,94	-1.929,94
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 00 Bürgermeister und Gemeindeorgane

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.465,39	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.465,39	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.465,39	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-683.450,15	-696.960,00	0,00	0,00	-696.960,00	0,00	-696.960,00	-695.889,94	1.070,06
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-683.450,15	-696.960,00	0,00	0,00	-696.960,00	0,00	-696.960,00	-695.889,94	1.070,06

Teilergebnisrechnung Fachdienst 03 Personalrat

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.788,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.018,50	3.018,50
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.788,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.018,50	3.018,50
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	147.632,29	143.460,00	0,00	0,00	143.460,00	0,00	143.460,00	143.726,12	266,12
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.051,23	2.300,00	0,00	4.000,00	6.300,00	0,00	6.300,00	8.871,83	2.571,83
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.835,58	18.484,00	0,00	0,00	18.484,00	0,00	18.484,00	14.261,65	-4.222,35
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	162.519,10	164.244,00	0,00	4.000,00	168.244,00	0,00	168.244,00	166.859,60	-1.384,40
21.	ordentliches Ergebnis	-160.730,74	-164.244,00	0,00	-4.000,00	-168.244,00	0,00	-168.244,00	-163.841,10	4.402,90
25.	Jahresergebnis	-160.730,74	-164.244,00	0,00	-4.000,00	-168.244,00	0,00	-168.244,00	-163.841,10	4.402,90
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.262,72	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.322,31	122,31
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.262,72	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.322,31	-122,31
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-161.993,46	-165.444,00	0,00	-4.000,00	-169.444,00	0,00	-169.444,00	-165.163,41	4.280,59

Teilfinanzrechnung Fachdienst 03 Personalrat

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.788,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.018,50	3.018,50
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.788,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.018,50	3.018,50
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	147.148,36	143.460,00	0,00	0,00	143.460,00	0,00	143.460,00	142.478,85	-981,15
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	4.564,22	2.300,00	0,00	4.000,00	6.300,00	0,00	6.300,00	8.926,03	2.626,03
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.537,21	18.484,00	0,00	0,00	18.484,00	0,00	18.484,00	14.264,02	-4.219,98
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	163.249,79	164.244,00	0,00	4.000,00	168.244,00	0,00	168.244,00	165.668,90	-2.575,10
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-161.461,43	-164.244,00	0,00	-4.000,00	-168.244,00	0,00	-168.244,00	-162.650,40	5.593,60
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 03 Personalrat

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-161.461,43	-164.244,00	0,00	-4.000,00	-168.244,00	0,00	-168.244,00	-162.650,40	5.593,60
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-161.461,43	-164.244,00	0,00	-4.000,00	-168.244,00	0,00	-168.244,00	-162.650,40	5.593,60

Teilergebnisrechnung Fachdienst 04 Gleichstellungsbeauftragte

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.838,83	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	22.393,00	3.393,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205,00	205,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	18.838,83	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	22.598,00	3.598,00
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	51.965,73	53.600,00	0,00	0,00	53.600,00	0,00	53.600,00	63.115,62	9.515,62
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.964,69	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	4.824,52	-7.175,48
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.642,69	8.742,00	0,00	0,00	8.742,00	0,00	8.742,00	10.549,52	1.807,52
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	66.573,11	74.342,00	0,00	0,00	74.342,00	0,00	74.342,00	78.489,66	4.147,66
21.	ordentliches Ergebnis	-47.734,28	-55.342,00	0,00	0,00	-55.342,00	0,00	-55.342,00	-55.891,66	-549,66
25.	Jahresergebnis	-47.734,28	-55.342,00	0,00	0,00	-55.342,00	0,00	-55.342,00	-55.891,66	-549,66
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	631,36	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	661,15	61,15
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-631,36	-600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	-661,15	-61,15
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-48.365,64	-55.942,00	0,00	0,00	-55.942,00	0,00	-55.942,00	-56.552,81	-610,81

Teilfinanzrechnung Fachdienst 04 Gleichstellungsbeauftragte

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.838,83	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	22.393,00	3.393,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205,00	205,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.838,83	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	22.598,00	3.598,00
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	51.965,73	53.600,00	0,00	0,00	53.600,00	0,00	53.600,00	63.115,62	9.515,62
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	5.295,96	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	4.832,64	-7.167,36
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.662,70	8.742,00	0,00	0,00	8.742,00	0,00	8.742,00	8.427,71	-314,29
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68.924,39	74.342,00	0,00	0,00	74.342,00	0,00	74.342,00	76.375,97	2.033,97
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-50.085,56	-55.342,00	0,00	0,00	-55.342,00	0,00	-55.342,00	-53.777,97	1.564,03
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 04 Gleichstellungsbeauftragte

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-50.085,56	-55.342,00	0,00	0,00	-55.342,00	0,00	-55.342,00	-53.777,97	1.564,03
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-50.085,56	-55.342,00	0,00	0,00	-55.342,00	0,00	-55.342,00	-53.777,97	1.564,03

Teilergebnisrechnung Fachdienst 05 RPA

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	218.957,70	224.630,00	0,00	0,00	224.630,00	0,00	224.630,00	223.793,49	-836,51
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.710,40	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	-5.500,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	29.113,86	57.126,00	0,00	0,00	57.126,00	0,00	57.126,00	48.863,09	-8.262,91
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	249.781,96	287.256,00	0,00	0,00	287.256,00	0,00	287.256,00	272.656,58	-14.599,42
21.	ordentliches Ergebnis	-249.781,96	-287.256,00	0,00	0,00	-287.256,00	0,00	-287.256,00	-272.656,58	14.599,42
25.	Jahresergebnis	-249.781,96	-287.256,00	0,00	0,00	-287.256,00	0,00	-287.256,00	-272.656,58	14.599,42
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.894,08	1.700,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.983,46	283,46
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.894,08	-1.700,00	0,00	0,00	-1.700,00	0,00	-1.700,00	-1.983,46	-283,46
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-251.676,04	-288.956,00	0,00	0,00	-288.956,00	0,00	-288.956,00	-274.640,04	14.315,96

Teilfinanzrechnung Fachdienst 05 RPA

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)	
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit										
11.	Auszahlungen für aktives Personal	218.475,19	224.630,00	0,00	0,00	224.630,00	0,00	224.630,00	224.049,90	-580,10	
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	2.020,40	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	-5.500,00	
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15.	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	35.445,82	57.126,00	0,00	0,00	57.126,00	0,00	57.126,00	43.929,67	-13.196,33	
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	255.941,41	287.256,00	0,00	0,00	287.256,00	0,00	287.256,00	267.979,57	-19.276,43	
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-255.941,41	-287.256,00	0,00	0,00	-287.256,00	0,00	-287.256,00	-267.979,57	19.276,43	
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilfinanzrechnung Fachdienst 05 RPA

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-255.941,41	-287.256,00	0,00	0,00	-287.256,00	0,00	-287.256,00	-267.979,57	19.276,43
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-255.941,41	-287.256,00	0,00	0,00	-287.256,00	0,00	-287.256,00	-267.979,57	19.276,43

Teilergebnisrechnung Fachdienst 99 Sonderbereich Finanzen

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	71.361.137,14	84.540.000,00	-54.000.000,00	0,00	30.540.000,00	0,00	30.540.000,00	32.304.740,94	1.764.740,94
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.170.608,00	8.416.600,00	533.000,00	0,00	8.949.600,00	0,00	8.949.600,00	8.951.456,00	1.856,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	272.951,00	269.186,00	0,00	0,00	269.186,00	0,00	269.186,00	269.186,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.992,55	7.992,55
6.	privatrechtliche Entgelte	5.255,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	420.000,00	0,00	0,00	420.000,00	0,00	420.000,00	36.801,11	-383.198,89
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.418.557,86	1.093.879,00	0,00	0,00	1.093.879,00	0,00	1.093.879,00	1.668.643,18	574.764,18
11.	sonstige ordentliche Erträge	2.030.873,61	1.600.000,00	0,00	0,00	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	1.763.100,03	163.100,03
12.	= Summe ordentliche Erträge	76.259.382,81	96.339.665,00	-53.467.000,00	0,00	42.872.665,00	0,00	42.872.665,00	45.001.919,81	2.129.254,81
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	774.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Versorgungsaufwendungen	332.983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	544.377,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.201,51	-38.201,51
16.	Abschreibungen	2.722.901,31	1.209.767,00	0,00	0,00	1.209.767,00	0,00	1.209.767,00	2.766.683,94	1.556.916,94
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	958.138,03	989.000,00	0,00	0,00	989.000,00	0,00	989.000,00	3.293.190,50	2.304.190,50
18.	Transferaufwendungen	53.216.251,00	36.061.000,00	-9.049.000,00	0,00	27.012.000,00	0,00	27.012.000,00	26.688.953,45	-323.046,55
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.439.749,29	2.500.275,00	0,00	0,00	2.500.275,00	0,00	2.500.275,00	2.405.719,14	-94.555,86
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	60.989.070,33	40.760.042,00	-9.049.000,00	0,00	31.711.042,00	0,00	31.711.042,00	35.116.345,52	3.405.303,52
21.	ordentliches Ergebnis	15.270.312,48	55.579.623,00	-44.418.000,00	0,00	11.161.623,00	0,00	11.161.623,00	9.885.574,29	-1.276.048,71
22.	außerordentliche Erträge	1.894.799,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.952,01	3.952,01
23.	außerordentliche Aufwendungen	2.266.308,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliches Ergebnis	-371.508,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.952,01	3.952,01
25.	Jahresergebnis	14.898.803,74	55.579.623,00	-44.418.000,00	0,00	11.161.623,00	0,00	11.161.623,00	9.889.526,30	-1.272.096,70
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	119,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,10	53,10
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.308,66	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	3.216,88	1.916,88

Teilergebnisrechnung Fachdienst 99 Sonderbereich Finanzen

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.189,26	-1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00	-3.163,78	-1.863,78
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	14.897.614,48	55.578.323,00	-44.418.000,00	0,00	11.160.323,00	0,00	11.160.323,00	9.886.362,52	-1.273.960,48

Teilfinanzrechnung Fachdienst 99 Sonderbereich Finanzen

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	70.586.393,89	84.540.000,00	-54.000.000,00	0,00	30.540.000,00	0,00	30.540.000,00	32.402.520,88	1.862.520,88
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.170.608,00	8.416.600,00	533.000,00	0,00	8.949.600,00	0,00	8.949.600,00	8.951.456,00	1.856,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	5.255,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	420.000,00	0,00	0,00	420.000,00	0,00	420.000,00	0,00	-420.000,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.375.625,32	1.093.879,00	0,00	0,00	1.093.879,00	0,00	1.093.879,00	1.631.882,43	538.003,43
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.679.893,07	1.600.000,00	0,00	0,00	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	1.745.742,30	145.742,30
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	74.817.775,48	96.070.479,00	-53.467.000,00	0,00	42.603.479,00	0,00	42.603.479,00	44.731.601,61	2.128.122,61
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	658.695,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.053,55	2.053,55
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	909.843,83	989.000,00	0,00	0,00	989.000,00	0,00	989.000,00	3.308.118,41	2.319.118,41
15.	Transferzahlungen	46.348.254,00	36.061.000,00	-9.049.000,00	0,00	27.012.000,00	0,00	27.012.000,00	28.610.921,45	1.598.921,45
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.094.170,03	2.500.275,00	0,00	0,00	2.500.275,00	0,00	2.500.275,00	2.478.490,54	-21.784,46
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.010.963,62	39.550.275,00	-9.049.000,00	0,00	30.501.275,00	0,00	30.501.275,00	34.399.583,95	3.898.308,95
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.806.811,86	56.520.204,00	-44.418.000,00	0,00	12.102.204,00	0,00	12.102.204,00	10.332.017,66	-1.770.186,34
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	2.450.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	29.388,01	-370.611,99
22.	Finanzvermögensanlagen	2.540.832,14	2.218.197,00	0,00	0,00	2.218.197,00	0,00	2.218.197,00	2.540.569,90	322.372,90

Teilfinanzrechnung Fachdienst 99 Sonderbereich Finanzen

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.990.832,14	2.618.197,00	0,00	0,00	2.618.197,00	0,00	2.618.197,00	2.569.957,91	-48.239,09
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.944,38	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	8.956,66	-591.043,34
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	9.357.888,83	8.452.745,00	0,00	0,00	8.452.745,00	0,00	8.452.745,00	2.755.784,13	-5.696.960,87
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	9.363.833,21	9.052.745,00	0,00	0,00	9.052.745,00	0,00	9.052.745,00	2.764.740,79	-6.288.004,21
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.373.001,07	-6.434.548,00	0,00	0,00	-6.434.548,00	0,00	-6.434.548,00	-194.782,88	6.239.765,12
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	19.433.810,79	50.085.656,00	-44.418.000,00	0,00	5.667.656,00	0,00	5.667.656,00	10.137.234,78	4.469.578,78
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	8.040.000,00	0,00	0,00	8.040.000,00	0,00	8.040.000,00	11.564.736,22	3.524.736,22
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	2.227.982,07	2.890.700,00	0,00	0,00	2.890.700,00	0,00	2.890.700,00	2.482.929,19	-407.770,81
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.227.982,07	5.149.300,00	0,00	0,00	5.149.300,00	0,00	5.149.300,00	9.081.807,03	3.932.507,03
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	17.205.828,72	55.234.956,00	-44.418.000,00	0,00	10.816.956,00	0,00	10.816.956,00	19.219.041,81	8.402.085,81

Teilergebnisrechnung Fachdienst 11 Innerer Dienst

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.643,36	6.646,00	0,00	0,00	6.646,00	0,00	6.646,00	6.934,00	288,00
6.	privatrechtliche Entgelte	48.690,56	40.100,00	0,00	0,00	40.100,00	0,00	40.100,00	49.948,54	9.848,54
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	236.894,67	287.400,00	0,00	0,00	287.400,00	0,00	287.400,00	236.044,38	-51.355,62
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.165,71	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	7.346,07	-5.653,93
11.	sonstige ordentliche Erträge	9.037,88	124.300,00	0,00	0,00	124.300,00	0,00	124.300,00	684.628,44	560.328,44
12.	= Summe ordentliche Erträge	308.432,18	471.446,00	0,00	0,00	471.446,00	0,00	471.446,00	984.901,43	513.455,43
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	2.350.453,47	3.206.800,00	0,00	0,00	3.206.800,00	0,00	3.206.800,00	3.489.918,33	283.118,33
14.	Versorgungsaufwendungen	136.906,62	135.500,00	0,00	0,00	135.500,00	0,00	135.500,00	661.298,60	525.798,60
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	494.723,58	643.450,00	0,00	45.000,00	688.450,00	0,00	688.450,00	583.210,88	-105.239,12
16.	Abschreibungen	294.329,01	210.418,00	0,00	0,00	210.418,00	0,00	210.418,00	241.809,68	31.391,68
18.	Transferaufwendungen	22.697,40	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	34.516,68	11.516,68
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	739.637,72	771.324,00	0,00	0,00	771.324,00	0,00	771.324,00	806.780,56	35.456,56
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.038.747,80	4.990.492,00	0,00	45.000,00	5.035.492,00	0,00	5.035.492,00	5.817.534,73	782.042,73
21.	ordentliches Ergebnis	-3.730.315,62	-4.519.046,00	0,00	-45.000,00	-4.564.046,00	0,00	-4.564.046,00	-4.832.633,30	-268.587,30
22.	außerordentliche Erträge	11.813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	32.859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.876,12	1.876,12
24.	außerordentliches Ergebnis	-21.046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.876,12	-1.876,12
25.	Jahresergebnis	-3.751.361,62	-4.519.046,00	0,00	-45.000,00	-4.564.046,00	0,00	-4.564.046,00	-4.834.509,42	-270.463,42
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	195.459,07	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00	170.000,00	194.983,92	24.983,92
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	195.396,07	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00	170.000,00	194.983,92	24.983,92
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.555.965,55	-4.349.046,00	0,00	-45.000,00	-4.394.046,00	0,00	-4.394.046,00	-4.639.525,50	-245.479,50

Teilfinanzrechnung Fachdienst 11 Innerer Dienst

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	48.454,97	40.100,00	0,00	0,00	40.100,00	0,00	40.100,00	43.984,46	3.884,46
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	225.920,56	287.400,00	0,00	0,00	287.400,00	0,00	287.400,00	245.440,67	-41.959,33
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	15.476,61	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	17.595,51	4.595,51
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	289.852,14	340.500,00	0,00	0,00	340.500,00	0,00	340.500,00	307.020,64	-33.479,36
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	2.364.431,84	2.682.400,00	0,00	0,00	2.682.400,00	0,00	2.682.400,00	2.611.144,42	-71.255,58
12.	Auszahlungen für Versorgung	138.169,42	135.500,00	0,00	0,00	135.500,00	0,00	135.500,00	162.255,71	26.755,71
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	479.445,46	643.450,00	0,00	45.000,00	688.450,00	0,00	688.450,00	578.316,31	-110.133,69
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	22.697,40	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	34.516,68	11.516,68
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	790.122,46	771.324,00	0,00	0,00	771.324,00	0,00	771.324,00	771.027,20	-296,80
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.794.866,58	4.255.674,00	0,00	45.000,00	4.300.674,00	0,00	4.300.674,00	4.157.260,32	-143.413,68
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.505.014,44	-3.915.174,00	0,00	-45.000,00	-3.960.174,00	0,00	-3.960.174,00	-3.850.239,68	109.934,32
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.688,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	14.009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.876,12	-1.876,12
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 11 Innerer Dienst

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	15.697,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123,88	123,88
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	96.656,69	134.000,00	0,00	0,00	134.000,00	194.100,00	328.100,00	118.937,63	-209.162,37
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	39.610,51	43.000,00	0,00	0,00	43.000,00	0,00	43.000,00	38.792,55	-4.207,45
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	11.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	148.167,20	177.000,00	0,00	0,00	177.000,00	194.100,00	371.100,00	157.730,18	-213.369,82
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-132.469,84	-177.000,00	0,00	0,00	-177.000,00	-194.100,00	-371.100,00	-157.606,30	213.493,70
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-3.637.484,28	-4.092.174,00	0,00	-45.000,00	-4.137.174,00	-194.100,00	-4.331.274,00	-4.007.845,98	323.428,02
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-3.637.484,28	-4.092.174,00	0,00	-45.000,00	-4.137.174,00	-194.100,00	-4.331.274,00	-4.007.845,98	323.428,02

Teilergebnisrechnung Fachdienst 12 Finanzen

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.045,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.531,35	6.531,35
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	14,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.747,53	1.747,53
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	121.919,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.054,00	130.054,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256,00	256,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	177.905,98	96.000,00	0,00	0,00	96.000,00	0,00	96.000,00	158.095,86	62.095,86
12.	= Summe ordentliche Erträge	300.885,93	96.000,00	0,00	0,00	96.000,00	0,00	96.000,00	296.684,74	200.684,74
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	973.135,17	1.013.140,00	0,00	0,00	1.013.140,00	0,00	1.013.140,00	968.956,21	-44.183,79
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	8.346,51	7.900,00	0,00	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	6.709,56	-1.190,44
16.	Abschreibungen	61.401,95	139,00	0,00	0,00	139,00	0,00	139,00	14.003,52	13.864,52
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	183.216,78	129.888,00	0,00	0,00	129.888,00	0,00	129.888,00	178.179,20	48.291,20
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.226.100,44	1.151.067,00	0,00	0,00	1.151.067,00	0,00	1.151.067,00	1.167.848,49	16.781,49
21.	ordentliches Ergebnis	-925.214,51	-1.055.067,00	0,00	0,00	-1.055.067,00	0,00	-1.055.067,00	-871.163,75	183.903,25
25.	Jahresergebnis	-925.214,51	-1.055.067,00	0,00	0,00	-1.055.067,00	0,00	-1.055.067,00	-871.163,75	183.903,25
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	36.644,10	30.800,00	0,00	0,00	30.800,00	0,00	30.800,00	53.958,65	23.158,65
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.889,92	12.300,00	0,00	0,00	12.300,00	0,00	12.300,00	14.545,40	2.245,40
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	22.754,18	18.500,00	0,00	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00	39.413,25	20.913,25
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-902.460,33	-1.036.567,00	0,00	0,00	-1.036.567,00	0,00	-1.036.567,00	-831.750,50	204.816,50

Teilfinanzrechnung Fachdienst 12 Finanzen

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	-244,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.272,08	7.272,08
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	-7,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154,69	154,69
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	121.613,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.667,00	121.667,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256,00	256,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	97.726,19	96.000,00	0,00	0,00	96.000,00	0,00	96.000,00	97.516,69	1.516,69
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	219.087,77	96.000,00	0,00	0,00	96.000,00	0,00	96.000,00	226.866,46	130.866,46
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	971.515,97	1.013.140,00	0,00	0,00	1.013.140,00	0,00	1.013.140,00	969.187,40	-43.952,60
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	7.874,45	7.900,00	0,00	0,00	7.900,00	0,00	7.900,00	6.224,10	-1.675,90
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	228.542,55	129.888,00	0,00	0,00	129.888,00	0,00	129.888,00	154.688,60	24.800,60
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.207.933,00	1.150.928,00	0,00	0,00	1.150.928,00	0,00	1.150.928,00	1.130.100,10	-20.827,90
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-988.845,23	-1.054.928,00	0,00	0,00	-1.054.928,00	0,00	-1.054.928,00	-903.233,64	151.694,36
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 12 Finanzen

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-988.845,23	-1.054.928,00	0,00	0,00	-1.054.928,00	0,00	-1.054.928,00	-903.233,64	151.694,36
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-988.845,23	-1.054.928,00	0,00	0,00	-1.054.928,00	0,00	-1.054.928,00	-903.233,64	151.694,36

Teilergebnisrechnung Fachdienst 13 Wirtschaft / Beteiligungscontrolling

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.820,28	1.820,00	0,00	0,00	1.820,00	0,00	1.820,00	6.786,65	4.966,65
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.023,53	10.023,53
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	169.390,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.571,62	123.571,62
9.	aktivierte Eigenleistungen	10.477,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.215,19	23.215,19
12.	= Summe ordentliche Erträge	181.688,65	91.820,00	0,00	0,00	91.820,00	0,00	91.820,00	163.596,99	71.776,99
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	362.189,52	431.530,00	0,00	0,00	431.530,00	0,00	431.530,00	419.786,65	-11.743,35
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	245.459,19	531.100,00	0,00	0,00	531.100,00	0,00	531.100,00	266.066,86	-265.033,14
16.	Abschreibungen	44.748,30	44.106,00	0,00	0,00	44.106,00	0,00	44.106,00	105.262,30	61.156,30
18.	Transferaufwendungen	342.530,00	327.500,00	0,00	0,00	327.500,00	0,00	327.500,00	328.315,00	815,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	160.171,87	189.952,00	0,00	0,00	189.952,00	0,00	189.952,00	180.373,60	-9.578,40
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.155.098,88	1.524.188,00	0,00	0,00	1.524.188,00	0,00	1.524.188,00	1.299.804,41	-224.383,59
21.	ordentliches Ergebnis	-973.410,23	-1.432.368,00	0,00	0,00	-1.432.368,00	0,00	-1.432.368,00	-1.136.207,42	296.160,58
22.	außerordentliche Erträge	248.586,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.930,37	202.930,37
23.	außerordentliche Aufwendungen	4.854,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.481,54	199.481,54
24.	außerordentliches Ergebnis	243.731,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.448,83	3.448,83
25.	Jahresergebnis	-729.678,44	-1.432.368,00	0,00	0,00	-1.432.368,00	0,00	-1.432.368,00	-1.132.758,59	299.609,41
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.345,30	81.000,00	0,00	0,00	81.000,00	0,00	81.000,00	55.836,00	-25.164,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.808,85	5.400,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00	5.400,00	5.700,37	300,37
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	41.536,45	75.600,00	0,00	0,00	75.600,00	0,00	75.600,00	50.135,63	-25.464,37
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-688.141,99	-1.356.768,00	0,00	0,00	-1.356.768,00	0,00	-1.356.768,00	-1.082.622,96	274.145,04

Teilfinanzrechnung Fachdienst 13 Wirtschaft / Beteiligungscontrolling

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.023,53	10.023,53
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	159.422,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.159,61	114.159,61
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.904,47	1.904,47
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	159.422,46	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	126.087,61	36.087,61
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	360.978,07	431.530,00	0,00	0,00	431.530,00	0,00	431.530,00	420.093,91	-11.436,09
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	199.966,29	531.100,00	0,00	0,00	531.100,00	0,00	531.100,00	255.598,56	-275.501,44
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	342.530,00	327.500,00	0,00	0,00	327.500,00	0,00	327.500,00	328.315,00	815,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	154.021,98	189.952,00	0,00	0,00	189.952,00	0,00	189.952,00	187.162,38	-2.789,62
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.057.496,34	1.480.082,00	0,00	0,00	1.480.082,00	0,00	1.480.082,00	1.191.169,85	-288.912,15
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-898.073,88	-1.390.082,00	0,00	0,00	-1.390.082,00	0,00	-1.390.082,00	-1.065.082,24	324.999,76
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	97.428,28	146.000,00	0,00	0,00	146.000,00	0,00	146.000,00	61.424,65	-84.575,35
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	642.367,92	1.360.000,00	0,00	0,00	1.360.000,00	0,00	1.360.000,00	623.165,50	-736.834,50
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 13 Wirtschaft / Beteiligungscontrolling

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	739.796,20	1.506.000,00	0,00	0,00	1.506.000,00	0,00	1.506.000,00	684.590,15	-821.409,85
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	184.769,42	0,00	0,00	0,00	0,00	2.213.800,00	2.213.800,00	234.691,78	-1.979.108,22
26.	Baumaßnahmen	136.188,54	0,00	0,00	0,00	0,00	982.400,00	982.400,00	731.627,34	-250.772,66
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.775,72	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	53.300,00	133.300,00	42.020,59	-91.279,41
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	100.768,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.978.301,00	1.978.301,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	431.702,61	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	3.249.500,00	3.329.500,00	2.986.640,71	-342.859,29
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	308.093,59	1.426.000,00	0,00	0,00	1.426.000,00	-3.249.500,00	-1.823.500,00	-2.302.050,56	-478.550,56
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-589.980,29	35.918,00	0,00	0,00	35.918,00	-3.249.500,00	-3.213.582,00	-3.367.132,80	-153.550,80
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-589.980,29	35.918,00	0,00	0,00	35.918,00	-3.249.500,00	-3.213.582,00	-3.367.132,80	-153.550,80

Teilergebnisrechnung Fachdienst 16 BgA de Baalje

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.248.693,38	1.133.000,00	0,00	0,00	1.133.000,00	0,00	1.133.000,00	1.275.018,32	142.018,32
6.	privatrechtliche Entgelte	598.655,38	533.000,00	0,00	0,00	533.000,00	0,00	533.000,00	707.947,27	174.947,27
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.288,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.848.637,26	1.666.000,00	0,00	0,00	1.666.000,00	0,00	1.666.000,00	1.982.965,59	316.965,59
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	1.541.563,47	1.711.960,00	0,00	0,00	1.711.960,00	0,00	1.711.960,00	1.674.703,33	-37.256,67
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.240.875,38	985.900,00	0,00	0,00	985.900,00	0,00	985.900,00	1.240.696,91	254.796,91
16.	Abschreibungen	969.267,07	970.000,00	0,00	0,00	970.000,00	0,00	970.000,00	965.197,27	-4.802,73
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312,77	312,77
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	108.733,73	77.100,00	0,00	0,00	77.100,00	0,00	77.100,00	109.588,86	32.488,86
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.860.439,65	3.744.960,00	0,00	0,00	3.744.960,00	0,00	3.744.960,00	3.990.499,14	245.539,14
21.	ordentliches Ergebnis	-2.011.802,39	-2.078.960,00	0,00	0,00	-2.078.960,00	0,00	-2.078.960,00	-2.007.533,55	71.426,45
22.	außerordentliche Erträge	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliches Ergebnis	-949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Jahresergebnis	-2.012.751,39	-2.078.960,00	0,00	0,00	-2.078.960,00	0,00	-2.078.960,00	-2.007.533,55	71.426,45
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.838,67	75.900,00	0,00	0,00	75.900,00	0,00	75.900,00	61.315,17	-14.584,83
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-55.838,67	-75.900,00	0,00	0,00	-75.900,00	0,00	-75.900,00	-61.315,17	14.584,83
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.068.590,06	-2.154.860,00	0,00	0,00	-2.154.860,00	0,00	-2.154.860,00	-2.068.848,72	86.011,28

Teilfinanzrechnung Fachdienst 16 BgA de Baalje

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.225.839,70	1.133.000,00	0,00	0,00	1.133.000,00	0,00	1.133.000,00	1.243.659,55	110.659,55
5.	privatrechtliche Entgelte	641.719,07	533.000,00	0,00	0,00	533.000,00	0,00	533.000,00	698.937,50	165.937,50
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	4.022,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	230.785,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243.768,58	243.768,58
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.102.366,70	1.666.000,00	0,00	0,00	1.666.000,00	0,00	1.666.000,00	2.186.365,63	520.365,63
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	1.541.560,97	1.711.960,00	0,00	0,00	1.711.960,00	0,00	1.711.960,00	1.674.708,06	-37.251,94
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	1.249.165,16	985.900,00	0,00	0,00	985.900,00	0,00	985.900,00	1.231.738,44	245.838,44
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	345.016,00	77.100,00	0,00	0,00	77.100,00	0,00	77.100,00	471.841,66	394.741,66
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.135.742,13	2.774.960,00	0,00	0,00	2.774.960,00	0,00	2.774.960,00	3.378.288,16	603.328,16
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.033.375,43	-1.108.960,00	0,00	0,00	-1.108.960,00	0,00	-1.108.960,00	-1.191.922,53	-82.962,53
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	7.749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 16 BgA de Baalje

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	7.749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.205,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.561,42	38.561,42
26.	Baumaßnahmen	91.819,97	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	508.100,00	1.008.100,00	722.753,72	-285.346,28
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.307,60	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	0,00	260.000,00	39.842,08	-220.157,92
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.800,00	46.800,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	169.332,73	760.000,00	0,00	0,00	760.000,00	508.100,00	1.268.100,00	847.957,22	-420.142,78
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-161.583,73	-760.000,00	0,00	0,00	-760.000,00	-508.100,00	-1.268.100,00	-847.957,22	420.142,78
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-1.194.959,16	-1.868.960,00	0,00	0,00	-1.868.960,00	-508.100,00	-2.377.060,00	-2.039.879,75	337.180,25
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.194.959,16	-1.868.960,00	0,00	0,00	-1.868.960,00	-508.100,00	-2.377.060,00	-2.039.879,75	337.180,25

Teilergebnisrechnung Fachdienst 21 Planung

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.049,58	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
3.	Auflöserträge aus Sonderposten	444.321,00	495.037,80	0,00	0,00	495.037,80	0,00	495.037,80	446.355,35	-48.682,45
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	15.056,50	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00	21.861,00	5.361,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	341.217,92	298.800,00	0,00	0,00	298.800,00	0,00	298.800,00	279.698,30	-19.101,70
9.	aktivierte Eigenleistungen	39.712,08	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	34.159,23	-65.840,77
12.	= Summe ordentliche Erträge	841.357,08	912.837,80	0,00	0,00	912.837,80	0,00	912.837,80	782.073,88	-130.763,92
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	729.710,38	740.030,00	0,00	0,00	740.030,00	0,00	740.030,00	870.384,81	130.354,81
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	203.737,23	212.400,00	0,00	-49.000,00	163.400,00	0,00	163.400,00	105.029,36	-58.370,64
16.	Abschreibungen	98.701,65	138.655,00	0,00	0,00	138.655,00	0,00	138.655,00	99.859,48	-38.795,52
18.	Transferaufwendungen	301.347,96	303.000,00	0,00	0,00	303.000,00	0,00	303.000,00	332.854,68	29.854,68
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	589.811,05	1.090.662,00	0,00	0,00	1.090.662,00	0,00	1.090.662,00	533.374,02	-557.287,98
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.923.308,27	2.484.747,00	0,00	-49.000,00	2.435.747,00	0,00	2.435.747,00	1.941.502,35	-494.244,65
21.	ordentliches Ergebnis	-1.081.951,19	-1.571.909,20	0,00	49.000,00	-1.522.909,20	0,00	-1.522.909,20	-1.159.428,47	363.480,73
23.	außerordentliche Aufwendungen	6.626,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.710,76	17.710,76
24.	außerordentliches Ergebnis	-6.626,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.710,76	-17.710,76
25.	Jahresergebnis	-1.088.577,49	-1.571.909,20	0,00	49.000,00	-1.522.909,20	0,00	-1.522.909,20	-1.177.139,23	345.769,97
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	-1.200,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.576,32	17.900,00	0,00	0,00	17.900,00	0,00	17.900,00	12.460,79	-5.439,21
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.551,32	-16.700,00	0,00	0,00	-16.700,00	0,00	-16.700,00	-12.460,79	4.239,21
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.096.128,81	-1.588.609,20	0,00	49.000,00	-1.539.609,20	0,00	-1.539.609,20	-1.189.600,02	350.009,18

Teilfinanzrechnung Fachdienst 21 Planung

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.049,58	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	15.551,50	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00	20.288,00	3.788,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	373.413,90	298.800,00	0,00	0,00	298.800,00	0,00	298.800,00	300.591,89	1.791,89
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	390.014,98	317.800,00	0,00	0,00	317.800,00	0,00	317.800,00	320.879,89	3.079,89
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	729.244,70	740.030,00	0,00	0,00	740.030,00	0,00	740.030,00	870.802,97	130.772,97
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	202.580,71	212.400,00	0,00	-49.000,00	163.400,00	0,00	163.400,00	104.609,81	-58.790,19
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	301.347,96	303.000,00	0,00	0,00	303.000,00	0,00	303.000,00	332.854,68	29.854,68
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	536.478,34	1.090.662,00	0,00	0,00	1.090.662,00	0,00	1.090.662,00	521.372,29	-569.289,71
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.769.651,71	2.346.092,00	0,00	-49.000,00	2.297.092,00	0,00	2.297.092,00	1.829.639,75	-467.452,25
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.379.636,73	-2.028.292,00	0,00	49.000,00	-1.979.292,00	0,00	-1.979.292,00	-1.508.759,86	470.532,14
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	632.000,00	2.466.609,00	0,00	0,00	2.466.609,00	0,00	2.466.609,00	0,00	-2.466.609,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.734,35	77.734,35
21.	Veräußerung von Sachvermögen	18.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.980,00	185.980,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 21 Planung

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	650.876,00	2.466.609,00	0,00	0,00	2.466.609,00	0,00	2.466.609,00	263.714,35	-2.202.894,65
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	173.063,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.701,45	15.701,45
26.	Baumaßnahmen	313.338,98	1.830.000,00	0,00	0,00	1.830.000,00	1.766.400,00	3.596.400,00	585.352,77	-3.011.047,23
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.421,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.665,60	2.665,60
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	270.163,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.965,88	3.965,88
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	758.987,40	1.830.000,00	0,00	0,00	1.830.000,00	1.766.400,00	3.596.400,00	1.107.685,70	-2.488.714,30
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-108.111,40	636.609,00	0,00	0,00	636.609,00	-1.766.400,00	-1.129.791,00	-843.971,35	285.819,65
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-1.487.748,13	-1.391.683,00	0,00	49.000,00	-1.342.683,00	-1.766.400,00	-3.109.083,00	-2.352.731,21	756.351,79
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.487.748,13	-1.391.683,00	0,00	49.000,00	-1.342.683,00	-1.766.400,00	-3.109.083,00	-2.352.731,21	756.351,79

Teilergebnisrechnung Fachdienst 22 Tiefbau

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.212.221,00	1.370.063,20	0,00	0,00	1.370.063,20	0,00	1.370.063,20	1.175.444,26	-194.618,94
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	164.173,77	219.000,00	0,00	0,00	219.000,00	0,00	219.000,00	165.095,49	-53.904,51
6.	privatrechtliche Entgelte	30.209,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.516,25	39.516,25
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	15.617,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.089,00	3.089,00
9.	aktivierte Eigenleistungen	197.130,80	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00	0,00	320.000,00	176.848,76	-143.151,24
11.	sonstige ordentliche Erträge	885,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195,59	195,59
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.620.238,03	1.909.063,20	0,00	0,00	1.909.063,20	0,00	1.909.063,20	1.560.189,35	-348.873,85
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	679.434,95	676.850,00	0,00	0,00	676.850,00	0,00	676.850,00	575.461,65	-101.388,35
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.466.981,39	1.737.950,00	0,00	0,00	1.737.950,00	0,00	1.737.950,00	1.323.080,03	-414.869,97
16.	Abschreibungen	3.087.499,45	3.180.981,00	0,00	0,00	3.180.981,00	0,00	3.180.981,00	3.100.951,79	-80.029,21
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.468,89	2.468,89
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.169.650,52	3.827.112,00	0,00	0,00	3.827.112,00	0,00	3.827.112,00	3.342.517,41	-484.594,59
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	8.403.566,31	9.422.893,00	0,00	0,00	9.422.893,00	0,00	9.422.893,00	8.344.479,77	-1.078.413,23
21.	ordentliches Ergebnis	-6.783.328,28	-7.513.829,80	0,00	0,00	-7.513.829,80	0,00	-7.513.829,80	-6.784.290,42	729.539,38
22.	außerordentliche Erträge	8.707,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.880,80	9.880,80
23.	außerordentliche Aufwendungen	41.159,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.071,70	2.071,70
24.	außerordentliches Ergebnis	-32.451,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.809,10	7.809,10
25.	Jahresergebnis	-6.815.780,26	-7.513.829,80	0,00	0,00	-7.513.829,80	0,00	-7.513.829,80	-6.776.481,32	737.348,48
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	18.400,00	0,00	0,00	18.400,00	0,00	18.400,00	0,00	-18.400,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.512,34	18.600,00	0,00	0,00	18.600,00	0,00	18.600,00	24.563,97	5.963,97
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-21.512,34	-200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00	-200,00	-24.563,97	-24.363,97
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.837.292,60	-7.514.029,80	0,00	0,00	-7.514.029,80	0,00	-7.514.029,80	-6.801.045,29	712.984,51

Teilfinanzrechnung Fachdienst 22 Tiefbau

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	164.238,28	219.000,00	0,00	0,00	219.000,00	0,00	219.000,00	164.831,51	-54.168,49
5.	privatrechtliche Entgelte	31.666,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.946,69	35.946,69
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	5.712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.617,50	15.617,50
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-455,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	201.161,49	219.000,00	0,00	0,00	219.000,00	0,00	219.000,00	216.395,70	-2.604,30
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	679.434,53	676.850,00	0,00	0,00	676.850,00	0,00	676.850,00	575.465,60	-101.384,40
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	1.342.710,38	1.737.950,00	0,00	0,00	1.737.950,00	0,00	1.737.950,00	1.238.030,26	-499.919,74
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.468,89	2.468,89
15.	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.702.924,66	3.827.112,00	0,00	0,00	3.827.112,00	0,00	3.827.112,00	3.465.404,55	-361.707,45
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.725.069,57	6.241.912,00	0,00	0,00	6.241.912,00	0,00	6.241.912,00	5.281.369,30	-960.542,70
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.523.908,08	-6.022.912,00	0,00	0,00	-6.022.912,00	0,00	-6.022.912,00	-5.064.973,60	957.938,40
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.288.204,87	920.000,00	0,00	0,00	920.000,00	0,00	920.000,00	503.495,69	-416.504,31
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	11.660,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.779,00	3.779,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	10.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.585,10	11.585,10
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 22 Tiefbau

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.310.185,37	920.000,00	0,00	0,00	920.000,00	0,00	920.000,00	518.859,79	-401.140,21
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	870.799,36	370.000,00	0,00	0,00	370.000,00	66.900,00	436.900,00	431.687,45	-5.212,55
26.	Baumaßnahmen	2.406.762,24	1.831.000,00	0,00	0,00	1.831.000,00	4.122.900,00	5.953.900,00	3.450.800,60	-2.503.099,40
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.836,92	32.600,00	0,00	0,00	32.600,00	0,00	32.600,00	2.249,10	-30.350,90
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	7.407,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.294.805,89	2.233.600,00	0,00	0,00	2.233.600,00	4.189.800,00	6.423.400,00	3.884.737,15	-2.538.662,85
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.984.620,52	-1.313.600,00	0,00	0,00	-1.313.600,00	-4.189.800,00	-5.503.400,00	-3.365.877,36	2.137.522,64
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-6.508.528,60	-7.336.512,00	0,00	0,00	-7.336.512,00	-4.189.800,00	-11.526.312,00	-8.430.850,96	3.095.461,04
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-6.508.528,60	-7.336.512,00	0,00	0,00	-7.336.512,00	-4.189.800,00	-11.526.312,00	-8.430.850,96	3.095.461,04

Teilergebnisrechnung Fachdienst 23 Bauordnung

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	613.176,04	493.500,00	0,00	0,00	493.500,00	0,00	493.500,00	454.147,97	-39.352,03
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.617,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	2.628,00	-4.872,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	112,48	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	1.989,00	-3.011,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	615.905,52	506.000,00	0,00	0,00	506.000,00	0,00	506.000,00	458.764,97	-47.235,03
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	455.118,99	464.990,00	0,00	0,00	464.990,00	0,00	464.990,00	462.580,34	-2.409,66
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.036,97	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	3.050,22	-1.449,78
16.	Abschreibungen	6.293,47	5.999,00	0,00	0,00	5.999,00	0,00	5.999,00	8.822,98	2.823,98
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	309.686,97	189.952,00	0,00	0,00	189.952,00	0,00	189.952,00	189.342,15	-609,85
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	774.136,40	665.441,00	0,00	0,00	665.441,00	0,00	665.441,00	663.795,69	-1.645,31
21.	ordentliches Ergebnis	-158.230,88	-159.441,00	0,00	0,00	-159.441,00	0,00	-159.441,00	-205.030,72	-45.589,72
25.	Jahresergebnis	-158.230,88	-159.441,00	0,00	0,00	-159.441,00	0,00	-159.441,00	-205.030,72	-45.589,72
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.419,52	3.900,00	0,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	4.628,08	728,08
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.419,52	-3.900,00	0,00	0,00	-3.900,00	0,00	-3.900,00	-4.628,08	-728,08
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-162.650,40	-163.341,00	0,00	0,00	-163.341,00	0,00	-163.341,00	-209.658,80	-46.317,80

Teilfinanzrechnung Fachdienst 23 Bauordnung

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	559.632,03	493.500,00	0,00	0,00	493.500,00	0,00	493.500,00	506.925,40	13.425,40
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.617,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	2.628,00	-4.872,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	562.249,03	506.000,00	0,00	0,00	506.000,00	0,00	506.000,00	509.553,40	3.553,40
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	454.256,95	464.990,00	0,00	0,00	464.990,00	0,00	464.990,00	463.090,62	-1.899,38
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	2.984,03	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	3.103,16	-1.396,84
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	300.854,02	189.952,00	0,00	0,00	189.952,00	0,00	189.952,00	191.315,40	1.363,40
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	758.095,00	659.442,00	0,00	0,00	659.442,00	0,00	659.442,00	657.509,18	-1.932,82
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-195.845,97	-153.442,00	0,00	0,00	-153.442,00	0,00	-153.442,00	-147.955,78	5.486,22
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 23 Bauordnung

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	26.500,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	58.000,00	103.000,00	18.386,98	-84.613,02
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	26.500,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	58.000,00	103.000,00	18.386,98	-84.613,02
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.500,00	-45.000,00	0,00	0,00	-45.000,00	-58.000,00	-103.000,00	-18.386,98	84.613,02
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-222.345,97	-198.442,00	0,00	0,00	-198.442,00	-58.000,00	-256.442,00	-166.342,76	90.099,24
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-222.345,97	-198.442,00	0,00	0,00	-198.442,00	-58.000,00	-256.442,00	-166.342,76	90.099,24

Teilergebnisrechnung Fachdienst 31 Recht

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.725,72	2.725,72
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.725,72	4.725,72
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	69.364,20	2.540,00	0,00	0,00	2.540,00	0,00	2.540,00	72.857,88	70.317,88
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.621,55	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	649,34	-850,66
16.	Abschreibungen	118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	254.285,66	126.500,00	0,00	0,00	126.500,00	0,00	126.500,00	64.778,81	-61.721,19
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	326.389,41	130.540,00	0,00	0,00	130.540,00	0,00	130.540,00	138.286,03	7.746,03
21.	ordentliches Ergebnis	-324.134,41	-130.540,00	0,00	0,00	-130.540,00	0,00	-130.540,00	-133.560,31	-3.020,31
25.	Jahresergebnis	-324.134,41	-130.540,00	0,00	0,00	-130.540,00	0,00	-130.540,00	-133.560,31	-3.020,31
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	631,36	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	661,15	161,15
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-631,36	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00	-661,15	-161,15
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-324.765,77	-131.040,00	0,00	0,00	-131.040,00	0,00	-131.040,00	-134.221,46	-3.181,46

Teilfinanzrechnung Fachdienst 31 Recht

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)	
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.725,72	2.725,72	
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.725,72	4.725,72	
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit										
11.	Auszahlungen für aktives Personal	69.379,89	2.540,00	0,00	0,00	2.540,00	0,00	2.540,00	73.077,14	70.537,14	
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	2.621,55	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	649,34	-850,66	
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15.	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	166.501,28	126.500,00	0,00	0,00	126.500,00	0,00	126.500,00	149.135,22	22.635,22	
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	238.502,72	130.540,00	0,00	0,00	130.540,00	0,00	130.540,00	222.861,70	92.321,70	
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-236.227,72	-130.540,00	0,00	0,00	-130.540,00	0,00	-130.540,00	-218.135,98	-87.595,98	
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilfinanzrechnung Fachdienst 31 Recht

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-236.227,72	-130.540,00	0,00	0,00	-130.540,00	0,00	-130.540,00	-218.135,98	-87.595,98
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-236.227,72	-130.540,00	0,00	0,00	-130.540,00	0,00	-130.540,00	-218.135,98	-87.595,98

Teilergebnisrechnung Fachdienst 32 Ordnung / Bürgerdienste

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.499,49	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	99.801,56	49.801,56
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	35.125,00	31.987,00	0,00	0,00	31.987,00	0,00	31.987,00	34.338,03	2.351,03
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.576.969,53	1.483.000,00	0,00	0,00	1.483.000,00	0,00	1.483.000,00	1.418.751,79	-64.248,21
6.	privatrechtliche Entgelte	60.597,61	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	59.982,38	-17,62
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	224.726,31	60.100,00	0,00	0,00	60.100,00	0,00	60.100,00	133.861,44	73.761,44
11.	sonstige ordentliche Erträge	128.285,46	148.500,00	0,00	0,00	148.500,00	0,00	148.500,00	196.020,05	47.520,05
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.115.203,40	1.833.587,00	0,00	0,00	1.833.587,00	0,00	1.833.587,00	1.942.755,25	109.168,25
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	1.384.177,42	1.362.510,00	0,00	0,00	1.362.510,00	0,00	1.362.510,00	1.410.901,73	48.391,73
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	479.642,60	623.350,00	0,00	0,00	623.350,00	0,00	623.350,00	501.233,53	-122.116,47
16.	Abschreibungen	539.096,16	493.669,00	0,00	0,00	493.669,00	0,00	493.669,00	567.255,41	73.586,41
18.	Transferaufwendungen	74.526,17	90.600,00	0,00	0,00	90.600,00	0,00	90.600,00	73.118,53	-17.481,47
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.535.498,68	1.430.872,00	0,00	0,00	1.430.872,00	0,00	1.430.872,00	1.603.808,42	172.936,42
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.012.941,03	4.001.001,00	0,00	0,00	4.001.001,00	0,00	4.001.001,00	4.156.317,62	155.316,62
21.	ordentliches Ergebnis	-1.897.737,63	-2.167.414,00	0,00	0,00	-2.167.414,00	0,00	-2.167.414,00	-2.213.562,37	-46.148,37
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
24.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
25.	Jahresergebnis	-1.897.737,63	-2.167.414,00	0,00	0,00	-2.167.414,00	0,00	-2.167.414,00	-2.213.362,37	-45.948,37
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.061,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.810,90	15.810,90
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.263,82	55.600,00	0,00	0,00	55.600,00	0,00	55.600,00	57.710,90	2.110,90
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-36.202,02	-55.600,00	0,00	0,00	-55.600,00	0,00	-55.600,00	-41.900,00	13.700,00
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.933.939,65	-2.223.014,00	0,00	0,00	-2.223.014,00	0,00	-2.223.014,00	-2.255.262,37	-32.248,37

Teilfinanzrechnung Fachdienst 32 Ordnung / Bürgerdienste

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.381,06	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	135.301,00	85.301,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.567.825,96	1.483.000,00	0,00	0,00	1.483.000,00	0,00	1.483.000,00	1.384.779,82	-98.220,18
5.	privatrechtliche Entgelte	59.574,42	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	58.995,06	-1.004,94
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	226.997,80	60.100,00	0,00	0,00	60.100,00	0,00	60.100,00	124.637,57	64.537,57
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	67.633,51	148.500,00	0,00	0,00	148.500,00	0,00	148.500,00	236.936,34	88.436,34
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.006.412,75	1.801.600,00	0,00	0,00	1.801.600,00	0,00	1.801.600,00	1.940.649,79	139.049,79
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	1.381.353,27	1.362.510,00	0,00	0,00	1.362.510,00	0,00	1.362.510,00	1.412.034,17	49.524,17
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	457.808,98	623.350,00	0,00	0,00	623.350,00	0,00	623.350,00	487.880,59	-135.469,41
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	75.147,87	90.600,00	0,00	0,00	90.600,00	0,00	90.600,00	73.681,83	-16.918,17
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.624.135,71	1.430.872,00	0,00	0,00	1.430.872,00	0,00	1.430.872,00	1.479.087,93	48.215,93
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.538.445,83	3.507.332,00	0,00	0,00	3.507.332,00	0,00	3.507.332,00	3.452.684,52	-54.647,48
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.532.033,08	-1.705.732,00	0,00	0,00	-1.705.732,00	0,00	-1.705.732,00	-1.512.034,73	193.697,27
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.951,03	17.951,03
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 32 Ordnung / Bürgerdienste

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.951,03	17.951,03
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	101.176,26	651.500,00	0,00	0,00	651.500,00	877.600,00	1.529.100,00	118.322,50	-1.410.777,50
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	6.545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.537,94	334.537,94
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	112.291,26	651.500,00	0,00	0,00	651.500,00	877.600,00	1.529.100,00	452.860,44	-1.076.239,56
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-112.291,26	-651.500,00	0,00	0,00	-651.500,00	-877.600,00	-1.529.100,00	-434.909,41	1.094.190,59
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-1.644.324,34	-2.357.232,00	0,00	0,00	-2.357.232,00	-877.600,00	-3.234.832,00	-1.946.944,14	1.287.887,86
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.644.324,34	-2.357.232,00	0,00	0,00	-2.357.232,00	-877.600,00	-3.234.832,00	-1.946.944,14	1.287.887,86

Teilergebnisrechnung Sachgebiet 33.1 Schulen/ Soziales/ Jugend/ Sport

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.678.788,22	5.308.300,00	0,00	0,00	5.308.300,00	0,00	5.308.300,00	5.277.687,94	-30.612,06
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	18.408,03	18.205,00	0,00	0,00	18.205,00	0,00	18.205,00	18.205,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	226.477,88	209.600,00	0,00	0,00	209.600,00	0,00	209.600,00	250.255,65	40.655,65
6.	privatrechtliche Entgelte	199.264,04	159.500,00	0,00	0,00	159.500,00	0,00	159.500,00	217.399,58	57.899,58
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	18.903,17	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	35.518,72	29.518,72
11.	sonstige ordentliche Erträge	672,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	-800,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	5.142.513,34	5.702.405,00	0,00	0,00	5.702.405,00	0,00	5.702.405,00	5.799.066,89	96.661,89
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	4.660.291,35	4.981.010,00	0,00	0,00	4.981.010,00	0,00	4.981.010,00	5.070.853,43	89.843,43
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	945.777,05	1.299.800,00	0,00	0,00	1.299.800,00	0,00	1.299.800,00	969.112,00	-330.688,00
16.	Abschreibungen	494.696,13	414.918,00	0,00	0,00	414.918,00	0,00	414.918,00	493.766,81	78.848,81
18.	Transferaufwendungen	8.424.418,09	9.206.250,00	0,00	0,00	9.206.250,00	0,00	9.206.250,00	8.720.065,13	-486.184,87
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.540.976,58	6.162.193,00	0,00	0,00	6.162.193,00	0,00	6.162.193,00	5.546.370,21	-615.822,79
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	20.066.159,20	22.064.171,00	0,00	0,00	22.064.171,00	0,00	22.064.171,00	20.800.167,58	-1.264.003,42
21.	ordentliches Ergebnis	-14.923.645,86	-16.361.766,00	0,00	0,00	-16.361.766,00	0,00	-16.361.766,00	-15.001.100,69	1.360.665,31
22.	außerordentliche Erträge	133.870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	696.859,94	696.859,94
23.	außerordentliche Aufwendungen	462.850,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliches Ergebnis	-328.980,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	696.859,94	696.859,94
25.	Jahresergebnis	-15.252.626,09	-16.361.766,00	0,00	0,00	-16.361.766,00	0,00	-16.361.766,00	-14.304.240,75	2.057.525,25
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.198,83	40.800,00	0,00	0,00	40.800,00	0,00	40.800,00	45.411,67	4.611,67
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-50.198,83	-40.800,00	0,00	0,00	-40.800,00	0,00	-40.800,00	-45.411,67	-4.611,67
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.302.824,92	-16.402.566,00	0,00	0,00	-16.402.566,00	0,00	-16.402.566,00	-14.349.652,42	2.052.913,58

Teilfinanzrechnung Sachgebiet 33.1 Schulen/ Soziales/ Jugend/ Sport

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)	
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.731.673,62	5.308.300,00	0,00	0,00	5.308.300,00	0,00	5.308.300,00	5.329.147,07	20.847,07	
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	238.104,88	209.600,00	0,00	0,00	209.600,00	0,00	209.600,00	252.242,65	42.642,65	
5.	privatrechtliche Entgelte	191.247,71	159.500,00	0,00	0,00	159.500,00	0,00	159.500,00	204.525,58	45.025,58	
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	16.778,46	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	37.643,43	31.643,43	
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	263.472,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467.282,87	467.282,87	
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.441.277,43	5.683.400,00	0,00	0,00	5.683.400,00	0,00	5.683.400,00	6.290.841,60	607.441,60	
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit										
11.	Auszahlungen für aktives Personal	4.657.366,53	4.981.010,00	0,00	0,00	4.981.010,00	0,00	4.981.010,00	5.071.413,01	90.403,01	
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	911.705,96	1.299.800,00	0,00	0,00	1.299.800,00	0,00	1.299.800,00	927.793,08	-372.006,92	
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15.	Transferzahlungen	8.640.103,95	9.206.250,00	0,00	0,00	9.206.250,00	0,00	9.206.250,00	8.363.412,85	-842.837,15	
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.880.172,91	6.162.193,00	0,00	0,00	6.162.193,00	0,00	6.162.193,00	5.324.684,57	-837.508,43	
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.089.349,35	21.649.253,00	0,00	0,00	21.649.253,00	0,00	21.649.253,00	19.687.303,51	-1.961.949,49	
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.648.071,92	-15.965.853,00	0,00	0,00	-15.965.853,00	0,00	-15.965.853,00	-13.396.461,91	2.569.391,09	
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.680,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21.	Veräußerung von Sachvermögen	123.131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilfinanzrechnung Sachgebiet 33.1 Schulen/ Soziales/ Jugend/ Sport

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.,	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	125.811,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.464,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	381.961,29	137.100,00	0,00	17.600,00	154.700,00	272.950,00	427.650,00	183.827,24	-243.822,76
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	381.571,73	552.000,00	0,00	-17.600,00	534.400,00	85.800,00	620.200,00	307.449,86	-312.750,14
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	102.461,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.723,58	50.723,58
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	878.048,71	689.100,00	0,00	0,00	689.100,00	358.750,00	1.047.850,00	542.000,68	-505.849,32
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-752.237,68	-689.100,00	0,00	0,00	-689.100,00	-358.750,00	-1.047.850,00	-542.000,68	505.849,32
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-15.400.309,60	-16.654.953,00	0,00	0,00	-16.654.953,00	-358.750,00	-17.013.703,00	-13.938.462,59	3.075.240,41
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-15.400.309,60	-16.654.953,00	0,00	0,00	-16.654.953,00	-358.750,00	-17.013.703,00	-13.938.462,59	3.075.240,41

Teilergebnisrechnung Sachgebiet 33.2 Kultur

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00	1.350,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	186.931,64	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	109.872,56	19.872,56
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	8.800,00	0,00	0,00	8.800,00	0,00	8.800,00	0,00	-8.800,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	118.702,17	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	124.745,27	-5.254,73
12.	= Summe ordentliche Erträge	305.633,81	228.800,00	0,00	0,00	228.800,00	0,00	228.800,00	235.967,83	7.167,83
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	371.498,02	354.200,00	0,00	0,00	354.200,00	0,00	354.200,00	418.291,31	64.091,31
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	268.682,00	172.150,00	0,00	0,00	172.150,00	0,00	172.150,00	196.157,27	24.007,27
16.	Abschreibungen	3.421,18	1.422,00	0,00	0,00	1.422,00	0,00	1.422,00	1.610,00	188,00
18.	Transferaufwendungen	156.985,79	174.400,00	0,00	0,00	174.400,00	0,00	174.400,00	139.650,24	-34.749,76
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	32.758,83	53.584,00	0,00	0,00	53.584,00	0,00	53.584,00	44.710,40	-8.873,60
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	833.345,82	755.756,00	0,00	0,00	755.756,00	0,00	755.756,00	800.419,22	44.663,22
21.	ordentliches Ergebnis	-527.712,01	-526.956,00	0,00	0,00	-526.956,00	0,00	-526.956,00	-564.451,39	-37.495,39
25.	Jahresergebnis	-527.712,01	-526.956,00	0,00	0,00	-526.956,00	0,00	-526.956,00	-564.451,39	-37.495,39
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.123,33	14.900,00	0,00	0,00	14.900,00	0,00	14.900,00	31.451,43	16.551,43
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-24.123,33	-14.900,00	0,00	0,00	-14.900,00	0,00	-14.900,00	-31.451,43	-16.551,43
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-551.835,34	-541.856,00	0,00	0,00	-541.856,00	0,00	-541.856,00	-595.902,82	-54.046,82

Teilfinanzrechnung Sachgebiet 33.2 Kultur

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00	1.350,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	184.762,96	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	104.611,52	14.611,52
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	8.800,00	0,00	0,00	8.800,00	0,00	8.800,00	0,00	-8.800,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	125.198,97	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	118.363,25	-11.636,75
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.355,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.573,65	32.573,65
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	317.317,43	228.800,00	0,00	0,00	228.800,00	0,00	228.800,00	256.898,42	28.098,42
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	372.111,75	354.200,00	0,00	0,00	354.200,00	0,00	354.200,00	419.489,10	65.289,10
12.	Auszahlungen für Versorgung	-80,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	262.890,79	172.150,00	0,00	0,00	172.150,00	0,00	172.150,00	191.500,07	19.350,07
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	132.053,95	174.400,00	0,00	0,00	174.400,00	0,00	174.400,00	162.319,24	-12.080,76
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	53.803,42	53.584,00	0,00	0,00	53.584,00	0,00	53.584,00	50.228,20	-3.355,80
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	820.778,95	754.334,00	0,00	0,00	754.334,00	0,00	754.334,00	823.536,61	69.202,61
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-503.461,52	-525.534,00	0,00	0,00	-525.534,00	0,00	-525.534,00	-566.638,19	-41.104,19
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Sachgebiet 33.2 Kultur

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	867,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	867,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-867,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-504.329,29	-525.534,00	0,00	0,00	-525.534,00	0,00	-525.534,00	-566.638,19	-41.104,19
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-504.329,29	-525.534,00	0,00	0,00	-525.534,00	0,00	-525.534,00	-566.638,19	-41.104,19

Teilergebnisrechnung Sachgebiet 33.3 Veranstaltungen / SMA

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.487,39	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	27.186,38	-2.813,62
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	37.308,66	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	33.712,95	-56.287,05
6.	privatrechtliche Entgelte	35.542,15	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	38.213,96	37.413,96
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	12.378,28	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	11.090,00	-7.910,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	103.716,48	139.800,00	0,00	0,00	139.800,00	0,00	139.800,00	110.203,29	-29.596,71
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	66.687,14	77.300,00	0,00	0,00	77.300,00	0,00	77.300,00	82.906,50	5.606,50
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	250.607,78	325.500,00	0,00	0,00	325.500,00	0,00	325.500,00	228.300,52	-97.199,48
16.	Abschreibungen	11.280,00	11.240,00	0,00	0,00	11.240,00	0,00	11.240,00	11.762,00	522,00
18.	Transferaufwendungen	4.284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	237.182,70	289.284,00	0,00	0,00	289.284,00	0,00	289.284,00	264.819,98	-24.464,02
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	570.041,62	703.324,00	0,00	0,00	703.324,00	0,00	703.324,00	587.789,00	-115.535,00
21.	ordentliches Ergebnis	-466.325,14	-563.524,00	0,00	0,00	-563.524,00	0,00	-563.524,00	-477.585,71	85.938,29
25.	Jahresergebnis	-466.325,14	-563.524,00	0,00	0,00	-563.524,00	0,00	-563.524,00	-477.585,71	85.938,29
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404,60	404,60
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.564,08	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	2.076,46	876,46
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.504,08	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.671,86	-471,86
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-469.829,22	-564.724,00	0,00	0,00	-564.724,00	0,00	-564.724,00	-479.257,57	85.466,43

Teilfinanzrechnung Sachgebiet 33.3 Veranstaltungen / SMA

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.867,39	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	27.186,38	-2.813,62
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	37.060,10	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	33.494,34	-56.505,66
5.	privatrechtliche Entgelte	35.542,15	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	38.213,96	37.413,96
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	17.396,93	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	12.378,28	-6.621,72
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	15.639,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.323,05	17.323,05
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	126.506,45	139.800,00	0,00	0,00	139.800,00	0,00	139.800,00	128.596,01	-11.203,99
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	66.687,14	77.300,00	0,00	0,00	77.300,00	0,00	77.300,00	82.906,50	5.606,50
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	236.557,71	325.500,00	0,00	0,00	325.500,00	0,00	325.500,00	249.198,91	-76.301,09
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.309,00	1.309,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	281.514,21	289.284,00	0,00	0,00	289.284,00	0,00	289.284,00	273.460,55	-15.823,45
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	584.759,06	692.084,00	0,00	0,00	692.084,00	0,00	692.084,00	606.874,96	-85.209,04
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-458.252,61	-552.284,00	0,00	0,00	-552.284,00	0,00	-552.284,00	-478.278,95	74.005,05
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Sachgebiet 33.3 Veranstaltungen / SMA

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-458.252,61	-552.284,00	0,00	0,00	-552.284,00	0,00	-552.284,00	-478.278,95	74.005,05
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-458.252,61	-552.284,00	0,00	0,00	-552.284,00	0,00	-552.284,00	-478.278,95	74.005,05

Teilergebnisrechnung Fachdienst 34 Kunstschule / MachMit Museum

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.401,99	64.250,00	0,00	0,00	64.250,00	0,00	64.250,00	51.516,27	-12.733,73
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	64.618,28	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	74.474,44	-25.525,56
6.	privatrechtliche Entgelte	5.381,50	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	617,50	-382,50
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	162.401,77	165.750,00	0,00	0,00	165.750,00	0,00	165.750,00	127.108,21	-38.641,79
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	227.962,25	239.610,00	0,00	0,00	239.610,00	0,00	239.610,00	239.740,91	130,91
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	113.187,63	118.450,00	0,00	0,00	118.450,00	0,00	118.450,00	98.924,92	-19.525,08
16.	Abschreibungen	1.152,00	235,00	0,00	0,00	235,00	0,00	235,00	674,00	439,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	122.260,26	149.395,00	0,00	0,00	149.395,00	0,00	149.395,00	167.386,32	17.991,32
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	464.562,14	507.690,00	0,00	0,00	507.690,00	0,00	507.690,00	506.726,15	-963,85
21.	ordentliches Ergebnis	-302.160,37	-341.940,00	0,00	0,00	-341.940,00	0,00	-341.940,00	-379.617,94	-37.677,94
25.	Jahresergebnis	-302.160,37	-341.940,00	0,00	0,00	-341.940,00	0,00	-341.940,00	-379.617,94	-37.677,94
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.733,12	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00	0,00	5.600,00	11.239,63	5.639,63
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.733,12	-5.600,00	0,00	0,00	-5.600,00	0,00	-5.600,00	-11.239,63	-5.639,63
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-312.893,49	-347.540,00	0,00	0,00	-347.540,00	0,00	-347.540,00	-390.857,57	-43.317,57

Teilfinanzrechnung Fachdienst 34 Kunstschule / MachMit Museum

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.640,49	64.250,00	0,00	0,00	64.250,00	0,00	64.250,00	54.016,27	-10.233,73
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	62.524,08	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	75.010,84	-24.989,16
5.	privatrechtliche Entgelte	1.081,50	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	4.917,50	3.917,50
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	164.246,07	165.750,00	0,00	0,00	165.750,00	0,00	165.750,00	134.444,61	-31.305,39
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	227.962,17	239.610,00	0,00	0,00	239.610,00	0,00	239.610,00	239.739,99	129,99
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	109.481,60	118.450,00	0,00	0,00	118.450,00	0,00	118.450,00	98.522,80	-19.927,20
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	117.014,74	149.395,00	0,00	0,00	149.395,00	0,00	149.395,00	163.885,08	14.490,08
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	454.458,51	507.455,00	0,00	0,00	507.455,00	0,00	507.455,00	502.147,87	-5.307,13
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-290.212,44	-341.705,00	0,00	0,00	-341.705,00	0,00	-341.705,00	-367.703,26	-25.998,26
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 34 Kunstschule / MachMit Museum

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.105,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.105,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.105,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-292.318,33	-341.705,00	0,00	0,00	-341.705,00	0,00	-341.705,00	-367.703,26	-25.998,26
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-292.318,33	-341.705,00	0,00	0,00	-341.705,00	0,00	-341.705,00	-367.703,26	-25.998,26

Teilergebnisrechnung Fachdienst 35 Stadtbibliothek

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	24.099,00	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	29.981,85	3.981,85
6.	privatrechtliche Entgelte	34,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	409,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.363,00	2.363,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	24.543,34	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	32.344,85	6.344,85
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	223.399,68	199.330,00	0,00	0,00	199.330,00	0,00	199.330,00	183.473,32	-15.856,68
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	67.763,62	65.500,00	0,00	0,00	65.500,00	0,00	65.500,00	69.425,56	3.925,56
16.	Abschreibungen	2.361,50	1.427,00	0,00	0,00	1.427,00	0,00	1.427,00	3.181,82	1.754,82
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	76.756,67	112.700,00	0,00	0,00	112.700,00	0,00	112.700,00	86.603,68	-26.096,32
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	370.281,47	378.957,00	0,00	0,00	378.957,00	0,00	378.957,00	342.684,38	-36.272,62
21.	ordentliches Ergebnis	-345.738,13	-352.957,00	0,00	0,00	-352.957,00	0,00	-352.957,00	-310.339,53	42.617,47
25.	Jahresergebnis	-345.738,13	-352.957,00	0,00	0,00	-352.957,00	0,00	-352.957,00	-310.339,53	42.617,47
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,95	8,95
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.156,80	11.300,00	0,00	0,00	11.300,00	0,00	11.300,00	3.329,72	-7.970,28
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.156,80	-11.300,00	0,00	0,00	-11.300,00	0,00	-11.300,00	-3.320,77	7.979,23
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-348.894,93	-364.257,00	0,00	0,00	-364.257,00	0,00	-364.257,00	-313.660,30	50.596,70

Teilfinanzrechnung Fachdienst 35 Stadtbibliothek

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	24.226,80	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	30.176,35	4.176,35
5.	privatrechtliche Entgelte	34,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	68,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.659,25	1.659,25
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.330,29	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	31.835,60	5.835,60
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	223.400,43	199.330,00	0,00	0,00	199.330,00	0,00	199.330,00	183.473,97	-15.856,03
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	66.173,89	65.500,00	0,00	0,00	65.500,00	0,00	65.500,00	69.232,45	3.732,45
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	48.251,10	112.700,00	0,00	0,00	112.700,00	0,00	112.700,00	102.804,41	-9.895,59
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	337.825,42	377.530,00	0,00	0,00	377.530,00	0,00	377.530,00	355.510,83	-22.019,17
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-313.495,13	-351.530,00	0,00	0,00	-351.530,00	0,00	-351.530,00	-323.675,23	27.854,77
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 35 Stadtbibliothek

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.441,77	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	8.136,82	-31.863,18
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.441,77	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	8.136,82	-31.863,18
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.441,77	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-8.136,82	31.863,18
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-315.936,90	-391.530,00	0,00	0,00	-391.530,00	0,00	-391.530,00	-331.812,05	59.717,95
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-315.936,90	-391.530,00	0,00	0,00	-391.530,00	0,00	-391.530,00	-331.812,05	59.717,95

Teilergebnisrechnung Fachdienst 36 Historisches Museum

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71,46	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	10.908,75	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	16.272,60	3.272,60
6.	privatrechtliche Entgelte	3.355,31	3.100,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	2.819,47	-280,53
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	14.335,52	16.300,00	0,00	0,00	16.300,00	0,00	16.300,00	19.092,07	2.792,07
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	168.781,13	172.050,00	0,00	0,00	172.050,00	0,00	172.050,00	170.646,31	-1.403,69
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	12.494,36	33.500,00	0,00	0,00	33.500,00	0,00	33.500,00	12.680,47	-20.819,53
16.	Abschreibungen	10.265,80	8.723,00	0,00	0,00	8.723,00	0,00	8.723,00	10.460,42	1.737,42
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	146.694,35	120.200,00	0,00	0,00	120.200,00	0,00	120.200,00	95.278,16	-24.921,84
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	338.235,64	334.473,00	0,00	0,00	334.473,00	0,00	334.473,00	289.065,36	-45.407,64
21.	ordentliches Ergebnis	-323.900,12	-318.173,00	0,00	0,00	-318.173,00	0,00	-318.173,00	-269.973,29	48.199,71
25.	Jahresergebnis	-323.900,12	-318.173,00	0,00	0,00	-318.173,00	0,00	-318.173,00	-269.973,29	48.199,71
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.313,60	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00	0,00	5.600,00	6.637,55	1.037,55
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.209,60	-5.600,00	0,00	0,00	-5.600,00	0,00	-5.600,00	-6.637,55	-1.037,55
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-330.109,72	-323.773,00	0,00	0,00	-323.773,00	0,00	-323.773,00	-276.610,84	47.162,16

Teilfinanzrechnung Fachdienst 36 Historisches Museum

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71,46	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	10.908,75	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	16.272,60	3.272,60
5.	privatrechtliche Entgelte	3.355,31	3.100,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	2.819,47	-280,53
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.335,52	16.300,00	0,00	0,00	16.300,00	0,00	16.300,00	19.092,07	2.792,07
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	168.779,71	172.050,00	0,00	0,00	172.050,00	0,00	172.050,00	170.653,66	-1.396,34
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	10.053,85	33.500,00	0,00	0,00	33.500,00	0,00	33.500,00	14.843,68	-18.656,32
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	58.835,90	120.200,00	0,00	0,00	120.200,00	0,00	120.200,00	163.861,05	43.661,05
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	237.669,46	325.750,00	0,00	0,00	325.750,00	0,00	325.750,00	349.358,39	23.608,39
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-223.333,94	-309.450,00	0,00	0,00	-309.450,00	0,00	-309.450,00	-330.266,32	-20.816,32
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 36 Historisches Museum

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.100,58	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	6.184,52	-815,48
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	21.100,58	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	6.184,52	-815,48
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.100,58	-7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00	-7.000,00	-6.184,52	815,48
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-244.434,52	-316.450,00	0,00	0,00	-316.450,00	0,00	-316.450,00	-336.450,84	-20.000,84
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-244.434,52	-316.450,00	0,00	0,00	-316.450,00	0,00	-316.450,00	-336.450,84	-20.000,84

Teilergebnisrechnung Fachdienst 37 ZNE

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	132.056,90	12.056,90
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.042,00	6.042,00	0,00	0,00	6.042,00	0,00	6.042,00	6.042,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	126.346,00	126.542,00	0,00	0,00	126.542,00	0,00	126.542,00	138.158,90	11.616,90
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	108.741,01	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	0,00	115.000,00	117.688,89	2.688,89
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	51.811,33	91.200,00	0,00	0,00	91.200,00	0,00	91.200,00	54.947,35	-36.252,65
16.	Abschreibungen	6.547,00	6.359,00	0,00	0,00	6.359,00	0,00	6.359,00	6.961,41	602,41
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.915,12	4.800,00	0,00	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	2.643,39	-2.156,61
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	170.014,46	217.359,00	0,00	0,00	217.359,00	0,00	217.359,00	182.241,04	-35.117,96
21.	ordentliches Ergebnis	-43.668,46	-90.817,00	0,00	0,00	-90.817,00	0,00	-90.817,00	-44.082,14	46.734,86
25.	Jahresergebnis	-43.668,46	-90.817,00	0,00	0,00	-90.817,00	0,00	-90.817,00	-44.082,14	46.734,86
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-43.668,46	-90.817,00	0,00	0,00	-90.817,00	0,00	-90.817,00	-44.082,14	46.734,86

Teilfinanzrechnung Fachdienst 37 ZNE

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	132.056,90	12.056,90
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	120.304,00	120.500,00	0,00	0,00	120.500,00	0,00	120.500,00	132.116,90	11.616,90
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	108.741,01	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	0,00	115.000,00	117.688,89	2.688,89
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	50.234,69	91.200,00	0,00	0,00	91.200,00	0,00	91.200,00	54.891,94	-36.308,06
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.718,32	4.800,00	0,00	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	2.609,38	-2.190,62
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	161.694,02	211.000,00	0,00	0,00	211.000,00	0,00	211.000,00	175.190,21	-35.809,79
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-41.390,02	-90.500,00	0,00	0,00	-90.500,00	0,00	-90.500,00	-43.073,31	47.426,69
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 37 ZNE

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.069,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.069,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.069,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-42.459,49	-90.500,00	0,00	0,00	-90.500,00	0,00	-90.500,00	-43.073,31	47.426,69
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-42.459,49	-90.500,00	0,00	0,00	-90.500,00	0,00	-90.500,00	-43.073,31	47.426,69

Teilergebnisrechnung Fachdienst 38 ZNT

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	ordentliche Erträge									
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.012,00	1.013,00	0,00	0,00	1.013,00	0,00	1.013,00	1.013,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	8.276,50	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	8.445,50	1.445,50
12.	= Summe ordentliche Erträge	9.288,50	8.013,00	0,00	0,00	8.013,00	0,00	8.013,00	9.458,50	1.445,50
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	194.643,07	211.300,00	0,00	0,00	211.300,00	0,00	211.300,00	215.554,26	4.254,26
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	182.315,78	187.100,00	0,00	0,00	187.100,00	0,00	187.100,00	191.603,05	4.503,05
16.	Abschreibungen	2.191,00	1.501,00	0,00	0,00	1.501,00	0,00	1.501,00	2.205,00	704,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.045,56	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00	3.399,71	-1.900,29
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	382.195,41	405.201,00	0,00	0,00	405.201,00	0,00	405.201,00	412.762,02	7.561,02
21.	ordentliches Ergebnis	-372.906,91	-397.188,00	0,00	0,00	-397.188,00	0,00	-397.188,00	-403.303,52	-6.115,52
25.	Jahresergebnis	-372.906,91	-397.188,00	0,00	0,00	-397.188,00	0,00	-397.188,00	-403.303,52	-6.115,52
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-372.906,91	-397.188,00	0,00	0,00	-397.188,00	0,00	-397.188,00	-403.303,52	-6.115,52

Teilfinanzrechnung Fachdienst 38 ZNT

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	8.261,50	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	8.440,50	1.440,50
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.261,50	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	8.440,50	1.440,50
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	194.643,07	211.300,00	0,00	0,00	211.300,00	0,00	211.300,00	215.554,26	4.254,26
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	176.433,86	187.100,00	0,00	0,00	187.100,00	0,00	187.100,00	195.335,24	8.235,24
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.855,86	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00	3.277,03	-2.022,97
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	373.932,79	403.700,00	0,00	0,00	403.700,00	0,00	403.700,00	414.166,53	10.466,53
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-365.671,29	-396.700,00	0,00	0,00	-396.700,00	0,00	-396.700,00	-405.726,03	-9.026,03
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 38 ZNT

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger (-)
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.522,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.522,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.522,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-369.193,69	-396.700,00	0,00	0,00	-396.700,00	0,00	-396.700,00	-405.726,03	-9.026,03
	En-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-369.193,69	-396.700,00	0,00	0,00	-396.700,00	0,00	-396.700,00	-405.726,03	-9.026,03

5. Anhang zum Jahresabschluss

5.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Gemäß § 128 Abs. 1 NKomVG haben die Gemeinden für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt darzustellen.

Der Jahresabschluss der Stadt Aurich 2018 umfasst nach § 128 NKomVG i. V. m. §§ 50 ff. Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO):

1. Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO)
2. Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO)
3. Bilanz (§ 55 KomHKVO)
4. Anhang (§ 56 KomHKVO)

Dem Anhang sind gem. § 128 Abs. 3 NKomVG beizufügen:

1. ein Rechenschaftsbericht (§ 58 KomHKVO)
2. eine Anlagenübersicht (§ 57 Abs. 1 KomHKVO)
3. eine Schuldenübersicht (§ 57 Abs. 3 KomHKVO)
4. eine Forderungsübersicht (§ 57 Abs. 2 KomHKVO) und
5. eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.

Die Vermögensrechnung wurde auf der Grundlage des § 124 Abs. 4 NKomVG und des § 55 Abs. 2 und 4 KomHKVO erstellt und gegliedert. Die Gliederung der Ergebnis- und Finanzrechnung basiert auf den §§ 52 und 53 KomHKVO.

Die Gesamtergebnisrechnung stellt das Jahresergebnis der Stadt Aurich (ohne Nettoregiebetriebe) dar. Ein zusammenfassender Jahresabschluss (Konsolidierter Gesamtabchluss) ist ab dem 31.12.2012 verpflichtend zu erstellen und wird in gesonderter Form vorgelegt.

Die Teilergebnisrechnungen bilden das Jahresergebnis der einzelnen Organisationseinheiten ab. Gemäß § 52 Abs. 3 und § 53 Abs. 3 KomHKVO-Doppik sind den Werten der Teilrechnungen die fortgeschriebenen Planansätze der Teilhaushalte gegenüberzustellen.

Der Jahresabschluss ist in Euro aufgestellt. Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Wie im Haushaltsplan werden die Ertrags-, Aufwands, Einzahlungs- und Auszahlungswerte ohne Vorzeichen dargestellt. Das Jahresergebnis bzw. die Saldengrößen werden entweder ohne Vorzeichen (Überschuss; Ertrag > Aufwand, Einzahlung > Auszahlung) oder mit negativem Vorzeichen (Fehlbetrag; Ertrag < Aufwand, Einzahlung < Auszahlung) abgebildet.

Jahresabschluss Stadt Aurich 2018 (in Euro) im Überblick:

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018
Ordentliche Erträge	90.012.979,07	59.685.323,95	56.792.029,00
Ordentliche Aufwendungen	111.089.645,00	87.771.942,51	86.413.545,00
Ordentliches Ergebnis	-21.076.665,93	-28.086.618,556	-29.621.516,00
Außerordentliche Erträge	2.297.778,17	913.823,12	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	2.815.608,63	221.140,12	0,00
Außerordentliches Ergebnis	-517.830,46	692.683,00	0,00
Jahresergebnis	-21.594.496,39	-27.393.935,56	-29.621.516,00

Finanzrechnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018
Einzahlungen	94.837.861,00	73.227.691,17	69.597.735,00
Auszahlungen	112.920.648,98	95.090.189,68	108.851.040,00
Veränderung Finanzmittelbestand	-18.082.787,98	-21.862.498,51	-39.253.305,00

Bilanz

Aktiva	31.12.2018	Passiva	31.12.2018
Immaterielles Vermögen	12.970.408,00	Nettoposition/Sonderposten	199.388.039,25
Sachvermögen	134.468.747,29	Schulden/Verbindlichkeiten	101.499.525,10
Finanzvermögen	176.059.370,54	Rückstellungen	23.915.513,00
Liquide Mittel	2.234.634,68	Passive Rechnungsabgrenzung	1.270.507,25
Aktive Rechnungsabgrenzung	340.424,09		
Bilanzsumme	326.073.584,60	Bilanzsumme	326.073.584,60

5.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Auf den Jahresabschluss der Stadt Aurich wurden die Regelungen des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) sowie der Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung (KomHKVO) vom 18. April 2017 und der verbindlichen Zuordnungsvorschriften und Hinweise zum niedersächsischen Kontenrahmen für 2017 vom 25. April 2017 (Nds. Mbl. Nr. 19 vom 17. Mai 2017 S. 569) angewendet.

Ergänzend wurden die Hinweise der Arbeitsgruppe Umsetzung Doppik (Stand 23. August 2010), die Hinweise der Arbeitsgruppe Inventurvereinfachung (Stand 26. Mai 2009) sowie die handelsrechtlichen Vorschriften zu Grunde gelegt.

In dem Jahresabschluss zum 31.12.2018 ist das Sachvermögen grundsätzlich zu tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten gemäß § 47 KomHKVO bewertet. Soweit dies nicht möglich war, galt gemäß § 124 Abs. 4 S. 3 NKomVG der auf den Anschaffungs- oder Herstellungszeitpunkt rückindizierte Zeitwert zum 31. Dezember 2009, vermindert um planmäßige und gegebenenfalls außerplanmäßige Abschreibungen nach § 49 KomHKVO.

Die Abschreibungen wurden unter Berücksichtigung der für die Kommunalverwaltungen in Niedersachsen verbindlich vorgeschriebenen Abschreibungstabellen mit Stand 01. November 2008 (Ergänzung zu Anlage 19 der Ausführungsverordnung zu der seit 18. April 2018 geltenden KomHKVO) festgelegt.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt. Auf Forderungen wurden zur Berücksichtigung des allgemeinen Ausfallrisikos Einzelwertberichtigungen vorgenommen. Die Ermittlung der Wertberichtigungen erfolgte wegen der Vielzahl von Forderungspositionen unter Berücksichtigung der Altersstruktur der Forderungen. Hierbei wurden je nach Alter der Forderungen gestaffelte %-Sätze als Wertberichtigungen zum Ansatz gebracht.

Schulden sind gemäß § 124 Abs. 4 S. 6 NKomVG i.V.m. § 47 Abs. 7 KomHKVO mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert.

Rückstellungen wurden in Höhe der Beträge angesetzt, die nach vernünftiger Beurteilung zum Ausgleich der Leistungsverpflichtung (§ 45 Abs. 2 S. 1 KomHKVO) notwendig sind.

5.3 Erläuterungen zu Posten der Vermögensrechnung**5.3.1 Aktiva****5.3.1.1 Immaterielles Vermögen****Entwicklung in Euro:**

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
13.175.446,00	409.405,02	0,00	-614.443,02	0,00	12.970.408,00

Das immaterielle Vermögen in Höhe von EUR 12.970.408,00 betrifft entgeltlich erworbene Lizenzen und Software sowie die gem. § 44 Abs. 4 KomHKVO aktivierten Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse.

Lizenzen (Bilanzposition 1.2)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Lizenzen	90.087,00	58.081,00
DV-Software	51.595,00	74.407,00
	<u>141.682,00</u>	<u>132.488,00</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
132.488,00	95.353,90	0,00	-86.159,90	0,00	141.682,00

Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse (Bilanzposition 1.4)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	<u>12.828.726,00</u>	<u>13.042.958,00</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
13.042.958,00	314.051,12	0,00	-528.283,12	0,00	12.828.726,00

Diese Position betrifft Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände (insb. Landkreis Aurich) in Höhe von EUR 4.438.569,00, Zuschüsse an den sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von EUR 1.491.038,00, Zuschüsse an private Unternehmen in Höhe von EUR 3.384.994,00 sowie Zuschüsse an übrige Bereiche (Vereine und Verbände) mit EUR 966.817,00. Auf die Zuschüsse an verbundene Unternehmen entfällt ein Betrag in Höhe von EUR 2.547.308,00. Diese betreffen im Wesentlichen die Zuschüsse an die Eisenbahninfrastrukturgesellschaft Aurich-Emden GmbH.

5.3.1.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen (einschließlich Vorräte) der Stadt Aurich umfasst mit seiner Gesamtsumme von EUR 134.468.747,29 rd. 41,24 % der Bilanzsumme.

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
130.488.514,38	9.914.060,26	0,00	-5.013.827,12	-920.000,23	134.468.747,29

Das Sachvermögen (einschließlich Vorräte) gliedert sich zum 31.12.2018 wie folgt:

	<u>31.12.2018</u>		<u>31.12.2017</u>	
	EUR	%	EUR	%
unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	10.827.651,91	8,05	9.735.247,11	7,46
bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	20.196.872,95	15,02	20.464.996,10	15,68
Infrastrukturvermögen	78.247.174,67	58,19	79.101.871,78	60,62
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	160.567,84	0,12	160.567,84	0,12
Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	5.389.138,00	4,01	5.722.230,00	4,39
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.362.768,09	3,99	5.841.077,59	4,48
Vorräte	33.120,02	0,02	19.119,13	0,01
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	14.251.453,81	10,60	9.443.404,83	7,24
	<u>134.468.747,29</u>	100,00	<u>130.488.514,38</u>	100,00

Die nach § 57 Abs. 1 KomHKVO erforderliche Anlagenübersicht ist unter Punkt 5.7.1 des Anhangs dargestellt.

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Bilanzposition 2.1)

	<u>31.12.2018</u>		<u>31.12.2017</u>	
	EUR	%	EUR	%
Grünflächen	1.154.491,50	10,66	1.154.491,50	11,86
Ackerland	5.526.768,64	51,04	4.864.883,06	49,97
Wald, Forsten	23.934,50	0,22	23.934,50	0,25
sonstige unbebaute Grundstücke	<u>4.122.457,27</u>	<u>38,08</u>	<u>3.691.938,05</u>	<u>37,92</u>
	<u>10.827.651,91</u>	100,00	<u>9.735.247,11</u>	100,00

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
9.735.247,11	150.514,22	1.363.840,12	0,00	-421.949,54	10.827.651,91

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Bilanzposition 2.2)

	<u>31.12.2018</u>		<u>31.12.2017</u>	
	EUR	%	EUR	%
Wohngrundstücke	7.304.068,84	36,16	7.135.549,99	34,87
Grund und Boden mit sozialen Einrichtungen	3.267,00	0,02	3.467,00	0,02
Grund u. Boden mit Kultur- u. Freizeiteinrichtungen; Gartenanlagen	137.628,11	0,68	137.628,11	0,67
Gebäude Kultur- u. Freizeiteinrichtungen; Gartenanlagen	<u>12.751.909,00</u>	<u>63,14</u>	<u>13.188.351,00</u>	<u>64,44</u>
	<u>20.196.872,95</u>	100,00	<u>20.464.996,10</u>	100,00

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
20.464.996,10	161.099,45	732.225,98	-678.877,64	-482.570,94	20.196.872,95

Grundstücke wurden grundsätzlich zu Anschaffungskosten bewertet. Es erfolgte eine getrennte Bilanzierung von Grund und Boden sowie den darauf befindlichen Aufbauten. Beim Grund und Boden erfolgen keine Abschreibungen.

Bei den Gebäuden erfolgte eine lineare Abschreibung über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer.

Die Position Wohngrundstücke betrifft Grundstücke, die nach entsprechenden Beschlüssen in Industrie- und Gewerbegebiete umgewidmet werden sollen.

Infrastrukturvermögen (Bilanzposition 2.3)

	<u>31.12.2018</u>		<u>31.12.2017</u>	
	EUR	%	EUR	%
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	35.290.228,97	45,10	35.283.080,30	44,60
Brücken und Tunnel	1.642.516,00	2,10	1.681.272,00	2,13
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	38.361.075,70	49,03	39.786.969,48	50,30
Wasserbauliche Anlage	1.728.964,00	2,21	1.060.719,00	1,34
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	188.590,00	0,24	200.629,00	0,25
sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	<u>1.035.800,00</u>	<u>1,32</u>	<u>1.089.202,00</u>	<u>1,38</u>
	<u>78.247.174,67</u>	100,00	<u>79.101.871,78</u>	100,00

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
79.101.871,78	537.013,24	1.333.933,41	-2.713.542,01	-12.101,75	78.247.174,67

Der Grund und Boden des Infrastrukturvermögens wird grundsätzlich zu Anschaffungskosten bewertet. Die übrigen Positionen des Infrastrukturvermögens wurden grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen bewertet.

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler (Bilanzposition 2.5)

Zum 31.12.2018 wurden Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler in Höhe von EUR 160.567,84 bilanziert.

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Kunstgegenstände	<u>160.567,84</u>	<u>160.567,84</u>
	<u>160.567,84</u>	<u>160.567,84</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
160.567,84	0,00	0,00	0,00	0,00	160.567,84

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Bilanzposition 2.6)

	<u>31.12.2018</u>		<u>31.12.2017</u>	
	EUR	%	EUR	%
Fahrzeuge	3.189.543,00	59,18	3.166.915,00	55,34
Maschinen und technische Anlagen	2.165.253,00	40,18	2.520.973,00	44,06
Betriebsvorrichtungen	<u>34.342,00</u>	<u>0,64</u>	<u>34.342,00</u>	<u>0,60</u>
	<u>5.389.138,00</u>	100,00	<u>5.722.230,00</u>	100,00

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2016	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
5.722.230,00	11.532,15	334.537,94	-677.532,63	-1.629,46	5.389.138,00

Im Jahresabschluss zum 31.12.2018 wurden die Maschinen, technischen Anlagen sowie Fahrzeuge mit den fortgeschriebenen Anschaffungskosten bewertet. Betriebsvorrichtungen dienen nicht der Nutzung des Gebäudes, sondern stehen in einer besonderen und unmittelbaren Beziehung zu dem auf dem Grundstück oder in dem Gebäude ausgeübten Verwaltungsbetrieb.

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 2.7)

	<u>31.12.2018</u>		<u>31.12.2017</u>	
	EUR	%	EUR	%
Betriebsvorrichtungen	3.290.190,09	61,35	3.341.451,59	57,21
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.673.893,00	31,21	1.829.094,00	31,31
Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>398.685,00</u>	<u>7,44</u>	<u>670.532,00</u>	<u>11,48</u>
	<u>5.362.768,09</u>	100,00	<u>5.841.077,59</u>	100,00

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
5.841.077,59	430.608,34	36.705,44	-935.072,62	-10.550,76	5.362.768,09

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde zu fortgeschriebenen Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet und über die Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Der Sammelposten für geringwertige Wirtschaftsgüter werden gem. § 47 Abs. 2 GemHKVO in Verbindung mit § 63 Abs. 1 KomHKVO über die Restnutzungsdauer (fünf Jahre) abgeschrieben.

Vorräte (Bilanzposition 2.8)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Waren	<u>33.120,02</u>	<u>19.119,13</u>

Diese Position betrifft den Warenbestand im Familien- und Wohlfühlbad „De Baalje“.

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
19.119,13	14.000,89	0,00	0,00	0,00	33.120,02

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau (Bilanzposition 2.9)

Unter der Bilanzposition Anlagen im Bau werden die investiven Baumaßnahmen aufgeführt, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig bzw. abgeschlossen sind. Die abschließende Zuordnung bspw. zum Bereich „Bebaute Grundstücke“ oder aber „Infrastrukturvermögen“ erfolgt nach Beendigung der Maßnahme. Bis zu diesem Zeitpunkt wird dieses Vermögen noch nicht mit Abschreibungen belastet.

	<u>31.12.2018</u>		<u>31.12.2017</u>	
	EUR	%	EUR	%
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	565.312,34	3,97	211.194,04	2,24
Anlagen im Bau (Hochbaumaßnahmen)	1.032.363,59	7,24	156.901,64	1,66
Anlagen im Bau (Tiefbaumaßnahmen)	11.884.486,62	83,39	8.381.776,29	88,76
Anlagen im Bau (sonstige Maßnahmen)	<u>769.291,26</u>	<u>5,40</u>	<u>693.532,86</u>	<u>7,34</u>
	<u>14.251.453,81</u>	100,00	<u>9.443.404,83</u>	100,00

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
9.443.404,83	8.609.291,97	-3.801.242,99	0,00	0,00	14.251.453,81

Bei den ausgewiesenen Anlagen im Bau in Höhe von EUR 14.251.453,81 handelt es sich im Wesentlichen (>200.000 €) um:

Anlagennr.	Beschreibung	Buchwert
BAU-000016	Sanierung Bogenbrücke EJK	594.964,87
BAU-000020	Verbind. Olders. Str./Ext. Weg	3.940.963,06
BAU-000027	Ersatzstraße Krogwitzwegbrücke	417.927,23
BAU-000108	Anbindung Georgswall	1.133.925,32
BAU-000124	Erschl. Gewerbegeb. Schirum 3 (2. BA)	782.135,59
BAU-000134	Umbau Einmündung Südweg/B210	1.560.081,91
BAU-000152	Kulturdenkmal Upstalsboom	231.054,79
BAU-000185	Bereich südl. Kirche Middels-Osterloog	378.291,10
BAU-000191	Anbindung ASA-Gelände / B72	945.788,36
BAU-000198	Erweiterung Sauna "de Baalje"	1.027.328,89
BAU-000217	Parkplatz - Freiraumplanung Postgelände	242.005,39
BAU-000231	Erschl. Gewerbegeb. Schirum 3 (3. BA)	679.871,29
BAU-000238	Konversion Bundeswehrgelände /Zuw. Treuhandkonto	505.305,15
	Summe:	12.439.642,95

Anlagenübersicht zum 31.12.2018 gemäß § 57 Abs. 1 KomHKVO:

Die Anlagenübersicht ist in Anlage 5.7.1 dargestellt.

Den Abschreibungen auf die Anteile an verbundenen Unternehmen stehen durch die Stadt geleistete Einlagen in Höhe von EUR 1.171.450,00 an die Auricher Bäder- und Hallenbetriebsgesellschaft mbH & Co. KG, EUR 77.893,27 an die Eisenbahninfrastrukturgesellschaft Aurich-Emden mbH sowie EUR 400.000,00 an die AöR Familienzentrum gegenüber, sodass sich die Anteile verbundener Unternehmen insgesamt um EUR 750.003,52 reduziert haben.

Der Anteile an der Stadtwerke Aurich Holding GmbH in Höhe von EUR 7.000.000,00 (60.000,00 EUR gezeichnetes Kapital; 6.940.000,00 EUR Kapitalrücklage) blieb unverändert.

Beteiligungen (Bilanzposition 3.2)

Unter den Beteiligungen werden Anteile an Unternehmen ausgewiesen, bei denen die Stadt Aurich sich zu weniger als 50 % beteiligt hat. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Beteiligungen:

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Niedersächsische Landgesellschaft mbH	23.870,00	23.870,00
RVB Bürgersonnenpark Aurich eG	10.000,00	10.000,00
Raiffeisen-Volksbank eG Aurich	1.500,00	1.500,00
Ostfriesland Touristik Landkreis Aurich GmbH	1.000,00	1.000,00
	<u>36.370,00</u>	<u>36.370,00</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
36.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.370,00

Der Wertansatz der Beteiligungen erfolgt zu Anschaffungskosten.

Ausleihungen (Bilanzposition 3.4)

Unter der Position Ausleihungen werden langfristige Finanz- und Kapitalforderungen mit einer Laufzeit von mindestens 12 Monaten ausgewiesen.

Die Ausleihungen sind mit den Anschaffungswerten bewertet. Abschreibungen wegen dauernder Wertminderungen waren nicht vorzunehmen. Die planmäßigen Rückzahlungen der Ausleihungen werden als Abgänge dargestellt.

In der Vermögensrechnung zum 31.12.2018 werden Ausleihungen in Höhe von insgesamt EUR 47.482.226,71 ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um folgende Positionen:

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Nettoregiebetrieb Stadtentwässerung	17.776.185,04	18.579.179,04
Nettoregiebetrieb Liegenschafts- und Gebäudemanagement	29.155.794,86	29.208.381,66
Nettoregiebetrieb Betriebshof	462.369,62	707.185,58
Diakonisches Werk Aurich *	65.288,12	65.986,02
Ev. Kirchengemeinde Plaggenburg *	22.589,07	22.382,93
(* = Barwerte)	<u><u>47.482.226,71</u></u>	<u><u>48.583.115,23</u></u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
48.583.115,23	1.949.791,57	0,00	0,00	-3.050.680,09	47.482.226,71

Die ausgewiesenen Positionen stimmen mit den Wertansätzen der Gegenseiten überein.

Die Ausleihungen (Darlehen) an die Nettoregiebetriebe der Stadt Aurich werden mit 2 % verzinst.

Die unverzinslich gewährten Darlehen an das Diakonische Werk Aurich und die Evangelische Kirchengemeinde Plaggenburg wurden auf ihren Barwert abgezinst.

Die Darlehen an das Diakonische Werk bzw. die Ev. Kirchengemeinde Plaggenburg werden mit jährlichen Raten in Höhe von EUR 3.579,04 bzw. EUR 1.227,10 getilgt.

Forderungen

Der Nachweis der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt durch eine entsprechende Debitoren-OP-Liste zum 31. Dezember 2018.

Die Wertberichtigungen wurden unter zur Hilfenahme einer aktuellen OP-Liste mit allgemein anerkannten Pauschalsätzen je nach Alter der Forderung ermittelt.

Im Einzelnen werden folgende Positionen ausgewiesen:

Öffentlich rechtliche Forderungen (Bilanzposition 3.6)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Saldo gem. Debitoren OP-Liste	4.282.034,17	4.110.850,43
./. Einzelwertberichtigungen	<u>-1.660.500,00</u>	<u>-1.495.000,00</u>
	<u>2.621.534,17</u>	<u>2.615.850,43</u>

Aus der Debitoren OP-Liste zum 31. Dezember 2018 ergeben sich Forderungen aus Steuern und Abgaben (vor Wertberichtigungen) in Höhe von EUR 4.032.762,60 und Forderungen aus Dienstleistungen der Stadt in Höhe von EUR 249.271,57.

Forderungen aus Transferleistungen (Bilanzposition 3.7)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Saldo gem. Debitoren OP-Liste	239.536,69	319.264,63
./. Einzelwertberichtigungen	<u>-21.600,00</u>	<u>-7.200,00</u>
	<u>217.936,69</u>	<u>312.064,63</u>

Sonstige privatrechtliche Forderungen (Bilanzposition 3.8)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
a) aus Dienstleistungen	101.268,88	31.748,54
b) durchlaufende Posten	1.243.320,85	1.088.067,73
c) sonstige	<u>1.039.156,91</u>	<u>1.370.669,38</u>
	<u>2.383.746,64</u>	<u>2.490.485,65</u>

a) aus Dienstleistungen

Saldo gemäß Debitoren OP-Liste	104.668,88	35.348,54
./. Einzelwertberichtigungen	<u>-3.400,00</u>	<u>-3.600,00</u>
	<u>101.268,88</u>	<u>31.748,54</u>

b) durchlaufende Posten

Saldo gemäß Debitoren OP-Liste	1.573.970,85	1.387.767,73
./. Einzelwertberichtigungen	<u>-330.650,00</u>	<u>-299.700,00</u>
	<u>1.243.320,85</u>	<u>1.088.067,73</u>

c) sonstige

Saldo gemäß Debitoren OP-Liste	1.040.506,91	1.371.069,38
./. Einzelwertberichtigungen	<u>-1.350,00</u>	<u>-400,00</u>
	<u>1.039.156,91</u>	<u>1.370.669,38</u>

Sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 3.9)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Nettoregiebetrieb Liegenschafts- und Gebäudemanagement	945.556,27	1.216.869,91
Geldtransit	38.186,08	11.294,20
Versorgungsrücklage bei der Niedersächsischen Versorgungskasse	509.962,94	471.773,15
Sonstige Kreditoren	<u>200.823,19</u>	<u>49.598,16</u>
	<u>1.694.528,48</u>	<u>1.749.535,42</u>

Die Position „Nettoregiebetrieb Liegenschafts- und Gebäudemanagement“ entspricht im Wesentlichen einer Überzahlung der Kostenmiete, die der NRB der Stadt für die Nutzung der Gebäude in Rechnung stellt.

Forderungsübersicht gemäß § 57 Abs. 2 KomHKVO zum 31.12.2018:

Die Forderungsübersicht wird in Anlage 5.7.2 unter Berücksichtigung der Wertberichtigungen dargestellt.

5.3.1.4. Liquide Mittel

Die liquiden Mittel werden mit ihrem Nennwert bilanziert und sind durch Kontoauszüge der Kreditinstitute bzw. Kassenaufzeichnungen zum Stichtag 31.12.2018 nachgewiesen.

Die Höhe der liquiden Mittel zum 31.12.2018 beläuft sich auf EUR 2.234.634,68.

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Guthaben bei Kreditinstituten (laufende Konten)	2.200.639,92	492.231,58
Guthaben bei Kreditinstituten (Festgeldkonten)	99,97	99,97
Kassenbestände	<u>33.894,79</u>	<u>26.187,69</u>
	<u>2.234.634,68</u>	<u>518.519,24</u>

5.3.1.5. Aktive Rechnungsabgrenzung

Unter dieser Position werden bereits vor dem Bilanzstichtag geleistete Auszahlungen aktiviert, die jedoch erst nach dem Bilanzstichtag als Aufwendung ergebniswirksam werden. Im Wesentlichen handelt es sich um die Beamtengehälter für den Januar des Folgejahres.

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>340.424,09</u>	<u>203.761,28</u>
	<u>340.424,09</u>	<u>203.761,28</u>

5.3.2 Passiva**5.3.2.1 Nettoposition**

Die Nettoposition entspricht vom Grundsatz her der Position des Eigenkapitals in der Handelsbilanz. Errechnet wird das Eigenkapital als Differenz zwischen dem Vermögen auf der Aktivseite und den Schulden auf der Passivseite.

Basis-Reinvermögen (Bilanzposition 1.1)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Basis-Reinvermögen	<u>135.164.484,79</u>	<u>135.164.484,79</u>
	<u>135.164.484,79</u>	<u>135.164.484,79</u>

Rücklagen (Bilanzposition 1.2)**Rücklagen aus Überschüssen der Vorjahresergebnisse (Bilanzposition 1.2.1)**

	<u>31.12.2018</u>
	EUR
Rücklage aus den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (31.12.2017)	83.451.065,84
Abgang aus Jahresergebnis 2017	<u>-21.594.496,39</u>
	<u>61.856.569,45</u>

Jahresergebnis (Bilanzposition 1.3)**Ordentliches Jahresergebnis (Bilanzposition 1.3.2)**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Ordentliches Jahresergebnis	-28.086.618,56	-21.076.665,93
	<u>-28.086.618,56</u>	<u>-21.076.665,93</u>

Außerordentliches Jahresergebnis (Bilanzposition 1.3.3)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Außerordentliches Jahresergebnis	692.683,00	-517.830,46
	<u>692.683,00</u>	<u>-517.830,46</u>

Sonderposten (Bilanzposition 1.4)

Sonderposten stellen erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen dar. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt parallel zur Abschreibungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände. Ist keine Zuordnung des Sonderpostens zu einem bestimmten Vermögensgegenstand möglich, erfolgt eine pauschale Auflösung über 30 Jahre.

Investitionszuweisungen und –zuschüsse (Bilanzposition 1.4.1)

Die Bildung von Sonderposten erfolgte für Zuweisungen und Zuschüsse folgender Zuschussgeber:

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
vom Bund	81.526,00	87.773,00
vom Land	20.046.660,00	21.483.170,00
von Gemeinden	412.685,00	456.011,00
von sonstigen öffentlichen Bereichen	21.982,00	38.108,00
von privaten Unternehmen	3.238.602,00	3.587.667,00
von übrigen Bereichen	95.506,00	101.072,00
	<u>23.896.961,00</u>	<u>25.753.801,00</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Auflösungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
25.753.801,00	-3.934,20	19.349,14	-1.872.254,94	0,00	23.896.961,00

Beiträge und ähnliche Entgelte (Bilanzposition 1.4.2)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Beiträge und ähnliche Entgelte	<u>1.254.095,00</u>	<u>1.278.710,00</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Auflösungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
1.278.710,00	67.434,35	0,00	-92.049,35	0,00	1.254.095,00

Unter der Position werden die von den Anwohnern vereinnahmten Straßenausbaubeiträge ausgewiesen. Die Auflösung erfolgt analog der Nutzungsdauer der Straßen, Wege und Plätze.

Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (Bilanzposition 1.4.5)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	<u>4.508.188,87</u>	<u>3.938.732,44</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Auflösungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
3.938.732,44	588.805,57	-19.349,14	0,00	0,00	4.508.188,87

Die Position betrifft Anzahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen öffentlicher Zuschussgeber für noch nicht abgeschlossene Investitionsmaßnahmen.

Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 1.4.6)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Sonstige Sonderposten	<u>101.675,70</u>	<u>97.777,50</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2017	Zugänge	Umbuchungen	Auflösungen	Abgänge	Stand am 31.12.2018
97.777,50	13.779,00	0,00	-9.880,80	0,00	101.675,70

5.3.2.2 Schulden**Geldschulden (Bilanzposition 2.1)****Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Bilanzposition 2.1.2)**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Hessische Landesbank	798.064,37	907.217,73
Landesbank Baden Württemberg	2.075.171,60	2.275.373,39
Deutsche Kreditbank AG	19.059.612,63	20.317.174,93
Münchener Hypotheken Bank AG	197.571,85	416.649,34
DZ HYP	871.971,44	939.711,69
Bayrische Hypo- und Vereinsbank AG	0,00	68.275,92
Landkreis Aurich	1.326.673,72	329.762,50
NBank	522.500,00	0,00
NRW Bank	9.625.000,00	0,00
	<u>34.476.565,61</u>	<u>25.254.165,50</u>

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten werden durch Saldenbestätigungen der Kreditinstitute zum 31. Dezember 2018 nachgewiesen.

Liquiditätskredite (Bilanzposition 2.1.3)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Deutsche Bank AG	14.000.000,00	14.000.000,00
Sparkasse Aurich-Norden	45.275.878,47	22.422.705,03
	<u>59.275.878,47</u>	<u>36.422.705,03</u>

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanzposition 2.3)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>3.766.075,49</u>	<u>3.696.020,67</u>

Der Nachweis der ausgewiesenen Verbindlichkeiten erfolgt durch eine entsprechende Kreditoren-OP-Liste zum 31. Dezember 2018.

Transferverbindlichkeiten (Bilanzposition 2.4)**Andere Transferverbindlichkeiten (Bilanzposition 2.4.7)**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Andere Transferverbindlichkeiten	<u>1.167.920,55</u>	<u>2.684.682,59</u>

Am 05. März 2009 wurde mit dem Landkreis Aurich sowie den übrigen Gemeinden des Landkreises eine Vereinbarung über die Abwicklung der Kreisschulbaukasse für die Jahre 1991 bis 2008 getroffen. Hieraus resultiert für die Stadt Aurich eine Zahlungsverpflichtung in Höhe von EUR 625.223,67, die in 20 Jahresraten à EUR 31.261,18 an den Landkreis zu zahlen ist. Der Saldo zum 31. Dezember 2018 beträgt EUR 343.872,98.

Sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 2.5)

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten werden folgende Posten ausgewiesen:

Durchlaufende Posten (Bilanzposition 2.5.1)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Vollstreckungsbeträge	686.568,48	595.958,54
Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	61.136,26	54.488,46
Umsatzsteuer 19 %	0,00	1.071,26
Spenden	43.354,07	48.256,15
sonstige	154.684,68	9.448,87
Entgelt für Arbeitnehmer	141.679,62	146.788,52
Kreditorische Debitoren	0,00	212.170,13
Haben-Saldo lt. Kreditoren OP-Liste	<u>1.315.267,72</u>	<u>1.800.679,86</u>
	<u>2.402.690,83</u>	<u>2.868.861,79</u>

Andere sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 2.5.4)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Andere sonstige Verbindlichkeiten	<u>410.394,15</u>	<u>109.265,47</u>

Schuldenübersicht gemäß § 57 Abs. 3 KomHKVO zum 31.12.2018:

Die Schuldenübersicht wird in Anlage 5.7.3 dargestellt.

5.3.2.3 Rückstellungen**Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen (Bilanzposition 3.1)**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
aktive Beamte	7.650.169,00	6.997.029,00
Invaliden	2.286.662,00	2.460.433,00
pensionierte Beamte	8.289.958,00	8.730.776,00
Witwen/Witwer	<u>1.796.624,00</u>	<u>1.355.747,00</u>
	<u>20.023.413,00</u>	<u>19.543.985,00</u>

Zur Berechnung der Pensionsrückstellungen liegt ein Gutachten der Niedersächsischen Versorgungskasse vom 05. Februar 2019 vor.

Für die Bildung der Pensionsrückstellungen in Höhe von EUR 20.023.413,00 wurde das steuerliche Teilwertverfahren zur Ermittlung des Barwerts der Rückstellung angewandt. Die Bemessung erfolgte unter Zugrundelegung eines Zinssatzes von 5 % entsprechend § 45 Abs. 1 Nr. 1 und Abs. 3 KomHKVO. Das versicherungsmathematische Gutachten für die Beamtenpensionsrückstellungen wurde durch die Niedersächsische Versorgungskasse (NVK) erarbeitet, bei der die Stadt Aurich Mitglied ist. Mit BMF-Schreiben vom 19. Oktober 2018 wurden die sogenannten „Heubeck Richttafeln 2018G“ als versicherungsmathematische Grundsätze anerkannt. Die bisher geltenden Sterbetafeln „2005G“ wurden durch die neuen Sterbetafeln „2018G“ abgelöst. Zur Ermittlung der Pensionsrückstellungen im Jahresabschluss 2018 wurden die neuen „Heubeck Richttafel 2018G“ berücksichtigt, da die alten Sterbetafeln ab dem Jahr 2019 nicht mehr anwendbar sind. Durch die Anwendung der neuen Sterbetafeln steigen die Rückstellungswerte grundsätzlich an.

Für die Ansprüche der Beamten auf Beihilfe nach dem Zeitpunkt ihrer Pensionierung wurde eine Beihilferückstellung gebildet, die unter den anderen Rückstellungen ausgewiesen wird. Der Hebesatz für die Beihilferückstellungen wurde um 1,10 Prozent erhöht und beträgt für das Jahr 2018 15,20 Prozent der Pensionsrückstellungen.

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, etc (Bilanzposition 3.7)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, etc	<u>25.000,00</u>	<u>25.000,00</u>

Hier wurde eine Rückstellung für Prozesskosten gebildet (vorher unter Position 3.8).

Andere Rückstellungen (Bilanzposition 3.8)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Beihilfeverpflichtungen	3.043.600,00	2.912.050,00
Resturlaubsansprüche	635.100,00	601.100,00
Überstunden und Zeitguthaben	105.400,00	88.100,00
Ausstehende Rechnungen	0,00	0,00
Abschluss- und Prüfungskosten	<u>83.000,00</u>	<u>79.000,00</u>
	<u>3.867.100,00</u>	<u>3.680.250,00</u>

Weitere Rückstellungen sind nach Auskunft der gesetzlichen Vertreter der Stadt Aurich nicht zu bilden.

Siehe hierzu auch Anlage 5.7.4**5.3.2.3 Passive Rechnungsabgrenzung**

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR
Passive Rechnungsabgrenzung	<u>1.270.507,25</u>	<u>171.682,40</u>

Bei den passiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um Einzahlungen, die erst nach dem Abschlussstichtag (31.12.2018) zu einem Ertrag führen.

5.4 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung

nach § 56 Abs. 1 KomHKVO

Das Jahresergebnis wird nach folgendem Schema ermittelt:

$$\begin{array}{r} \text{Summe ordentliche Erträge} \\ \underline{./.\ \text{Summe ordentliche Aufwendungen}} \\ = \quad \mathbf{\text{Ordentliches Ergebnis}} \end{array}$$

$$\begin{array}{r} \text{Außerordentliche Erträge} \\ \underline{./.\ \text{Außerordentliche Aufwendungen}} \\ = \quad \mathbf{\text{Außerordentliches Ergebnis}} \end{array}$$

$$\begin{array}{r} \text{Ordentliches Ergebnis} \\ + \underline{\text{Außerordentliches Ergebnis}} \\ = \quad \mathbf{\text{Jahresergebnis}} \end{array}$$

$$\begin{array}{r} \text{Erträge aus internen Leistungsbeziehungen} \\ \underline{./.\ \text{Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen}} \\ = \quad \mathbf{\text{Saldo aus internen Leistungsbeziehungen}} \end{array}$$

Plan-Ist-Vergleich

Das Ergebnis (Ist) ist den Haushaltsansätzen (Plan) gem. § 54 KomHKVO gegenüberzustellen. Bei allen Ansatzwerten handelt es sich um fortgeschriebene Planansätze. Im fortgeschriebenen Planansatz sind die Ermächtigungen aus der Haushaltssatzung, ggf. Nachtragsansätze, Haushaltsreste, überplanmäßige und außerplanmäßige Ansätze sowie Änderungen aufgrund von gegenseitiger Deckungsfähigkeit enthalten.

5.4.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

Das Haushaltsjahr 2018 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2018	Saldo			Abweichung	
	Ansatz Original	Ansatz fortgeschrieben	Ergebnis	Mehr(+) Weniger(-)	
	- Euro -			absolut in EUR	in %
Ordentliches Ergebnis	14.796.484,00	-29.621.516,00	-28.086.618,56	1.534.897,44	-5,18
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	692.683,00	692.683,00	100,00
Jahresergebnis	14.796.484,00	-29.621.516,00	-27.393.935,56	2.227.580,44	-7,52

Das Jahresergebnis als fortgeschriebener Ansatz hat sich gegenüber dem Ansatz Original um EUR 44.418.000 verschlechtert. Die nachfolgende Übersicht veranschaulicht die Entwicklung der Ansätze.

	Ansatz Original	Veränderungen 1. Nachtragssatzung	HH-Reste aus Vorjahr	Budgetverschiebungen	Außerplanmäßige Aufwendungen	Ansatz fortgeschrieben
Ordentliche Erträge	110.259.029	-53.467.000	0	0	0	56.792.029
Ordentliche Aufwendungen	95.462.545	-9.049.000	0	0	0	86.413.545
Ordentliches Ergebnis	14.796.484	-44.418.000	0	0	0	-29.621.516

Ordentliches Ergebnis

Lt. der Gesamt-Ergebnisrechnung 2018 ergibt sich durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von EUR 2.893.294,95 und Mehraufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von EUR 1.358.397,51 für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von EUR 1.534.897,44.

Außerordentliches Ergebnis

Durch Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen in Höhe von EUR 913.823,12 und durch Mehraufwendungen bei den außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von EUR 221.140,12 ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von EUR 692.683,00.

Dies führt zu einer Gesamtergebnisabweichung in Höhe von EUR 2.227.580,44.

5.4.2 Ordentliche Erträge

Nach § 60 Nr. 16 KomHKVO sind Erträge die in Geld bewerteten Wertezuwächse für Güter und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr. Im Folgenden werden die einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung nach Einzelpositionen tabellarisch aufgelistet und etwaige Planabweichungen dargestellt.

Steuern und ähnliche Abgaben

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	71.362.183,03	32.311.272,29	30.540.000,00	1.771.272,29

Im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben wurde der Planansatz 2018 um EUR 1.771.272,29 überschritten. Die Position 01.01 der Ergebnisrechnung setzt sich aus den folgenden Einzelpositionen zusammen.

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Grundsteuer A	273.824,77	279.296,91	280.000,00	-703,09
Grundsteuer B	6.970.589,06	7.089.219,32	7.400.000,00	-310.780,68
Gewerbesteuer	43.134.024,13	-773.156,04	1.000.000,00	-1.773.156,04
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.675.827,00	16.917.167,00	15.800.000,00	1.117.167,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.526.404,00	7.692.201,00	5.100.000,00	2.592.201,00
Vergnügungssteuer	615.209,79	933.844,75	800.000,00	133.844,75
Hundesteuer	166.304,28	172.714,95	160.000,00	12.714,95
Sonstige örtliche Steuern	0,00	-15,60	0,00	-15,60
Summe	71.362.183,03	32.311.272,29	30.540.000,00	1.771.272,29

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.193.121,96	14.566.840,05	14.633.750,00	-66.909,95

Der Planansatz 2018 für Zuwendungen und allgemeine Umlagen wurde um EUR 66.909,95 unterschritten. Die Position 01.02 der Ergebnisrechnung setzt sich aus den folgenden Einzelpositionen zusammen.

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	7.737.944,00	7.738.000,00	-56,00
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	1.170.608,00	1.213.512,00	1.211.600,00	1.912,00
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	250.150,99	210.164,14	201.500,00	8.664,14
Zuweisungen vom Land (Systembetr. / Verwaltungstät.)	35.143,00	35.460,00	0,00	-35.460,00
Zuweisungen vom Land Personalkosten	1.337.786,50	1.682.601,73	1.417.900,00	264.701,73
Zuweisungen vom Land 3. Kiga-Jahr	648.000,00	394.980,00	1.254.800,00	-859.820,00
Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden(GV)	478.553,32	485.858,98	572.750,00	-86.891,02
Zuweisungen für Intergrationsgruppen (KITA)	293.757,79	325.084,88	263.800,00	61.284,88
Zuweisungen von Gemeinden(GV) "Schulen ans Netz"	0,00	0,00	35.000,00	-35.000,00
Zuweisung Faktorensomme Landkreis	1.691.682,22	2.152.627,05	1.648.400,00	504.227,05
Zuweisung Gütesiegel Landkreis	111.029,38	121.263,85	114.900,00	6.363,85
Zuweisungen für lfd. Zwecke v. sonst. öff. Bereich	5.348,51	21.750,14	0,00	21.750,14
Zuschüsse für lfd. Zwecke von priv. Untern.	18.487,39	22.511,10	30.000,00	-7.488,90
Spenden von priv. Untern.	7.050,00	0,00	0,00	0,00
Zusch. für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	120.290,00	132.056,90	120.100,00	11.956,90
Spenden von übrigen Bereichen	234,86	6.025,28	0,00	6.025,28
Summe	6.193.121,96	14.566.840,05	14.633.750,00	-66.909,95

Auflösungserträge aus Sonderposten

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.998.543,67	1.964.304,29	2.200.000,00	-235.695,71

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sammelposten ergaben sich Mindererträge in Höhe von EUR 235.695,71 aus Mindereinzahlungen an Zuweisungen und Zuschüssen für veranschlagte Investitionsmaßnahmen.

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansätze 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Erträge aus der Auflösung v. SOPO v. Bund	6.247,00	6.247,00	6.247,00	0,00
Erträge aus der Auflösung v. SOPO v. Land	1.439.057,48	1.412.624,77	1.661.402,00	-248.777,23
Erträge aus der Auflösung v. SOPO v. LK/Gem.	74.743,00	72.626,17	69.847,00	2.779,17
Erträge aus der Auflösung v. SOPO v. öff. Bereich	23.211,36	16.126,00	15.963,00	163,00
Erträge aus der Auflösung v. SOPO v. Unternehmen	359.119,34	359.065,00	351.056,00	8.009,00
Erträge aus der Auflösung v. SOPO v. übrigen Bereichen	5.566,00	5.566,00	5.566,00	0,00
Erträge aus der Auflösung v. SOPO für Beiträge u. ähnl. Entg.	90.599,49	92.049,35	89.919,00	2.130,35
Summe	1.998.543,67	1.964.304,29	2.200.000,00	-235.695,71

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
5.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.177.008,41	3.867.690,20	3.880.600,00	-12.909,80

Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten ergaben sich Mindererträge in Höhe von EUR 12.909,80.

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansätze 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Verwaltungsgebühren	1.571.025,76	1.116.919,32	1.003.000,00	113.919,32
Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	2.605.982,65	2.750.770,88	2.877.600,00	-126.829,12
Summe	4.177.008,41	3.867.690,20	3.880.600,00	-12.909,80

Privatrechtliche Entgelte

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
6.	Privatrechtliche Entgelte	987.002,30	1.128.468,48	806.800,00	321.668,48

Die Planansätze der privatrechtlichen Entgelte wurden 2018 um EUR 321.668,48 überschritten.

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansätze 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Mieten und Pachten	72.626,86	75.488,12	39.300,00	36.188,12
Miete Werbeflächen	7.207,92	17.384,81	8.000,00	9.384,81
Erträge aus Verkauf	456.632,03	440.688,69	407.600,00	33.088,69
Essensentgelte	121.087,12	166.045,71	109.000,00	57.045,71
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51.441,91	57.532,29	25.900,00	31.632,29
Erstattung Schadensfälle (Versicherung)	74.211,06	53.542,25	41.000,00	12.542,25
Feuerlöschkostenausgleich	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
Erstattung Fernspreckgebühren	55,85	34,40	0,00	34,40
Stromeinspeisung	187.605,07	276.921,92	150.000,00	126.921,92
Erträge aus der Lieferung von Nahwärme	16.134,48	40.830,29	25.000,00	15.830,29
Summe	987.002,30	1.128.468,48	806.800,00	321.668,48

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.267.699,42	1.123.629,46	1.229.400,00	-105.770,54

Bei den Kostenerstattungen ergaben sich Mindererträge in Höhe von EUR 105.770,54.

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansätze 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Erstattungen vom Land	191.903,23	125.250,67	32.500,00	92.750,67
Erstattungen vom Land für Wohngeld	34.387,00	32.734,50	50.000,00	-17.265,50
Erstattungen von Gemeinden/Landkreis	90.481,50	31.963,27	10.600,00	21.363,27
Erstattungen vom sonstigen öffentl. Bereich.	8.061,74	3.337,18	0,00	3.337,18
Erst.v.verbundenen Unternehmen	112.754,15	0,00	131.000,00	-131.000,00
Erst.v. NRB Betriebshof	82.334,54	90.773,58	181.700,00	-90.926,42
Erst.v. NRB Liegenschafts- u. Gebäudemanagement	389.125,27	199.499,35	291.500,00	-92.000,65
Erst. v. NRB Stadtentwässerung	100.992,74	94.525,35	130.700,00	-36.174,65
Erst. Kostenmiete	0,00	39.651,11	0,00	39.651,11
Erst. V. sonst. verbund. Untern.(AÖR/ABH/EAE)	71.667,50	197.440,66	0,00	197.440,66
Erst. von sonstigen öff. S-Rechnungen	0,00	0,00	96.000,00	-96.000,00
Erstattungen von privaten Unternehmen	37.984,29	171.097,26	156.500,00	14.597,26
Erstattungen von übrigen Bereichen	148.007,46	137.356,53	148.900,00	-11.543,47
Summe	1.267.699,42	1.123.629,46	1.229.400,00	-105.770,54

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.425.723,57	1.676.245,25	1.106.879,00	569.366,25

Der Planansatz 2018 für Zinsen und ähnliche Finanzerträge wurde um EUR 569.366,25 überschritten.

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverb.	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinserträge von sonstigen öffentlichen Bereich	4.520,34	0,00	0,00	0,00
Zinserträge von verb.Untern.,Bet.u.S-Vermögen	914.761,00	950.656,66	993.879,00	-43.222,34
Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	1.789,52	1.789,52	0,00	1.789,52
Verzinsung von Steuernachforderungen	504.652,71	722.299,07	113.000,00	609.299,07
Summe	1.425.723,57	1.676.245,25	1.106.879,00	569.366,25

Mehrerträge ergaben sich im Wesentlichen bei der Verzinsung von Steuernachforderungen. Die Zinserträge von verbundenen Unternehmen (den Nettoregiebetrieben) wurden um EUR 43.222,34 unterschritten.

Aktiviere Eigenleistungen

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
9.	Aktiviere Eigenleistungen	247.320,29	234.223,18	420.000,00	-185.776,82

Im Jahr 2014 wurde die flächendeckende Zeitaufschreibung eingeführt. Somit können die Eigenleistungen der technischen Ämter aktiviert und auf die entsprechenden Investitionen verbucht werden. Der entsprechende Haushaltsansatz wurde um EUR 185.776,82 unterschritten.

Sonstige ordentliche Erträge

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
11.	Sonstige ordentliche Erträge	2.354.376,42	2.812.650,75	1.974.600,00	838.050,75

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ergaben sich Mehreinnahmen in Höhe von EUR 838.050,75. Die Mehrerträge bei den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen resultieren im Wesentlichen aus nicht zahlungswirksamen Herabsetzungen der Pensionsrückstellungen bzw. Wertberichtigungen auf Forderungen.

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansätze 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Konzessionsabgaben	1.747.232,77	1.704.116,84	1.600.000,00	104.116,84
Verwarn-, und Buß- und Zwangsgelder	121.012,66	193.911,87	153.500,00	40.411,87
Mahngebühren	21.344,70	22.670,76	20.000,00	2.670,76
Säumniszuschläge und Stundungszinsen	48.752,17	68.798,24	25.000,00	43.798,24
Beitreibungsgebühren	57.529,88	68.638,08	50.000,00	18.638,08
Andere sonstige ordentliche Erträge	358.504,24	754.514,96	126.100,00	628.414,96
Summe	2.354.376,42	2.812.650,75	1.974.600,00	838.050,75

5.4.3 Ordentliche Aufwendungen

Gemäß § 60 Nr. 4 KomHKVO werden Aufwendungen als in Geld bewerteter Werteverzehr durch den Verbrauch oder Abnutzung von Gütern und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr definiert.

Aufwendungen für aktives Personal

Pos.	Name	Ergebnis 20167	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
13.	Aufwendungen für aktives Personal	16.028.722,60	17.143.823,79	16.646.300,00	497.523,79

Die Personalaufwendungen für das aktive Personal im Kernhaushalt 2018 wurden um EUR 497.523,79 überschritten.

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Dienstaufwendungen Beamte	1.447.599,05	1.389.004,52	1.372.800,00	16.204,52
Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	10.102.589,16	10.940.085,90	10.700.700,00	239.385,90
Dienstaufwendungen ABM-Kräfte	59.457,30	29.513,72	0,00	29.513,72
Versorgungsaufwendungen Beamte	954.713,45	968.285,63	940.100,00	28.185,63
Versorgungsaufwendungen Arbeitnehmer	673.935,89	720.402,89	752.200,00	-31.797,11
Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	2.007.395,10	2.163.081,74	2.275.400,00	-112.318,26
Beihilfen für Beamte u. Arbeitnehmer	160.385,65	160.064,39	80.700,00	79.364,39
Zufühhg.z.Pensionsrückst.f.Beamte und Arbeitn.	622.647,00	653.140,00	459.600,00	193.540,00
Zufühhg.z.Beihilferückst.f.Beamte und Arbeitnehmer	0,00	120.245,00	64.800,00	55.445,00
Summe	16.028.722,60	17.143.823,79	16.646.300,00	497.523,79

Aufwendungen für Versorgung

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
14.	Aufwendungen für Versorgung	469.889,62	661.298,60	135.500,00	525.798,60

Die Mehraufwendungen in Höhe von EUR 525.798,60 beruhen auf die im Rahmen des Jahresabschlusses erforderlichen Zuführungs- und Verbrauchsbuchungen für die Pensionsrückstellung.

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Beih., Unterstützungsl.f. Versorgungsempfänger	136.906,62	149.326,60	135.500,00	13.826,60
Zuführg.z.Pensionsrückst.f.Versorgungsempf.	332.983,00	440.877,00	0,00	440.877,00
Zuführg.z.Beihilferückst.f.Versorgungsempf.	0,00	71.095,00	0,00	71.095,00
Summe	469.889,62	661.298,60	135.500,00	525.798,60

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.708.895,60	5.920.672,35	7.172.150,00	-1.251.477,65

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind insgesamt Minderaufwendungen in Höhe von EUR 1.251.477,65 entstanden.

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Unterhaltg.d.Grundstücke und baulichen Anlagen	788.080,92	204.473,32	86.200,00	118.273,32
Unterhaltg.d.sonst.unbeweglichen Vermögens	1.303.455,90	1.142.279,72	1.780.100,00	-637.820,28
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	175.268,98	181.336,67	230.200,00	-48.863,33
EDV-Wartungskosten "Schule am Netz"	3.518,52	872,99	0,00	872,99
EDV-Wartungskosten allgemein	6.450,36	11.419,63	35.700,00	-24.280,37
Hausmeisterbedarf	2.551,93	2.688,57	3.700,00	-1.011,43
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	50.289,89	247.076,31	492.100,00	-245.023,69
Mieten und Pachten	442.624,07	439.376,42	493.300,00	-53.923,58
Miete Kopierautomaten	795,81	430,19	0,00	430,19
Miete Drucker- und Kopiererkonzept	90.935,04	85.702,01	80.000,00	5.702,01
Miete sonstige Geräte	0,00	1.861,00	0,00	1.861,00
Leasing	12.235,61	22.629,17	24.000,00	-1.370,83
Abgaben und Entgelte	0,00	106,58	0,00	106,58
Reinigung	175.427,64	183.901,72	173.000,00	10.901,72
Wasser	43.005,73	41.619,59	43.650,00	-2.030,41
Strom	422.372,22	351.167,44	416.400,00	-65.232,56
Gas	275.752,80	254.028,57	264.800,00	-10.771,43
Wärme und Strom	0,00	0,00	14.000,00	-14.000,00
Grundsteuern	19.975,98	241,36	0,00	241,36
Müllgebühren	32.192,79	24.794,17	36.200,00	-11.405,83
Kanalgebühren	37.365,20	50.772,80	50.000,00	772,80
sonst. Bewirtschaftungskosten	96.893,60	103.556,61	94.200,00	9.356,61
Versicherungen Gebäude	16.862,03	17.190,71	300,00	16.890,71
Straßenreinigungsgebühren	30,00	225,60	0,00	225,60
Haltung von Fahrzeugen	80.972,36	83.836,75	82.200,00	1.636,75
Aus- und Fortbildung	164.738,40	114.260,21	199.800,00	-85.539,79
Dienst- und Schutzkleidung	39.834,89	34.266,62	42.000,00	-7.733,38
Verbrauchsmittel	188.071,09	225.489,18	157.900,00	67.589,18
Sachkosten	118.978,39	130.018,85	181.800,00	-51.781,15
Geschäftsausgaben	548.535,41	443.308,45	630.200,00	-186.891,55
Lehr-,Lern- und Verbrauchsmittel	95.304,20	90.343,40	81.800,00	8.543,40
Ordnungsbehördliche Maßnahmen	10.720,37	12.180,66	25.000,00	-12.819,34
Veranstaltungen	590.069,99	440.426,52	453.450,00	-13.023,48
Werbungskosten	69.192,01	69.863,24	112.000,00	-42.136,76
Ehrungen / Jubiläen	50.202,24	38.569,29	43.000,00	-4.430,71
Eintritt Bäder für Schulen	19.897,60	20.511,40	26.300,00	-5.788,60
Regionales Integrationskonzept	8.237,68	6.986,39	12.000,00	-5.013,61
Ankauf von Büchern	61.335,38	57.119,76	57.300,00	-180,24
Öffentlichkeitsarbeit	25.690,27	38.826,15	55.350,00	-16.523,85
Erstellung von Prospekten etc.	20.206,32	22.413,31	21.400,00	1.013,31
Mittagsverpflegung Ganztagesbetrieb	126.765,06	184.473,19	114.300,00	70.173,19
Ferienprogramm	34.689,25	32.519,63	32.000,00	519,63
Soft-/Hardware-Lizenzgebühren u. -Pflegeträger	245.811,87	280.552,90	281.300,00	-747,10
Waren	154.702,70	153.435,22	155.700,00	-2.264,78
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	58.747,56	73.520,08	89.500,00	-15.979,92
Ehrungen und Jubiläen	107,54	0,00	0,00	0,00
Summe	6.708.895,60	5.920.672,35	7.172.150,00	-1.251.477,65

Abschreibungen

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
16.	Abschreibungen	8.360.214,98	8.401.096,83	6.700.000,00	1.701.096,83

Im Bereich der Abschreibungen wurde der Planansatz 2018 um EUR 1.701.096,83 überschritten. Im Wesentlichen begründet sich dies durch die Abschreibungen auf sonstige Anteilsrechte sowie der AöR in Höhe von insgesamt EUR 2.399.346,79. Diese erfolgten wegen der anhaltenden Verluste bei den folgenden Tochtergesellschaften:

- Auricher Bäder- und Hallenbetriebsgesellschaft mbH & Co. KG (EUR 2.040.649,54),
- Auricher Bäder- und Hallenbetriebsverwaltungsgesellschaft mbH (EUR 1.991,59),
- Eisenbahninfrastrukturgesellschaft Aurich-Emden mbH (EUR 21.335,11) und
- AöR Familienzentrum (EUR 335.370,55).

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Lizenzen	48.368,85	43.004,85	29.954,00	13.050,85
DV-Software	56.400,01	43.155,05	39.884,00	3.271,05
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	504.673,93	528.283,12	582.808,00	-54.524,88
Geb./Aufb./Betriebsvorr. bei Wohnbauten	73.622,00	73.466,23	72.445,00	1.021,23
Geb./Aufb./Betriebsvorrichtungen bei Soz. Einr.	200,00	200,00	200,00	0,00
Geb./Aufb./BetriebsKult.-/Sport-/Freiz.-/Garten	599.183,92	605.211,41	619.285,00	-14.073,59
Brücken und Tunnel	38.764,00	38.756,00	35.977,00	2.779,00
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	2.516.237,76	2.549.783,13	2.672.461,00	-122.677,87
Wasserbauliche Anlagen	40.107,00	59.561,88	40.106,00	19.455,88
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	12.041,00	12.039,00	12.039,00	0,00
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	51.960,55	53.402,00	50.706,00	2.696,00
Fahrzeuge	314.795,00	323.441,09	311.603,00	11.838,09
Maschinen und Technische Anlagen	357.897,28	355.720,00	354.428,00	1.292,00
Betriebsvorrichtungen	156.136,00	155.201,00	155.201,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	486.721,17	488.276,57	487.451,00	825,57
Auflösung Sammelposten	342.158,53	271.849,00	235.452,00	36.397,00
Sofortabschreibung f. Sammelposten >250-800 BGA	0,00	26.919,81	0,00	26.919,81
Abschr. auf Forderungen wg. Uneinbringlichkeit	381.437,28	345.293,31	0,00	345.293,31
Einzelwertberichtigung auf Forderungen	24.471,95	28.186,59	0,00	28.186,59
Kapitaleinl. b.Eigenbrtr.u.kom. Anst. öR.	171.901,90	335.370,55	0,00	335.370,55
Sonstige Anteilsrechte	2.183.136,85	2.063.976,24	1.000.000,00	1.063.976,24
Summe	8.360.214,98	8.401.096,83	6.700.000,00	1.701.096,83

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	958.138,06	3.295.972,16	989.000,00	2.306.972,16

Der Planansatz 2018 für Zinsen und ähnliche Aufwendungen wurde um EUR 2.306.972,16 überschritten.

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Zinsaufwendungen an Land	0,00	2.468,89	0,00	2.468,89
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	578.631,60	638.833,29	879.000,00	-240.166,71
Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	3.420,46	4.736,98	10.000,00	-5.263,02
Verzinsung von Steuernachzahlungen	376.086,00	2.649.933,00	100.000,00	2.549.933,00
Summe	958.138,06	3.295.972,16	989.000,00	2.306.972,16

Die Zinsaufwendungen an Kreditinstitute betreffen die aktuell bestehenden Kommunaldarlehen der Stadt Aurich. Einsparungen konnten hier erzielt werden, weil die für 2017 und 2018 veranschlagte Darlehensaufnahme nicht in voller Höhe erforderlich war. Dafür kam es bei der Verzinsung von Steuernachzahlungen zu Mehraufwendungen.

Transferaufwendungen

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
18.	Transferaufwendungen	62.550.860,41	36.325.293,71	37.144.750,00	-819.456,29

Bei den Transferaufwendungen sind Minderaufwendungen in Höhe von EUR 819.456,29 entstanden.

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	36.567,00	17.881,47	35.000,00	-17.118,53
Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	139.821,19	97.351,88	118.000,00	-20.648,12
Zuweisg.an den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	670,04	0,00	670,04
Zusch.an verbd.Untern.,S-Verm.u.Beteiligungen	0,00	44.301,45	0,00	44.301,45
Zuschüsse an private Unternehmen	380.936,14	403.899,09	373.000,00	30.899,09
Zuschüsse an übrige Bereiche	559.987,25	581.119,58	584.500,00	-3.380,42
Freiw. Zuschuss zum Kreisjugendfeuerwehrlager	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Freiw. Zuschuss an die Ortswehren	9.290,00	9.325,00	10.000,00	-675,00
Umlage kommunaler Feuerlöschkostenausgleich	2.784,00	2.867,00	5.200,00	-2.333,00
Schulmittelfond	7.025,80	6.205,72	8.000,00	-1.794,28
Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten	7.637.764,94	7.941.766,69	8.386.750,00	-444.983,31
Betriebskostenzuschüsse an Spielkreise	221.331,90	231.641,85	245.900,00	-14.258,15
Freiw. Zuschuss für Maibaum	6.300,00	6.300,00	6.300,00	0,00
Freiwillige Zuschüsse Kulturfördermittel - Ortsrät	10.400,00	10.550,00	10.400,00	150,00
Freiw. Zuschuss an Vereine und Verbände	87.674,42	94.587,91	99.700,00	-5.112,09
Jugendsportfördermittel	55.150,00	54.050,00	60.500,00	-6.450,00
Einrichtungen für Wohnungslose	140.454,60	140.527,50	137.500,00	3.027,50
Wohngeld (Mietzuschuss)	31.381,00	30.576,58	40.000,00	-9.423,42
Wohngeld (Lastenzuschuss)	5.741,17	5.019,95	10.000,00	-4.980,05
Gewerbsteuerumlage	7.325.171,00	-129.956,00	180.000,00	-309.956,00
Allgemeine Umlagen an das Land	5.158.144,00	18.624,00	100.000,00	-81.376,00
Kreisumlage	40.732.936,00	26.755.984,00	26.732.000,00	23.984,00
Summe	62.550.860,41	36.325.293,71	37.144.750,00	-819.456,29

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.012.923,73	16.023.785,07	17.625.845,00	-1.602.059,93

Der Planansatz 2018 bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurde insgesamt um 1.602.059,93 unterschritten.

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	76.781,14	59.791,99	49.800,00	9.991,99
Aufw.f.ehrenamtliche u.sonstige Tätigkeit	314.904,52	290.075,79	286.000,00	4.075,79
Beiträge Sterbekasse Feuerwehr	4.225,50	4.234,50	5.000,00	-765,50
Beiträge Unfallkasse Feuerwehr	53.105,92	56.892,02	50.000,00	6.892,02
Sonst.Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten/Diensten	32.956,52	30.368,82	26.000,00	4.368,82
Verfüungsmittel	7.264,33	6.678,40	10.000,00	-3.321,60
Mitgliedsbeiträge	75.796,36	73.517,06	73.025,00	492,06
Schülerbeförderungskosten	37.558,28	49.702,32	39.600,00	10.102,32
Bürobedarf	61.137,03	59.219,56	80.550,00	-21.330,44
Bücher und Zeitschriften	94.322,16	88.786,34	82.700,00	6.086,34
Post- und Fernmeldegebühren	246.907,53	242.541,82	223.700,00	18.841,82
Öffentliche Bekanntmachungen	99.366,88	170.706,65	125.600,00	45.106,65
Dienstreisen	28.229,35	31.294,10	29.400,00	1.894,10
Sachverständigen-,Gerichts- und ähnliche Kosten	1.050.841,15	815.765,39	1.292.400,00	-476.634,61
Nachrufe	5.971,09	7.461,06	3.400,00	4.061,06
Kontoführungsgebühren	25.786,04	33.854,84	7.400,00	26.454,84
Rücklastschriftgebühren	1.809,29	1.821,24	0,00	1.821,24
Honorarkräfte	30.192,37	41.669,60	44.000,00	-2.330,40
Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	190.100,00	-190.100,00
Steuern, Abgaben, Schadensfälle	0,00	94,00	1.500,00	-1.406,00
Versicherungen	120.297,44	126.571,35	129.900,00	-3.328,65
Haftpflicht	109.155,65	108.740,74	101.500,00	7.240,74
Schülerunfall	150.178,06	148.459,66	149.000,00	-540,34
Schadensfälle	47.911,75	49.856,87	40.000,00	9.856,87
Erstattungen an den Bund	15.271,80	15.609,72	12.000,00	3.609,72
Erstattungen an das Land	331,00	3.817,48	0,00	3.817,48
Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	613.473,50	535.496,39	580.000,00	-44.503,61
Erstattungen an den sonst.öffentl.Bereich	11.616,00	11.769,50	11.600,00	169,50
Erst. an NRB Betriebshof	4.073.616,86	4.216.150,52	4.828.395,00	-612.244,48
Erst. an NRB Gebäudemanagement	210.190,32	100.842,71	45.000,00	55.842,71
Erst. an NRB Stadtentwässerung	1.536.177,99	1.650.415,81	1.701.775,00	-51.359,19
Erst. Kostenmiete an NRB Gebäudemanagement	6.859.589,04	6.978.307,11	7.391.000,00	-412.692,89
Erst.an sonst.öffentliche Sonderrechnungen	8.040,00	3.760,00	5.000,00	-1.240,00
Erstattungen an übrige Bereiche	9.918,86	9.511,71	10.500,00	-988,29
Summe	16.012.923,73	16.023.785,07	17.625.845,00	-1.602.059,93

Erhebliche Minderaufwendungen ergaben sich bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten sowie bei den Erstattungen an die Netcoregiebetriebe.

5.4.4. Außerordentliches Ergebnis**Außerordentliche Erträge**

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
22.	Außerordentliche Erträge	2.297.778,17	913.823,12	0,00	913.823,12

Die außerordentlichen Erträge resultieren hauptsächlich aus periodenfremden Erträgen und Grundstücksveräußerungen über dem bilanziellen Restbuchwert. Bei den periodenfremden Erträgen handelt es sich um Erträge, die wirtschaftlich einer früheren oder späteren Abrechnungsperiode zuzurechnen sind (insbesondere Erstattungen von Betriebskostenzuschüssen an Kindergärten).

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00	9.880,80	0,00	9.880,80
Sonstige Periodenfremde Erträge	133.870,00	696.859,94	0,00	696.859,94
Abgang Grünflächen	123.296,83	0,00	0,00	0,00
Abgang Ackerland	94.840,09	103.952,88	0,00	103.952,88
Abgang unbebaute Grundstücke	779.084,59	27.387,49	0,00	27.387,49
Abgang Grund u. Boden bei Wohnbauten	1.146.165,19	49.622,56	0,00	49.622,56
Abgang GuB des Infrastrukturvermögens	8.707,47	15,00	0,00	15,00
Abgang Fahrzeuge	3.803,00	25.904,45	0,00	25.904,45
Abgang Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.011,00	200,00	0,00	200,00
Summe	2.297.778,17	913.823,12	0,00	913.823,12

Außerordentliche Aufwendungen

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
23.	Außerordentliche Aufwendungen	2.815.608,63	221.140,12	0,00	221.140,12

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Sonstige Periodenfremde Aufwendungen	2.337.062,69	0,00	0,00	0,00
Abgang Ackerland	6.626,30	18.390,24	0,00	18.390,24
Abgang unbebaute Grundstücke	0,00	15.166,04	0,00	15.166,04
Abgang Grund u. Boden bei Wohnbauten	0,00	5.831,72	0,00	5.831,72
Abg.Geb.,Aufb. u. Betriebsvorr. bei Wohnb.	258.039,00	174.426,30	0,00	174.426,30
Abg. G.u.B. m.Kultur-/Sport-/Freizeit-/Garten.	1.032,82	0,00	0,00	0,00
Abgang G.u.B. des Infrastrukturvermögens	4.989,98	2.071,70	0,00	2.071,70
Abgang Fahrzeuge	0,00	1.877,12	0,00	1.877,12
Abgang Maschinen Technische Anlagen	5.602,00	0,00	0,00	0,00
Abgang Betriebs- und Geschäftsausstattung	-353,00	3.377,00	0,00	3.377,00
Abgänge Sonstige Anteilsrechte	50.264,84	0,00	0,00	0,00
Abgang Gel. Investitionszuweisungen und -zuschüsse	152.344,00	0,00	0,00	0,00
Summe	2.815.608,63	221.140,12	0,00	221.140,12

5.5 Erläuterungen der Finanzrechnung

nach § 56 Abs. 1 KomHKVO

In der Finanzrechnung werden nach § 53 KomHKVO die Ein- und Auszahlungen eines Haushaltsjahres gegenübergestellt und wie folgt ausgewiesen:

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	
<u>./. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u>	
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	(Zeile 18)
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	
<u>./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit</u>	
= Saldo aus Investitionstätigkeit	(Zeile 32)
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo Zeile 18 + 32)	(Zeile 33)
Einzahlungen: Aufnahme von Krediten für Investitionen	
<u>./. Auszahlungen: Tilgung von Krediten für Investitionen</u>	
= Saldo Finanzierungstätigkeit	(Zeile 36)
= Saldo aus Ein- und Auszahlungen (Saldo Zeile 33 + 36)	(Zeile 37)

Definition Einzahlungen:

Gemäß § 60 Nr. 15 KomHKVO werden Einzahlungen als tatsächlicher Zufluss von Bar- und Buchgeld definiert. Eine Einzahlung ist somit ein Geldfluss und erhöht den Zahlungsmittelbestand (liquide Mittel).

Definition Auszahlungen:

Gemäß § 60 Nr. 8 KomHKVO werden Auszahlungen als Abfluss von Bar- und Buchgeld definiert. Auszahlungen senken den Zahlungsmittelbestand (liquide Mittel).

5.5.1 Gesamt-Finanzrechnung

Das Haushaltsjahr 2018 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

2018	Saldo			Abweichung	
	Ansatz Original	Ansatz fortgeschrieben	Ergebnis	Mehr(+) Weniger(-)	
	- Euro -			absolut in EUR	in %
Laufende Verwaltungstätigkeit	19.275.784,00	-25.142.216,00	-22.222.441,46	2.919.774,54	-11,61
Investitionstätigkeit	-8.058.139,00	-19.260.389,00	-8.721.864,08	10.538.524,92	-54,72
Finanzierungstätigkeit	5.149.300,00	5.149.300,00	9.081.807,03	3.932.507,03	76,37
Gesamtergebnis	16.366.945,00	-39.253.305,00	-21.862.498,51	17.390.806,49	-44,30

Das Gesamtergebnis als fortgeschriebener Ansatz hat sich gegenüber dem Ansatz Original um EUR 17.390.806,49 verbessert. Die nachfolgende Übersicht veranschaulicht die Entwicklung der Ansätze.

	Ansatz Original	Veränderungen 1. Nachtragssatzung	HH-Reste aus Vorjahr	Budgetver- schiebungen	Außerplanmäßige Aufwendungen	Ansatz fortgeschrieben
Laufende Verwaltungs- tätigkeit	19.275.784	-44.418.000	0	0	0	-25.142.216
Investitionstä- tigkeit	-8.058.139	0,00	-11.202.250	0	0	-19.260.389
Finanzie- rungstätigkeit	5.149.300	0	0	0	0	5.149.300
Gesamt Er- gebnis	16.366.945	-44.418.000	-11.202.250	0	0	-39.253.305,00

In der Gesamt-Finanzrechnung 2018 ergibt sich durch Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von EUR 3.560.828,84 und Mehrauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von EUR 641.054,30 eine Ergebnisverbesserung aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von EUR 2.919.774,54.

Im Rahmen der Investitionstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mindereinzahlungen in Höhe von EUR 3.455.608,89 und Minderauszahlungen in Höhe von EUR 13.994.133,81 eine Ergebnisverbesserung in Höhe von EUR 10.538.524,92.

Die Mindereinzahlungen bei der Investitionstätigkeit sind im Wesentlichen durch die Mindereinnahmen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit in Höhe von EUR 2.947.737,63 und aus der Veräußerung von Sachanlagen in Höhe von EUR 911.757,51 entstanden.

Dem gegenüber stehen Minderauszahlungen für Investitionstätigkeit, vor allem im Bereich der Baumaßnahmen bei Projekten in Höhe von EUR 6.050.265,57 und dem Erwerb von Finanzvermögensanlagen bzw. Einlagen bei verbundenen Unternehmen in Höhe von EUR 5.701.168,32.

Für die Finanzierungstätigkeit ergibt sich eine Abweichung von EUR 3.932.507,03. In 2018 wurden insgesamt Kredite in Höhe von 11.564.736,22 € aufgenommen. Aus der Kreditermächtigung 2016 (21,9 Mio. €) wurden EUR 10.550.000,00 und aus der Kreditermächtigung 2017 (20,5 Mio. €) wurden EUR 1.014.736,22 aufgenommen. Die Kreditermächtigung aus 2018 steht somit in 2019 noch vollständig zur Verfügung. Bei den Tilgungen kam es zu Minderauszahlungen in Höhe von EUR 407.770,81.

In der Finanzrechnung werden gem. § 51 KomHKVO neben den Ein- und Auszahlungen für die Kernverwaltung der Stadt Aurich auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden, abgebildet, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln verändern. Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf EUR 23.578.613,95. Es handelt sich dabei im Wesentlichen um die Aufnahme von Liquiditätskrediten und um durchlaufende Gelder, die für Dritte nur eingezahlt oder ausgezahlt werden.

Das Gesamtergebnis und der Saldo der haushaltsunwirksamen Vorgänge führen für das Haushaltsjahr 2018 zu einer Finanzmittelveränderung in Höhe von EUR 1.716.115,44. Durch diese Zunahme ergibt sich zum Stichtag 31.12.2018 ein Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von EUR 2.234.634,68.

5.5.2 Einzahlungen u. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Positionen der Finanzrechnung hinsichtlich der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stimmen im Wesentlichen mit den vorstehenden Positionen der Ergebnisrechnung (Gliederungsziffer 5.4) überein. Hinsichtlich der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wird auf die gesonderte Erläuterung der Positionen der Finanzrechnung verzichtet. Da die Finanzrechnung in diesem Bereich nur die tatsächlichen Zahlungsströme in der Kasse im Zeitraum 01.01. bis 31.12.2018 darstellt, während die Ergebnisrechnung dagegen auf Erträge und Aufwendungen in der Buchungsperiode abstellt, können sich unterschiedliche Ergebnisse bei den einzelnen Gliederungspositionen der Ergebnis- und Finanzrechnung ergeben.

5.5.3 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Zuwendungen für Investitionstätigkeit (Finanzrechnung Zeile 19.)

Die veranschlagten Einzahlungen unter der Position „Zuwendungen für Investitionstätigkeit“ betreffen alle Zuweisungen und Zuschüsse für getätigte Investitionen der Kernverwaltung.

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
SoPo aus Inv.-zuwend. und -zuschüssen v. Bund	0,00	0,00	670.000,00	-670.000,00
SoPo aus Inv.-zuwend. und -zuschüssen v. Land	180.880,48	-23.885,23	2.612.609,00	-2.636.494,23
SoPo aus Inv.-zuwend. und -zuschüssen v. Gemeinden	0,00	19.951,03	0,00	19.951,03
SoPo aus Inv.-zuwend. u. -zusch. v. sonst. öff. B.	1.688,36	0,00	0,00	0,00
SoPo aus Inv.-zuwend. u. -zusch. v. priv. Untern.	2.898,34	0,00	250.000,00	-250.000,00
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.836.534,36	588.805,57	0,00	588.805,57
Summe	2.022.001,54	584.871,37	3.532.609,00	-2.947.737,63

Ergebnisse der Investitionen:

Inv.Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr (+) Weniger (-)
I.1301.011	Radwanderweg EJK Emden-WHV	52.075,51	0,00	52.075,51
I.1302.003	4-Blick Rundwanderweg	9.349,14	146.000,00	-136.650,86
I.2101.005	Umgestaltung südl. Osterstraße	0,00	735.000,00	-735.000,00
I.2101.008	Umgestaltung Wallstr. / Gr. Mühlenwallstr.	0,00	190.000,00	-190.000,00
I.2101.009	Umgestaltung Carolinengang / Erw. Parkplatz	0,00	23.000,00	-23.000,00
I.2101.011	Private Modernisierung	0,00	170.000,00	-170.000,00
I.2101.017	Parkplatz - Freiraumplanung Postgelände	0,00	300.000,00	-300.000,00
I.2101.020	Nürnburgerwall (Wegfläche/Spielplatz)	0,00	100.000,00	-100.000,00
I.2101.021	Quartier südlich Kl. Mühlenwallstr.	0,00	100.000,00	-100.000,00
I.2101.103	M.31 Gestalt.Bereich südl. Kirche Middels	0,00	218.609,00	-218.609,00
I.2106.001	Konversion Bundeswehrgelände /Zuw.Treuhandvermögen	0,00	630.000,00	-630.000,00
I.2201.019	Verbindung Older- sumer Straße-Extumer Weg	0,00	630.000,00	-630.000,00
I.2201.067	Zuweisung vom Land FAG/Erschl. GewG Nord	-75.960,74	0,00	-75.960,74
I.2201.113	Planungen Baugebiete	6.856,43	50.000,00	-43.143,57
I.2201.114	Umbau Einmündung Südeweg/B 210 Fuß- u. Radweg B 210	562.600,00	200.000,00	362.600,00
I.2201.140	Straßen- u. Wegesanierung Ortsräte	10.000,00	0,00	10.000,00
I.2201.147	Ausbau Alleeweg	0,00	40.000,00	-40.000,00
	Verschiedene	19.951,03	0,00	19.951,03
	Summe	584.871,37	3.532.609,00	-2.947.737,63

Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit (Finanzrechnung Zeile 20.)

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Zugang Beiträge und ähnliche Entgelte	11.660,50	67.734,35	0,00	67.734,35
Zugang Sonstige Sonderposten	0,00	13.779,00	0,00	13.779,00
Summe	11.660,50	81.513,35	0,00	81.513,35

Die Einzahlungen unter der Position „Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit“ betreffen die Anliegerbeiträge für getätigte Investitionen der Kernverwaltung.

Ergebnisse der Investitionen:

Inv.Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr (+) Weniger (-)
I.2101.002	Altstadtsanierung	77.734,35	0,00	77.734,35
	Verschiedene	3.479,00	0,00	3.479,00
	Summe:	81.213,35	0,00	81.213,35

Veräußerung von Sachvermögen (Finanzrechnung Zeile 21.)

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Grünflächen	365.297,92	0,00	0,00	0,00
Ackerland	185.178,10	366.178,10	1.360.000,00	-993.821,90
Sonstige unbebaute Grundstücke	976.022,15	153.555,53	400.000,00	-246.444,47
Grund und Boden bei Wohnbauten	1.551.375,85	273.000,48	0,00	273.000,48
G. u. B. m. Kultur-/Sport-/Freizeit-/Garten.	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00
Geb./Aufb./BetriebsKult.-/Sport-/Freiz.-/Garten	0,00	15.750,00	0,00	15.750,00
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	43.689,90	35.934,50	0,00	35.934,50
Fahrzeuge	3.804,00	-1.876,12	0,00	-1.876,12
Betriebs- und Geschäftsausstattung	141.085,00	0,00	0,00	0,00
Summe	3.266.452,92	848.242,49	1.760.000,00	-911.757,51

Der Planansatz wurde um EUR 911.757,51 unterschritten.

Ergebnisse der Investitionen:

Inv.Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr (+) Weniger (-)
I.1301.003	Verkaufserlöse Gewerbegebiet Schirum	563.165,50	700.000,00	-136.834,50
I.1301.004	Verkaufserlöse Industriegebiet Nord	0,00	300.000,00	-300.000,00
I.1301.007	Verkaufserlöse Gewerbegebiet Middels	60.000,00	360.000,00	-300.000,00
I.2101.010	Grunderwerb Altstadtsanierung	185.980,00	0,00	185.980,00
I.9903.001	Grunderwerb bebaute Grundstücke	21.450,00	0,00	21.450,00
I.9903.005	Veräußerung Grundstücke	7.938,01	400.000,00	-392.061,99
	Verschiedene	9.708,98	0,00	9.708,98
	Summe	848.242,49	1.760.000,00	-911.757,51

Veräußerung von Finanzvermögensanlagen (Finanzrechnung Zeile 22.)

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Einz. Rückfluß v. Ausleih. an verb. Unternehm. NRB	2.536.026,00	2.535.763,76	2.213.397,00	322.366,76
Einz. Rückfluß v. Ausl. an übr. incl. Bereich	4.806,14	4.806,14	4.800,00	6,14
Summe	2.540.832,14	2.540.569,90	2.218.197,00	322.372,90

Ergebnisse der Investitionen:

Inv.Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr (+) Weniger (-)
I.9901.001	Rückflüsse von Darlehen (Seniorenwohnungen)	4.806,14	4.800,00	6,14
I.9902.010	Tilgung NRB Betriebshof *	680.182,96	244.816,00	435.366,96
I.9902.011	Tilgung NRB LGM	1.052.586,80	1.052.587,00	-0,20
I.9902.012	Tilgung NRB Stadtentwässerung	802.994,00	835.994,00	-33.000,00
I.9902.016	Tilgung NRB LGM Projekt Bezahlbarer Wohnraum	0,00	80.000,00	-80.000,00
	Summe	2.540.569,90	2.218.197,00	322.372,90

* Die Zahlungen durch den NRB Betriebshof für 2017 erfolgten im Januar 2018.

5.5.4 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Finanzrechnung Zeile 25.)**

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Grünflächen	150.764,12	0,00	0,00	0,00
Ackerland	46.619,69	132.607,20	181.200,00	-48.592,80
Sonstige unbebaute Grundstücke	39.211,20	26.505,39	2.332.600,00	-2.306.094,61
Grund und Boden bei Wohnbauten	56.100,00	1.653,91	300.000,00	-298.346,09
Geb./Aufb./Betriebsvorr. bei Wohnbauten	0,00	26.741,13	0,00	26.741,13
Geb./Aufb./BetriebsKult.-/Sport-/Freiz.-/Garten	45.490,35	160.169,50	103.500,00	56.669,50
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.276,64	36.862,49	10.000,00	26.862,49
Brücken und Tunnel	0,00	0,00	220.000,00	-220.000,00
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	879.319,69	345.059,14	103.400,00	241.659,14
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	11.464,34	0,00	0,00	0,00
Summe	1.253.246,03	729.598,76	3.250.700,00	-2.521.101,24

Nicht sämtliche angestrebten Erwerbsfälle konnten im Jahre 2018 erfolgreich abgewickelt werden.

Wesentliche Ergebnisse der Investitionen:

Inv.Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr (+) Weniger (-)
I.1301.001	Grunderwerb f. Gewerbegeb. Schirum	30.517,85	2.032.600,00	-2.002.082,15
I.1301.002	Grunderwerb für Industriegebiet Nord	127.600,84	181.200,00	-53.599,16
I.1301.008	Baumaßnahmen Badesees Tannenhausen	68.221,27	0,00	68.221,27
I.1601.001	Ausstattung De Baalje	38.561,42	0,00	38.561,42
I.2201.018	Sanierung Brücken	0,00	20.000,00	-20.000,00
I.2201.048	Straßenbeleuchtung (u.a. LED-Technik)	337.924,27	0,00	337.924,27
I.2201.145	Sanierung Brücke Badesees Ths.	0,00	200.000,00	-200.000,00
I.2201.151	Fußgängerampel Schoolpad / GS Egels	0,00	50.000,00	-50.000,00
I.2201.152	Elektranten Marktplatz	0,00	50.000,00	-50.000,00
I.2203.004	Sanierung Kinderspielplätze	26.485,64	53.500,00	-27.014,36
I.2203.006	Austausch Zaunanlagen v. Kinderspielplätzen	18.549,35	50.000,00	-31.450,65
I.9903.001	Grunderwerb bebaute Grundstücke	0,00	300.000,00	-300.000,00
I.9903.002	Grunderwerb unbebaute Grundstücke	8.956,66	300.000,00	-291.043,34
	Verschiedene	72.781,46	13.400,00	59.381,46
	Summe	729.598,76	3.250.700,00	-2.521.101,24

Baumaßnahmen (Finanzrechnung Zeile 26.)

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	92.409,97	722.753,72	558.100,00	164.653,72
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.635.855,82	3.834.637,43	10.728.600,00	-6.893.962,57
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	220.503,94	933.143,28	254.100,00	679.043,28
Summe	2.948.769,73	5.490.534,43	11.540.800,00	-6.050.265,57

Im Haushaltsjahr 2018 konnten diverse investive Maßnahmen nicht zeitgerecht umgesetzt werden bzw. mussten auf das Haushaltsjahr 2019 verschoben werden. Gründe hierfür waren u.a. Hindernisse rechtlicher Art (langwierige Genehmigungsverfahren, Einsprüche von Anliegern), Probleme bei der Umsetzung der Baumaßnahmen im Zusammenhang mit einer Gesamterschließung (Beteiligung und Abstimmung mit dem NRB Stadtentwässerung).

Ergebnisse der Investitionen:

Inv.Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr (+) Weniger (-)
I.1301.010	Ausgestaltung des Kulturdenkmales Upstalsboom	140.197,00	220.800,00	-80.603,00
I.1302.004	Umgestaltung Hafenareal	529.330,05	678.300,00	-148.969,95
I.1601.005	Erweiterung Sauna	722.753,72	1.008.100,00	-285.346,28
I.2101.005	Umgestaltung südl. Osterstraße	8.197,43	675.000,00	-666.802,57
I.2101.008	Umgestaltung Wallstr. / Gr. Mühlenwallstr.	0,00	355.000,00	-355.000,00
I.2101.011	Private Modernisierung	0,00	107.000,00	-107.000,00
I.2101.017	Parkplatz - Freiraumplanung Postgelände	232.310,55	346.900,00	-114.589,45
I.2101.021	Quartier südlich Kl. Mühlenwallstr.	0,00	150.000,00	-150.000,00
I.2101.100	M.05 Umb.Einmündg.Ogenb. Kirchstr./ B210	0,00	100.000,00	-100.000,00
I.2101.101	M.06 Querungshilfe im Verl.B210	0,00	100.000,00	-100.000,00
I.2101.103	M.31 Gestalt.Bereich südl. Kirche Middels	316.606,69	575.700,00	-259.093,31
I.2106.001	Konversion Bundeswehrgelände /Zuw.Treuhandvermögen	0,00	940.100,00	-940.100,00
I.2201.019	Verbindung Older- sumer Straße-Extumer Weg	3.019,03	357.200,00	-354.180,97
I.2201.032	Neubau Ersatzstraße für Kroglitzwegbrücke	306.165,48	405.300,00	-99.134,52
I.2201.036	Neubau Bogenbrücke EJK	383.259,78	670.100,00	-286.840,22
I.2201.048	Straßenbeleuchtung (u.a. LED-Technik)	0,00	500.000,00	-500.000,00
I.2201.100	Erschließung Gewerbegebiet Schirum III	674.015,68	1.281.100,00	-607.084,32
I.2201.113	Planungen Baugebiete	25.069,44	127.200,00	-102.130,56
I.2201.114	Umbau Einmündung Südeweg/B 210 Fuß- u. Radweg B 210	1.272.021,77	848.600,00	423.421,77
I.2201.130	San. Geh-/Radweg Fockenbollwerkstr.	21.000,00	101.000,00	-80.000,00
I.2201.136	Anbindung ASA Gelände	272.942,34	348.300,00	-75.357,66
I.2201.137	Erschließung Gewerbegebiet Schirum IV	28.374,51	165.200,00	-136.825,49
I.2201.140	Straßen- u. Wegesanie rung Ortsräte	232.475,19	280.000,00	-47.524,81
I.2201.144	Städt. Anteil am Radwegbau des LK Aur (K129)	74.000,00	127.000,00	-53.000,00
I.2201.145	Sanierung Brücke Badesees Ths.	29.975,09	162.000,00	-132.024,91
	Verschiedene	218.820,68	910.900,00	-692.079,32
	Summe	5.490.534,43	11.540.800,00	-6.050.265,57

Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Finanzrechnung Zeile 27.)

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Ausz.f.d.Erw.v.bwgl.Verm.ggst 150 1000 Euro	289.884,03	36.385,90	18.500,00	17.885,90
Ausz.f.d.Erw.v.bwgl.Verm.ggst 250 800 Euro	0,00	24.769,42	0,00	24.769,42
Lizenzen	13.317,59	65.264,75	35.000,00	30.264,75
DV-Software	13.713,00	8.324,05	144.000,00	-135.675,95
Kunstgegenstände	800,28	0,00	6.000,00	-6.000,00
Fahrzeuge	0,00	11.532,15	1.328.900,00	-1.317.367,85
Maschinen und Technische Anlagen	29.079,78	0,00	165.100,00	-165.100,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	360.914,16	375.909,81	1.063.250,00	-687.340,19
Summe	707.708,84	522.186,08	2.760.750,00	-2.238.563,92

Große Teile der in 2018 veranschlagten Betriebs- und Geschäftsausstattungen konnten nicht vollständig beschafft werden.

Ergebnisse der Investitionen:

Inv.Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr (+) Weniger (-)
I.1104.001	Software Digitale Archivierung II	3.216,57	32.200,00	-28.983,43
I.1104.002	Umstellung des GIS-Programmes	7.651,70	35.000,00	-27.348,30
I.1104.003	Umstellung Software HKR-Verfahren	0,00	30.000,00	-30.000,00
I.1104.004	Ergänzung IT-Netzwerk	4.587,45	86.100,00	-81.512,55
I.1104.005	Beschaffung IT-Hardware	34.820,69	41.900,00	-7.079,31
I.1104.006	Beschaffung IT-Software	49.667,42	77.800,00	-28.132,58
I.1301.008	Baumaßnahmen Badesees Tannenhausen	42.020,59	133.300,00	-91.279,41
I.1601.001	Ausstattung De Baalje	38.557,08	150.000,00	-111.442,92
I.1601.004	Nachrüstung BHKWs	0,00	110.000,00	-110.000,00
I.2201.091	Beschaffung Mobiliar für Verkehrsflächen	0,00	30.000,00	-30.000,00
I.3207.003	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	67.245,41	133.700,00	-66.454,59
I.3207.026	TFSW Brockzetel	0,00	300.000,00	-300.000,00
I.3207.029	LF 10 Wallinghausen	0,00	328.400,00	-328.400,00
I.3207.033	Großventilator	0,00	350.000,00	-350.000,00
I.3207.035	Ausstattung Feuerwehrhaus Middels	51.077,09	50.500,00	577,09
I.3207.037	Anschaffung LF 10 Feuerwehr Walle	0,00	300.000,00	-300.000,00
I.3301.045	Ausstattung Erweiterung GS Lambertischule	18.942,48	78.700,00	-59.757,52
I.3301.046	Ausstattung Mensa / Ganztage GS Egels	88.394,95	92.800,00	-4.405,05
I.3301.047	Ausstattung Mensa / Ganztage GS Tannenhausen	13.040,55	20.000,00	-6.959,45
I.3303.001	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	10.691,72	18.800,00	-8.108,28
I.3303.008	Ausstattung KIGA Lummerland Egels	8.290,79	17.600,00	-9.309,21
I.3304.009	Ausstattung Sportanlagen	8.620,90	22.800,00	-14.179,10
I.3304.014	Mähroboter	0,00	28.000,00	-28.000,00
I.3501.003	Ersatzbeschaffung Mediensicherungsanlage	3.070,99	40.000,00	-36.929,01
	Verschiedene	72.289,70	253.150,00	-180.860,30
	Summe	522.186,08	2.760.750,00	-2.238.563,92

Erwerb von Finanzvermögensanlagen (Finanzrechnung Zeile 28.)

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Ausz. für Kapitaleinl. b. Eigenbrtr.u.kom.Anst.öR.	69.031,76	106.440,86	459.500,00	-353.059,14
Ausz. f. d. Erw. von sonst. Anteilsrechte	2.288.857,07	1.649.343,27	1.368.000,00	281.343,27
Zuf. a.d. Versorgungsrückl. Beamte (Akt.Bedienste)	8.133,78	8.505,13	10.500,00	-1.994,87
Zuf. a.d. Versorgungsrückl. Beamte (Vers.empfänger)	31.476,73	30.287,42	32.500,00	-2.212,58
Ausz. v. Ausleih. an verb.Untern NRB über 5 Jahre	7.000.000,00	1.000.000,00	6.625.245,00	-5.625.245,00
Summe	9.397.499,34	2.794.576,68	8.495.745,00	-5.701.168,32

Ergebnisse der Investitionen:

Inv.Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr (+) Weniger (-)
I.9902.003	Ausleihung an NRB LGM für Investitionen	1.000.000,00	3.883.000,00	-2.883.000,00
I.9902.004	Ausleihung an NRB Stadtentwässerung für Invest.	0,00	1.742.245,00	-1.742.245,00
I.9902.005	Inv.-Zuschuss EAE	184.334,13	229.500,00	-45.165,87
I.9902.007	Investitions- und Betriebskostenzuschuss abh	800.000,00	900.000,00	-100.000,00
I.9902.014	BK-Zuschuss AÖR Familienzentrum	400.000,00	230.000,00	170.000,00
I.9902.015	Ausleihung an NRB LGM Projekt Bezahlbarer Wohnraum	0,00	1.000.000,00	-1.000.000,00
I.9902.018	Inv-Zuschuss abh für Gebäudeumbau am Hafen	350.000,00	350.000,00	0,00
I.9902.019	Verlustabdeckung EAE	0,00	118.000,00	-118.000,00
	Verschiedene	60.242,55	43.000,00	17.242,55
	Summe	2.794.576,68	8.495.745,00	-5.701.168,32

Bei dieser Finanzrechnungsposition handelt es sich u.a. um die Ausleihungen (rückzahlbare Investitionszuschüsse) an die drei Nettoeregietriebe der Stadt Aurich entsprechend ihrem Finanzierungsbedarf für die geplanten und veranschlagten Investitionen im HH-Plan 2018 der jeweiligen NRB. Die Finanzbeträge werden von der Kernverwaltung in Abschlägen entsprechend dem Stand der Investitionen an die NRB ausgezahlt. Da insbesondere die investiven Baumaßnahmen der EAE und des NRB Liegenschafts- und Gebäudemanagement sowie der Stadtentwässerung nicht alle in dem für 2018 geplanten Zeitrahmen durchgeführt werden konnten, waren die o.a. Minderauszahlungen in der Kernverwaltung zu verzeichnen.

Aktivierbare Zuwendungen (Finanzrechnung Zeile 29.)

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
SoPo aus Inv.-zuwend. und -zuschüssen a. Gemeinden	205.855,53	93.418,26	150.000,00	-56.581,74
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	484.487,53	236.384,46	573.200,00	-336.815,54
Summe	690.343,06	329.802,72	723.200,00	-393.397,28

Bei den aktivierbaren Zuwendungen handelt es sich um die von der Stadt gewährten Zuwendungen und Zuschüsse an Dritte für Investitionstätigkeit (u.a. Investitionszuschüsse an Vereine; Anteile an Baumaßnahmen des Bundes/Landes/Landkreises an Straßen etc.).

Ergebnisse der Investitionen:

Inv.Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr (+) Weniger (-)
I.2101.011	Private Modernisierung	3.965,88	0,00	3.965,88
I.2301.001	Investitionszuschüsse Denkmalschutz	18.386,98	63.000,00	-44.613,02
I.2301.002	Investitionszuschüsse Mühlen	0,00	40.000,00	-40.000,00
I.3301.038	Beitrag Kreisschulbaukasse	93.418,26	150.000,00	-56.581,74
I.3301.040	Zuschuss Europahaus	20.000,00	20.000,00	0,00
I.3303.011	Investitionszuschüsse an KITAs	11.472,60	109.000,00	-97.527,40
I.3303.038	Kita Lilliput Ganztagsbetreuung	0,00	100.000,00	-100.000,00
I.3303.039	Kita Tiddeltopp Eingang Therapiebecken	50.650,00	101.000,00	-50.350,00
I.3304.001	Investitionszuschüsse Sportvereine allgemein	131.909,00	140.200,00	-8.291,00
	Summe	329.802,72	723.200,00	-393.397,28

Sonstige Investitionstätigkeit (Finanzrechnung Zeile 30.)

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	221.675,28	2.910.362,52	0,00	2.910.362,52
Summe	221.675,28	2.910.362,52	0,00	2.910.362,52

Die sonstigen Investitionstätigkeiten betreffen die geleisteten Anzahlungen auf den Erwerb von Sachanlagen, die nicht sofort als Anlagevermögen aktiviert werden können. Für 2018 handelte es sich im Wesentlichen um geleistete Anzahlungen für die Ergänzung des IT-Netzwerkes sowie für den Erwerb von diversen Ausstattungsgegenständen.

Wesentliche Ergebnisse der Investitionen:

Inv.Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr (+) Weniger (-)
I.1301.001	Gründerwerb f. Gewerbegeb. Schirum	1.978.301,00	0,00	1.978.301,00
I.1601.004	Nachrüstung BHKWs	46.800,00	0,00	46.800,00
I.2106.001	Konversion Bundeswehrgelände /Zuw.Treuhandvermögen	500.000,00	0,00	500.000,00
I.3207.029	LF 10 Wallinghausen	327.992,94	0,00	327.992,94
I.3207.033	Großventilator	6.545,00	0,00	6.545,00
I.3301.045	Ausstattung Erweiterung GS Lambertischule	50.723,58	0,00	50.723,58
	Summe	2.910.362,52	0,00	2.910.362,52

5.5.5 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**5.5.5.1 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten für Investitionen**

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Aufn. v. Kred. f. Inv. b.Gemeinden gesamt >5J.	0,00	1.014.736,22	0,00	1.014.736,22
Zu.Einzahlung Inv.Krediten >5J.	0,00	10.550.000,00	8.040.000,000	2.510.000,00
Summe	0,00	11.564.736,22	8.040.000,00	3.524.736,22

Die für das Haushaltsjahr 2018 veranschlagte Darlehensaufnahme in Höhe von EUR 8.040.000,00 wurde nicht in Anspruch aufgenommen. Dafür wurden Darlehen aus der Kreditermächtigung aus 2016 und 2017 aufgenommen. Die rechnerisch verbleibende Kreditermächtigung aus 2016 in Höhe von EUR 11.350.000,00 ist durch das Wirksamwerden der Haushaltssatzung 2018 erloschen. Die Kreditermächtigung aus 2017 kann bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung 2019 in Anspruch genommen werden.

Jahr	Kreditermächtigung	Inanspruchnahme
2016	21.900.000,00	10.550.000,00
2017	20.500.000,00	1.014.736,22

5.5.5.2 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten für Investitionen

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ansatz 2018	Mehr(+) Weniger(-)
Tilg. v. Kred. f. Inv. b.Gemeinden gesamt >5J.	21.429,02	21.429,02	21.400,00	29,02
Tilg. v. Kred. f. Inv. b. Kreditinst. gesamt >5J.	2.206.553,05	2.461.500,17	2.869.300,00	-407.799,83
Summe	2.227.982,07	2.482.929,19	2.890.700,00	-407.770,81

Die Tilgungszahlungen an Kreditinstitute betreffen die noch aktuell bestehenden Kommunaldarlehen der Stadt Aurich.

5.6 Sonstige Angaben

5.6.1 Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

Die Rechtsstellung der Stadt Aurich ergibt sich aus der Niedersächsischen Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 28. Oktober 2006 zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 13. Mai 2009 (Nds. GVBl. S. 191) (ab 01.11.2011 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz – NKomVG).

Die Aufsichtsbehörde ist der Landrat des Landkreises Aurich. Die oberste Aufsichtsbehörde ist der Minister des Inneren und für Sport des Landes Niedersachsen.

Der Hauptsitz der Stadtverwaltung befindet sich im Rathaus, Bürgermeister Hippen Platz 1, 26603 Aurich.

5.6.2 Organe und Vertretungsbefugnis

Die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Aurich nehmen durch die Wahl des Stadtrates und der Bürgermeisterin oder des Bürgermeisters an der Verwaltung der Stadt Aurich teil.

Der Stadtrat ist das oberste Organ der Stadt Aurich.

Die Zahl der Ratsmitglieder im Stadtrat der Stadt Aurich beträgt nach § 46 NKomVG für die Städte bis zu 50.000 Einwohnern 40 Mitglieder. Diese verteilen sich wie folgt:

SPD	13 Sitze
CDU	11 Sitze
AWG	4 Sitze
Die Linke	2 Sitze
Bündnis 90 Die Grünen	2 Sitze
GFA	4 Sitze
GAP	2 Sitze
FDP	1 Sitz
Einzelabgeordnete	1 Sitz

Die Wahlzeit der Stadträte beträgt 5 Jahre. Die letzte Wahl fand am 11. September 2016 statt.

Der Stadtrat beschließt über die wichtigen Angelegenheiten der Stadt. Er kann die Beschlussfassung über bestimmte Angelegenheiten oder bestimmte Arten von Angelegenheiten auf den Verwaltungs-

ausschuss oder einen der Ausschüsse übertragen.

Der Stadtrat hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse aus seiner Mitte gebildet:

- Haushalts- und Finanzausschuss
- Bauausschuss
- Ausschuss für Wirtschaftsförderung; Stadt- und Dorfentwicklung, Stadtmarketing u. Tourismus
- Ausschuss für Jugend-, Sport- und Soziales
- Schul- und Kulturausschuss
- Sanierungs- und Konversionsausschuss
- Sanierungsausschuss
- Umlegungsausschuss
- Ausschuss für Umwelt, Verkehr und Energie

Der Verwaltungsausschuss besteht aus dem hauptamtlichen Bürgermeister als Vorsitzender und den Beigeordneten. Der Verwaltungsausschuss bereitet die Beschlüsse des Stadtrates vor.

Der/die Bürgermeister/in wird von den Bürgerinnen und Bürgern der Stadt Aurich direkt gewählt. Die Amtszeit des/r Bürgermeisters/in beträgt acht Jahre.

Der/die Bürgermeister/in bereitet die Beschlüsse des Verwaltungsausschusses vor und führt sie aus. Er/sie leitet und beaufsichtigt den Geschäftsgang der gesamten Verwaltung und sorgt für den geregelten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte.

5.6.3 Bezüge der Organe

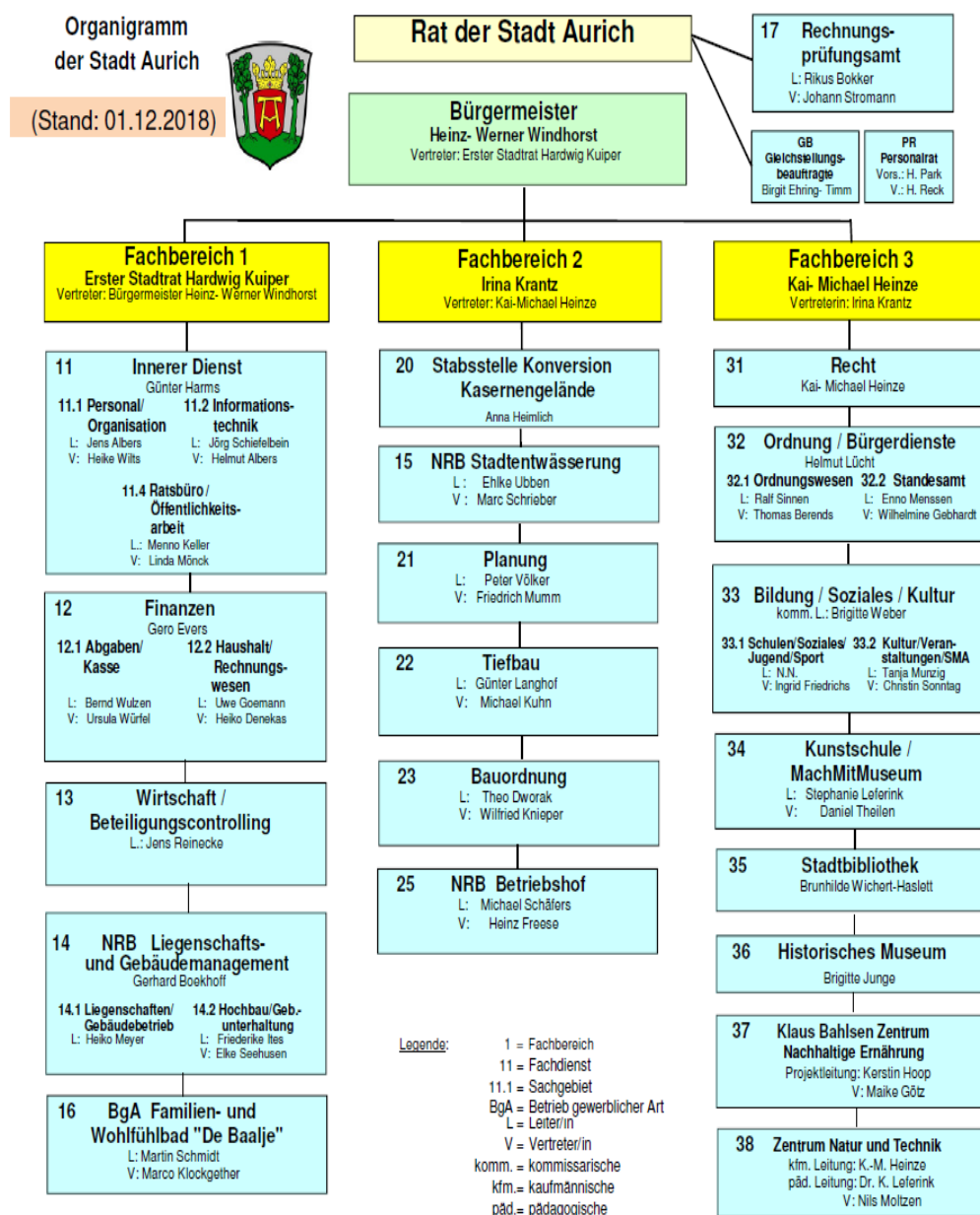
Die Mitglieder der städtischen Gremien erhalten als Entschädigung für ihre ehrenamtliche Tätigkeit Leistungen nach der Entschädigungssatzung der Stadt Aurich. Die gewährten Entschädigungen setzen sich zusammen aus Monatspauschalen, Sitzungspauschalen und Funktionspauschalen für erhöhten Aufwand. Für das Jahr 2018 wurden für alle städtischen politischen Gremien Sitzungsgelder in Höhe von EUR 246.833,04 für die Ausübung dieser Ämter aufgewendet.

5.6.4 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Am 31.12.2018 waren bei der Stadt Aurich in der Kernverwaltung 394 Bedienstete beschäftigt, davon

- 31 Beamte (davon 3 Anwärter)
- 346 Beschäftigte
- 17 Auszubildende

5.6.5 Organigramm



5.6.6 Steuerliche Verhältnisse

Die Stadtverwaltung ist steuerrechtlich eine juristische Person des öffentlichen Rechts und daher grundsätzlich als solche nicht steuerpflichtig. Jedoch wird dieser Grundsatz dort durchbrochen, wo juristische Personen des öffentlichen Rechts gewerbliche Aufgaben wahrnehmen (§ 4 Abs. 2 Körperschaftsteuergesetz (KStG)). Dies ist bei der Stadt Aurich in folgenden Teilbereichen der Fall:

- BgA Tiefgarage Zentrum
- BgA Kultur
- BgA Jugendzentrum
- BgA Schulkiosk Realschule
- BgA Marktwesen
- BgA Familien- und Wohlfühlbad
- BgA Fotovoltaik/Blockheizkraftwerk

In diesen Bereich unterliegt sie in vollem Umfang der Körperschaftsteuerpflicht. Sie ist zur jährlichen Abgabe der Gewinnermittlung und daraus resultierenden Körperschaftsteuererklärung verpflichtet. Umsatzsteuerrechtlich sind juristische Personen des öffentlichen Rechts in Anlehnung an die §§ 1(1) Nr. 6 und 4 KStG mit ihren Betrieben gewerblicher Art als Unternehmen im Sinne des Umsatzsteuergesetzes zu behandeln und unterliegen somit der Regelbesteuerung. Zur Anwendung des § 2b UStG in der neuen Fassung hat die Stadt Aurich per Ratsbeschluss vom 15.12.2017 (Drs. 16/200) von der bis 2021 befristeten Übergangsregelung Gebrauch gemacht.

5.6.7 Haftungsverhältnisse

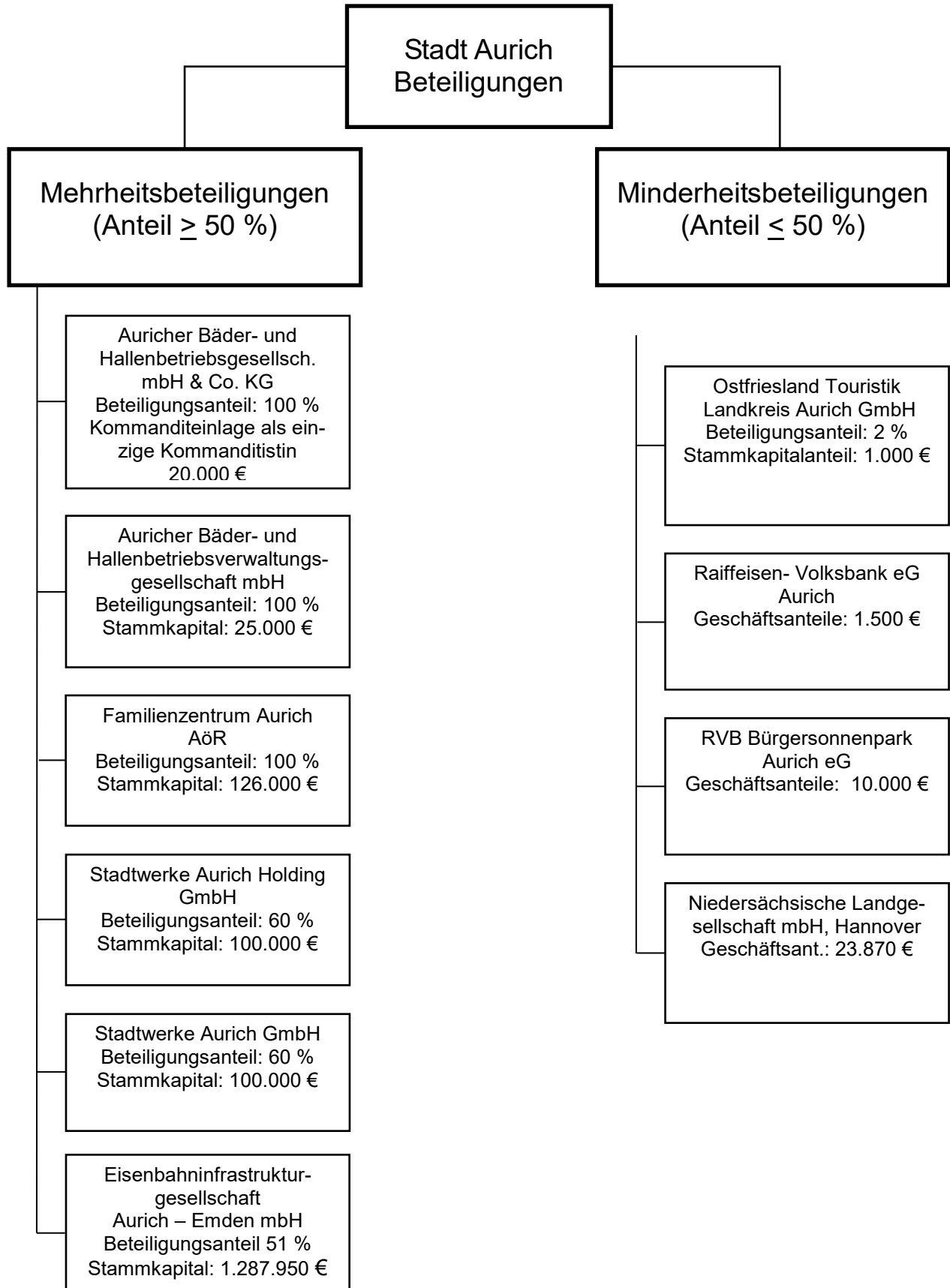
Die Stadt Aurich hat folgende Bürgschaften übernommen:

Darlehensnehmer	Verwendungszweck	Höhe der Bürgschaft	Bank	Restschuld des Darlehens zum 31.12.2018
Schützenverein "Tannengrün" Wallinghausen e. V.	Bau Photovoltaikanlage	69.614,21	Sparkasse Aurich Norden	35.462,21
Verkehrsverein Aurich-Ostfriesland e. V.	Kontokorrentlimit	100.000,00	Raiffeisen Volksbank eG	0,00 €
DJH Gemeinsam Arbeiten gemeinnützige GmbH	Sanierung und Erweiterung der Jugendherberge in Aurich	1.000.000,00	Sparkasse Bremen AG	844.144,00
Deutsches Rotes Kreuz – Kreiverband Aurich e. V.*	Erwerb eines bebauten Grundstückes	200.000,00	Raiffeisen Volksbank eG	195.958,63
Turn- und Sportverein Aurich-Ost e.V.	Bau eines Clubheims	300.000,00	Raiffeisen Volksbank eG	300.000,00
Schützenverein "Waldeslust"	Bau Schießstand	100.000,00	noch keine Darlehensaufnahme erfolgt.	

Mit einer Inanspruchnahme der Bürgschaften ist nicht zu rechnen.

5.6.8 Beteiligungen

Nachfolgende grafische Darstellung zeigt die bestehenden Mehrheitsbeteiligungen (> 50 %) und Minderheitsbeteiligungen (< 50 %) der Stadt Aurich an privatrechtlichen Unternehmen:



5.6.9 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß Haushaltsplan 2018 wurden zum Stichtag 31.12.2018 nicht in Anspruch genommen:

Verpflichtungsermächtigungen				
VE-Nr.	Inv-Nr.	Verpflichtungsermächtigung	Plan 2018	in Anspruch genommen
VE2101.005	I.2101.005	Umgestaltung südl. Osterstr.	1.538.000	0 €
VE2101.008	I.2101.008	Umgestaltung Wallstr. / Gr. Mühlenwallstr.	805.000	0 €
VE2101.021	I.2101.021	Quartier südlich Kl. Mühlenwallstr.	740.000	0 €
VE2106.001	I.2106.001	Konversion Bundeswehrgelände	4.550.500	0 €
VE2201.027	I.2201.027	Radweg Zum Haxtumerfeld Upstalsboom	400.000	0 €
VE2201.048	I.2201.048	Straßenbeleuchtung (u.a. LED-Technik)	1.350.000	0 €
VE2201.100	I.2201.100	Erschließung Gewerbegebiet Schirum III	200.000	0 €
VE2201.114	I.2201.114	Sanierung Südeweg und Sandhorster Allee	750.000	0 €
VE2201.137	I.2201.137	Erschließung Gewerbegebiet Schirum IV	1.500.000	0 €
VE3301.047	I.3301.047	Ausstattung Mensa / Ganztags GS Tannenhausen	80.000 €	0 €
Summe			11.913.500	0 €

5.7 Anlagen zum Anhang

5.7.1 Anlagenübersicht

Anlagenübersicht

gem. § 57 Abs. 1 KomHKVO (gemäß § 57 Abs. 1 wird das Sachvermögen ohne Vorräte und ohne geringwertige Vermögensgegenstände dargestellt)
zum 31.12.2018

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2017	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchungen im HH-Jahr	Stand am 31.12.2018	Stand am 31.12.2017	Abschreibungen im HH-Jahr	Auflösungen im HH-Jahr	Zuschreibungen im HH-Jahr	Stand am 31.12.2018	Stand am 31.12.2018	Stand am 31.12.2017
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	16.626.401,17	409.405,02	0,00	0,00	17.035.806,19	3.450.955,17	614.443,02	0,00	0,00	4.065.398,19	12.970.408,00	13.175.446,00
1.2 Lizenzen	892.669,61	95.353,90	0,00	0,00	988.023,51	760.181,61	86.159,90	0,00	0,00	846.341,51	141.682,00	132.488,00
1.4 Geleistete Investitionszuw./-zuschüsse	15.733.731,56	314.051,12	0,00	0,00	16.047.782,68	2.690.773,56	528.283,12	0,00	0,00	3.219.056,68	12.828.726,00	13.042.958,00
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	175.647.747,74	9.900.059,37	961.243,45	0,00	184.586.563,66	45.178.352,49	5.013.827,12	41.243,22	0,00	50.150.936,39	134.435.627,27	130.469.395,25
2.1 Unbebaute Grundstücke	9.735.247,11	150.514,22	421.949,54	1.363.840,12	10.827.651,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.827.651,91	9.735.247,11
2.2 Bebaute Grundstücke	23.878.783,89	161.099,45	515.011,94	732.225,98	24.257.097,38	3.413.787,79	678.877,64	32.441,00	0,00	4.060.224,43	20.196.872,95	20.464.996,10
2.3 Infrastrukturvermögen	111.182.629,42	537.013,24	12.101,75	1.333.933,41	113.041.474,32	32.080.757,64	2.713.542,01	0,00	0,00	34.794.299,65	78.247.174,67	79.101.871,78
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	160.567,84	0,00	0,00	0,00	160.567,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.567,84	160.567,84
2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	10.009.037,34	11.532,15	1.629,46	334.537,94	10.353.477,97	4.286.807,34	679.161,09	1.628,46	0,00	4.964.339,97	5.389.138,00	5.722.230,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.238.077,31	430.608,34	10.550,76	36.705,54	11.694.840,43	5.396.999,72	942.246,38	7.173,76	0,00	6.332.072,34	5.362.768,09	5.841.077,59
2.9 Geleistete Anzahl., Anlagen im Bau	9.443.404,83	8.609.291,97	0,00	-3.801.242,99	14.251.453,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.251.453,81	9.443.404,83
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	181.815.090,02	2.649.343,27	2.100.888,52	0,00	182.363.544,77	10.822.573,42	2.399.346,79	0,00	0,00	13.221.920,21	169.141.624,56	170.992.516,60
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	133.195.604,79	1.649.343,27	0,00	0,00	134.844.948,06	10.822.573,42	2.399.346,79	0,00	0,00	13.221.920,21	121.623.027,85	122.373.031,37
3.2 Beteiligungen	36.370,00	0,00	0,00	0,00	36.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.370,00	36.370,00
3.4 Ausleihungen	48.583.115,23	1.000.000,00	2.100.888,52	0,00	47.482.226,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.482.226,71	48.583.115,23
Insgesamt	374.089.238,93	12.958.807,66	3.062.131,97	0,00	383.985.914,62	59.451.881,08	8.027.616,93	41.243,22	0,00	67.438.254,79	316.547.659,83	314.637.357,85

5.7.2 Forderungsübersicht

Forderungsübersicht
gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO
zum 31.12.2018

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12. 2018 - Euro -	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
		bis zu 1 Jahr - Euro -	über 1 bis 5 Jahr - Euro -	mehr als 5 Jahre - Euro -		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.621.534,17	2.621.534,17	0,00	0,00	2.615.850,43	5.683,74
2. Forderungen aus Transferleistungen	217.936,69	217.936,69	0,00	0,00	312.064,63	-94.127,94
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.383.746,64	2.383.746,64	0,00	0,00	2.490.485,65	-106.739,01
4. Sonstige Vermögensgegenstände	1.694.528,48	1.694.528,48	0,00	0,00	1.749.535,42	-55.006,94
Summe aller Forderungen	6.917.745,98	6.917.745,98	0,00	0,00	7.167.936,13	-250.190,15

5.7.3 Schuldenübersicht

Schuldenübersicht
gem. § 57 Abs. 3 GemHKVO
zum 31.12.2018

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31.12. 2018 - Euro -	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-) - Euro -
		bis zu 1 Jahr - Euro -	über 1 bis 5 Jahr - Euro -	mehr als 5 Jahre - Euro -		
1	6	3	4	5	2	7
1. Geldschulden	93.752.444,08	62.231.445,66	11.339.232,01	20.181.766,41	61.676.870,53	32.075.573,55
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	34.476.565,61	2.955.567,19	11.339.232,01	20.181.766,41	25.254.165,50	9.222.400,11
1.3 Liquiditätskredite	59.275.878,47	59.275.878,47	0,00	0,00	36.422.705,03	22.853.173,44
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.766.075,49	3.766.075,49	0,00	0,00	3.696.020,67	70.054,82
4. Transferverbindlichkeiten	1.167.920,55	855.308,75	125.044,72	187.567,08	2.684.682,59	-1.516.762,04
5. sonstige Verbindlichkeiten	2.813.084,98	2.813.084,98	0,00	0,00	2.978.127,26	-165.042,28
Schulden insgesamt	101.499.525,10	69.665.914,88	11.464.276,73	20.369.333,49	71.035.701,05	30.463.824,05

5.7.4 Rückstellungsübersicht

Rückstellungsübersicht

zum 31.12.2018

Art der Rückstellung		Bestand am 31.12. des Haushalts- jahres	Zuführung	Inanspruch- nahme und Herabsetzung	Auflösung	Bestand am 31.12. des Vor- jahres	Mehr (+)/ Weniger (-)
		-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	-Euro-
		1	2	3	4	5	6
1.	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	20.023.413,00	1.094.017,00	614.589,00	0,00	19.543.985,00	479.428,00
2.	Rückstellung für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Deponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
8.	Andere Rückstellungen	3.867.100,00	1.014.840,00	826.687,00	1.303,00	3.680.250,00	186.850,00
Summe:		23.915.513,00	2.108.857,00	1.441.276,00	1.303,00	23.249.235,00	666.278,00

5.7.5 Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragende Haushaltsermächtigungen

Übersicht der zu übertragenden Haushaltsreste 2018

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

FD	Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
11	743140	Sachverständigen-,Gerichts- und ähnliche Kosten	9.000,00
13	721200	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	168.000,00
22	721200	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	209.600,00
33.1	722201	Erwerb geringw. Vermögensggst. bis 1.000 € (KernV)	20.000,00
		Summe:	406.600,00

Auszahlungen für Investitionstätigkeit

lfd. Nr.	Investition	Bezeichnung	Betrag
1	I.1104.001	Software Digitale Archivierung II	28.900
2	I.1104.002	Umstellung des GIS-Programmes	19.200
3	I.1104.003	Umstellung Software HKR-Verfahren	30.000
4	I.1104.004	Ergänzung IT-Netzwerk	81.500
5	I.1104.005	Beschaffung IT-Hardware	6.800
6	I.1104.006	Beschaffung IT-Software	30.100
7	I.1301.001	Grunderwerb f. Gewerbegeb. Schirum	23.700
8	I.1301.002	Grunderwerb für Industriegebiet Nord	53.500
9	I.1301.008	Baumaßnahmen Badeseesee Tannenhausen	22.700
10	I.1301.010	Ausgestaltung des Kulturdenkmales Upstalsboom	80.600
11	I.1302.004	Umgestaltung Hafenaerial	140.600
12	I.1601.001	Ausstattung De Baalje	72.800
13	I.1601.004	Nachrüstung BHKWs	63.200
14	I.1601.005	Erweiterung Sauna	285.300
15	I.2101.005	Umgestaltung südl. Osterstraße	666.800
16	I.2101.008	Umgestaltung Wallstr. / Gr. Mühlenwallstr.	15.000
17	I.2101.009	Umgestaltung Carolinengang / Erw. Parkplatz	34.300
18	I.2101.011	Private Modernisierung	100.000
19	I.2101.017	Parkplatz - Freiraumplanung Postgelände	144.500
20	I.2101.100	M.05 Umb.Einmündg.Ogenb. Kirchstr./ B210	100.000
21	I.2101.101	M.06 Querungshilfe im Verl.B210	100.000
22	I.2101.103	M.31 Gestalt.Bereich südl. Kirche Middels	50.000
23	I.2106.001	Konversion Bundeswehrgelände /Zuw.Treuhandvermögen	437.400
24	I.2201.018	Sanierung Brücken	20.000
25	I.2201.019	Verbindung Older- sumer Straße-Extumer Weg	340.000
26	I.2201.027	Radweg Zum Haxtumerfeld Upstalsboom	21.300
27	I.2201.028	B-Plan südlich Kieler Weg	27.700
28	I.2201.032	Neubau Ersatzstraße für Kroglitzwegbrücke	99.100
29	I.2201.033	B-Plan 252 Heiratsweg	15.700
30	I.2201.036	Neubau Bogenbrücke EJK	286.800
31	I.2201.046	Planung Radweg L34, Brockzetel	39.900
32	I.2201.048	Straßenbeleuchtung (u.a. LED-Technik)	162.000
33	I.2201.055	Ostfr. Wanderweg, L 34 - EJK Beleuchtung	50.000
34	I.2201.088	Sanierung Popenser Str., Ostfr. Wanderweg Kreisel	10.800
35	I.2201.091	Beschaffung Mobiliar für Verkehrsflächen	30.000
36	I.2201.100	Erschließung Gewerbegebiet Schirum III	600.000
37	I.2201.113	Planungen Baugebiete	102.100
38	I.2201.130	San. Geh-/Radweg Fockenbollwerkstr.	80.000
39	I.2201.132	Endausbau B-Plan 225 Hochheider Weg	80.000
40	I.2201.136	Anbindung ASA Gelände	75.300
41	I.2201.137	Erschließung Gewerbegebiet Schirum IV	136.800
42	I.2201.138	Umgestaltung Kreuzung Fischteichweg / Hafestraße	50.000
43	I.2201.140	Straßen- u. Wegesanie rung Ortsräte	57.500
44	I.2201.144	Städt. Anteil am Radwegebau des LK Aur (K129)	53.000

Übersicht der zu übertragenden Haushaltsreste 2018

Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Ifd. Nr.	Investition	Bezeichnung	Betrag
45	I.2201.145	Sanierung Brücke Badesees Ths.	332.000
46	I.2201.149	Städt. Anteil am Kreisverkehr Fockenbollwerkstraße	40.000
47	I.2201.151	Fußgängerampel Schoolpad / GS Egels	50.000
48	I.2201.152	Elektranten Marktplatz	18.700,00
49	I.2203.004	Sanierung Kinderspielplätze	27.000,00
50	I.2203.006	Austausch Zaunanlagen v. Kinderspielplätzen	31.400,00
51	I.2301.001	Investitionszuschüsse Denkmalschutz	44.600,00
52	I.3204.001	Geschwindigkeitsdisplays	7.500,00
53	I.3205.003	Parkhausanzeiger Tiefgarage	15.000
54	I.3205.004	Ausstattung Tiefgarage	5.000
55	I.3205.005	Parkscheinautomaten	20.000
56	I.3205.007	Neue Beschilderung in der Tiefgarage	2.000
57	I.3207.003	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	84.400
58	I.3207.026	TSFW Brockzetel	300.000
59	I.3207.033	Großventilator	343.300
60	I.3207.037	Anschaffung LF 10 Feuerwehr Walle	300.000
61	I.3208.008	Friedhofswesen Ausstattung	5.000
62	I.3301.001	Beschaffung von Whiteboards	15.600
63	I.3301.007	Ausstattung Reilschule	1.400
64	I.3301.037	Erneuerung von Sportgeräten (alle Schulen)	2.600
65	I.3301.038	Beitrag Kreisschulbaukasse	56.500
66	I.3301.046	Ausstattung Mensa / Ganztage GS Egels	4.400
67	I.3301.047	Ausstattung Mensa / Ganztage GS Tannenhausen	6.900
68	I.3303.001	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	8.100
69	I.3303.008	Ausstattung KIGA Lummerland Egels	8.500
70	I.3303.033	Ausstattung Krippe Lummerland	2.000
71	I.3303.037	Ausstattung Kita Kindervilla Pippilotta	2.000
72	I.3303.038	Kita Lilliput Ganztagsbetreuung	100.000
73	I.3304.009	Ausstattung Sportanlagen	14.100
74	I.9903.001	Grunderwerb bebaute Grundstücke	100.000
75	I.9903.002	Grunderwerb unbebaute Grundstücke	100.000
		Summe:	6.972.900

5.7.6 Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen

Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen im Jahr 2018

zum 31.12.2018

Über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen wurden im Jahr 2018 weder durch den Rat noch durch den Bürgermeister zur Verfügung gestellt.

6. Rechenschaftsbericht

6.1 Vorbemerkungen

Der vorliegende Rechenschaftsbericht gibt Auskunft über die Lage der Stadt Aurich, so dass hier ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird; hierzu sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses erläutert.

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Jahres eingetreten sind, sowie zu erwartende mögliche Risiken von besonderer Bedeutung werden folgend dargelegt.

6.2 Allgemeiner Teil

Auf Basis der vom Rat der Stadt Aurich beschlossenen Struktur des städtischen Haushaltes ist der Jahresabschluss 2018 mit der Vermögensrechnung, Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung aufgestellt. Die Ergebnisse der gebildeten Teilhaushalte sind mit den entsprechenden Teilrechnungen dargestellt. Im Folgenden wird der Verlauf der Haushaltswirtschaft mit den wesentlichen Erkenntnissen und Abweichungen unter Einbeziehung einiger Teilhaushalte dargestellt.

Haushaltssatzung 2018:

Der Rat der Stadt Aurich hat am 22.02.2018 in öffentlicher Sitzung die Haushaltssatzung beschlossen. Die §§ 2, 3 und 4 der Haushaltssatzung wurden mit Verfügung vom 14.03.2018 durch den Landkreis Aurich genehmigt. Die Veröffentlichung der Haushaltssatzung erfolgte im Amtsblatt des Landkreises Aurich und der Stadt Emden vom 23.03.2018. Die öffentliche Auslegung erfolgte in der Zeit vom 03.04.2018 bis zum 11.04.2018.

Nachtragshaushaltssatzung 2018:

Die I. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 wurde vom Rat am 28.06.2018 in öffentlicher Sitzung beschlossen. Der § 4 der Haushaltssatzung wurden mit Verfügung vom 29.06.2018 durch den Landkreis Aurich genehmigt. Die Bekanntmachung im Amtsblatt des Landkreises Aurich und der Stadt Emden erfolgte am 29.06.2018. Anschließend erfolgte die öffentliche Auslegung in der Zeit vom 02.07.2018 bis zum 10.07.2018.

Ermächtigungen für das Haushaltsjahr 2018 (Ansätze)

Die Haushaltsermächtigungen setzen sich wie folgt zusammen:

Ergebnishaushalt (in Euro):

	Ansatz Original	Veränderungen 1. Nachtragssatzung	HH-Reste aus Vorjahr	Budgetver- schiebungen	Außerplanmäßige Aufwendungen	Ansatz fortgeschrieben
Ordentliche Erträge	110.259.029	-53.467.000	0	0	0	56.792.029
Ordentliche Aufwendungen	95.462.545	-9.049.000	0	0	0	86.413.545
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	14.796.484	-44.418.000	0	0	0	-29.621.516

Finanzhaushalt (in Euro):

	Ansatz Original	Veränderungen 1. Nachtragssatzung	HH-Reste aus Vorjahr	Budgetver- schiebungen	Außerplanmäßige Aufwendungen	Ansatz fortgeschrieben
- Einzahlungen	123.064.735,00	-53.467.000,00	0	0	0	69.597.735,00
... aus lfd. Verwaltungstätigkeit	107.513.929	-53.467.000	0	0	0	54.046.929
... für Investitionen	7.510.806	0	0	0	0	7.510.806
... für Finanzie- rungstätigkeit	8.040.000	0	0	0	0	8.040.000
- Auszahlungen	106.697.790	-9.049.000	11.202.250	0	0	108.851.040
... aus lfd. Verwaltungstätigkeit	88.238.145	-9.049.000	0	0	0	79.189.145
... für Investitionen	15.568.945	0	11.202.250	0	0	26.771.195
... für Finanzie- rungstätigkeit	2.890.700	0	0	0	0	2.890.700

An Kreditaufnahmen waren für 2018 veranschlagt:

Haushaltssatzung 2018	8.040.000,00 EUR
Gesamtkreditvolumen 2018	<u>8.040.000,00 EUR</u>

An Verpflichtungsermächtigungen waren für 2018 veranschlagt:

Haushaltssatzung 2018	11.913.500,00 EUR
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	<u>11.913.500,00 EUR</u>

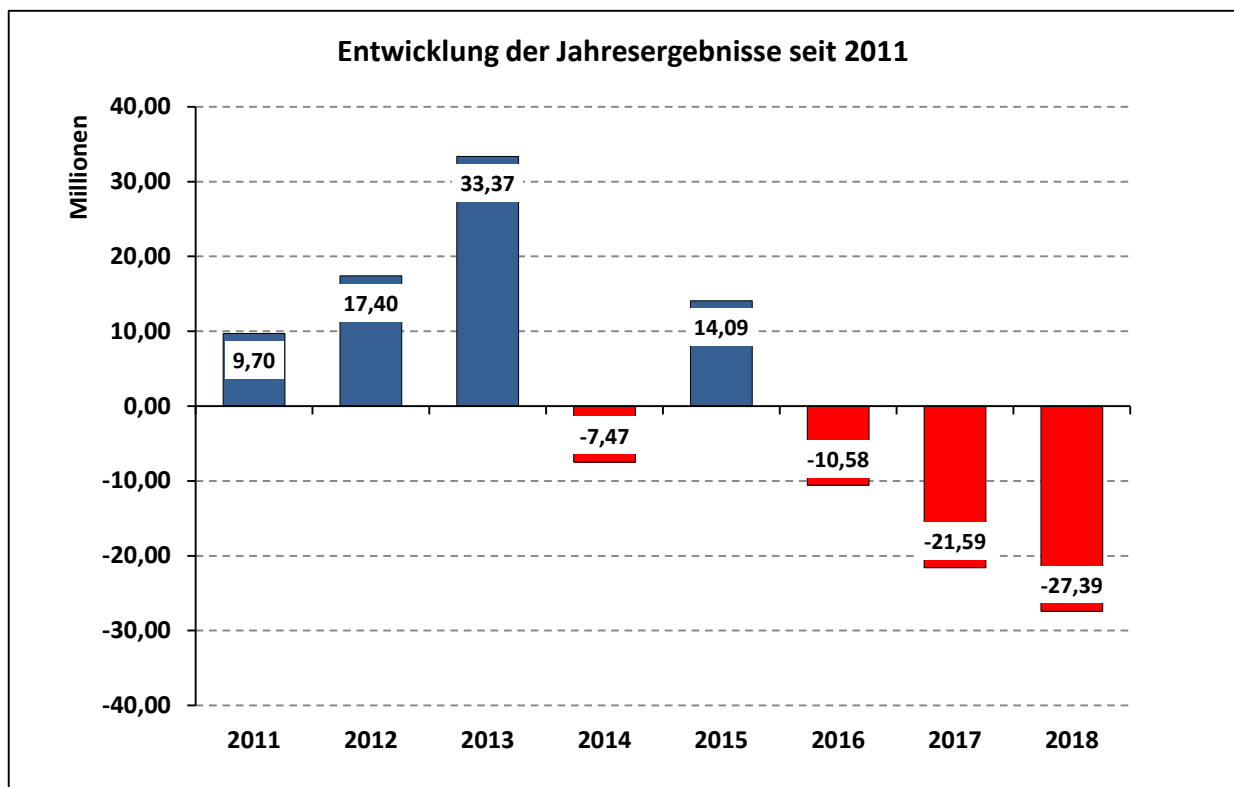
6.2.1 Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2018 weist bei ordentlichen Erträgen in Höhe von EUR 59.685.323,95 und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von EUR 87.771.942,51 ein ordentliches Ergebnis in Höhe von EUR -28.086.618,56 aus.

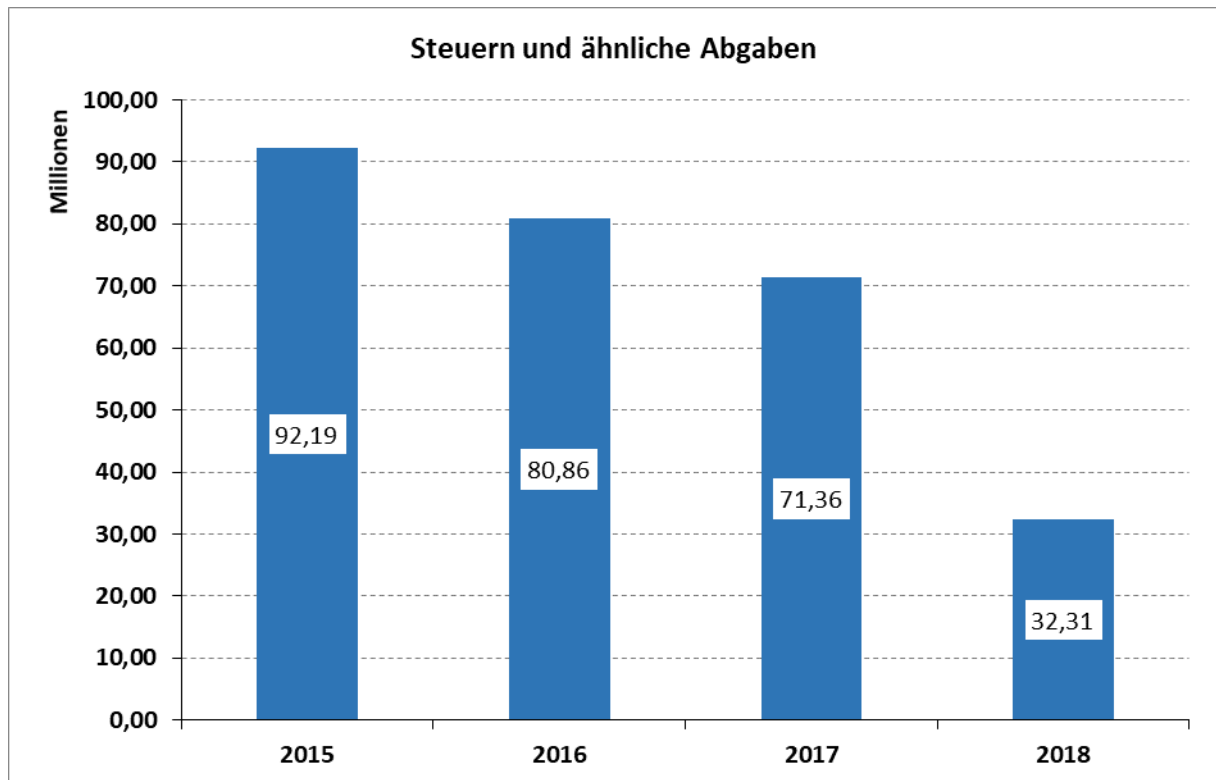
Für 2018 werden außerordentliche Erträge von EUR 913.823,12 und Aufwendungen von EUR 221.140,12 und damit ein außerordentliches Ergebnis in Höhe von EUR 692.683,00 ausgewiesen.

Die Ergebnisrechnung 2018 weist somit insgesamt einen Jahresfehlbetrag in Höhe von EUR -27.393.935,56 aus.

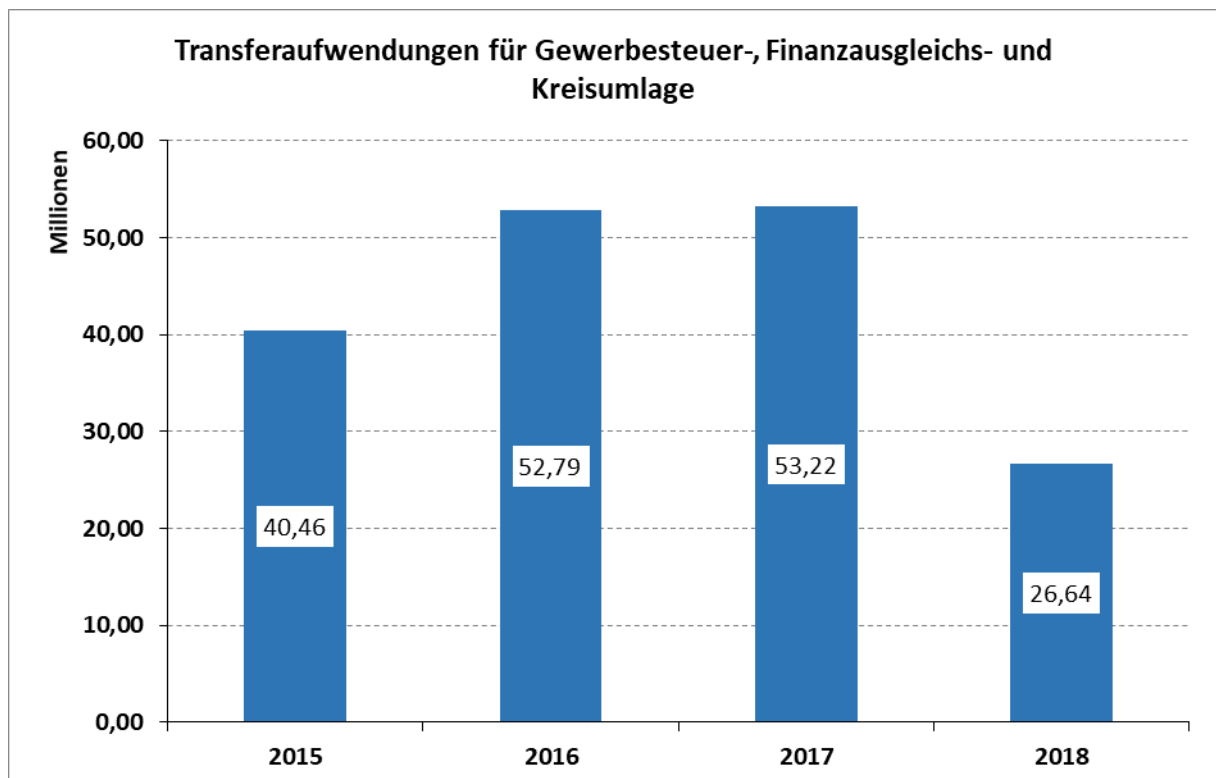
Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Jahresergebnisse der Stadt Aurich seit 2011.



Die Steuern und ähnlichen Abgaben sind im Vergleich zum Vorjahr um EUR 39.050.910,74 gefallen.



Die Transferaufwendungen für die Gewerbesteuer-, Finanzausgleichs- und Kreisumlage sind im Vergleich zum Vorjahr um EUR 26.571.599,00 gesunken.



Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2018 ergibt sich im Vergleich zu den Haushaltsansätzen durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von EUR 2.893.294,95 und Mehraufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von EUR 1.358.397,51 für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von EUR 1.534.897,44.

Der Anstieg der ordentlichen Erträge ist vor allem auf Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (EUR 1.771.272,29) sowie bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (EUR 838.050,75) zurückzuführen.

Im Aufwandsbereich sind zum Teil erhebliche Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen (Aktive: EUR 497.523,79; Versorgungsempfänger: EUR 525.798,60), bei den Abschreibungen (EUR 1.701.096,83) sowie bei den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen (EUR 2.306.972,16) zu verzeichnen. Geminderte Aufwendungen insbesondere bei den Sach- und Dienstleistungen (EUR 1.251.477,65) und sonstigen ordentlichen Aufwendungen (EUR 1.602.059,93) führen dazu, dass die Gesamtaufwendungen letztlich um EUR 1.358.397,51 überschritten wurden.

Durch Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen in Höhe von EUR 913.823,12 und durch Mehraufwendungen bei den außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von EUR 221.140,12 ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von EUR 692.683,00.

Dies führt zu einer Gesamtergebnisabweichung in Höhe von EUR 2.227.580,44.

6.2.2 Finanzrechnung

In der Finanzrechnung 2018 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Fehlbetrag (Saldo) in Höhe von EUR 22.222.441,46. Die Differenz zum Überschuss des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (z.B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus aktivierten Eigenleistungen) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (z.B. Abschreibungen und Zuführungen zu den Rückstellungen) nicht zahlungswirksam sind.

Auszahlungen für Investitionstätigkeit wurden in Höhe von EUR 12.777.061,19 getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf EUR 4.055.197,11, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf (Saldo) in Höhe von EUR -8.721.864,08 ergab.

Es ergibt sich danach folgendes Zwischenergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.222.441,46 EUR
<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-8.721.864,08 EUR</u>
Finanzmittelfehlbetrag	-30.944.305,54 EUR

Die Finanzierungstätigkeit umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für die Investitionstätigkeit. Kredite für Investitionen wurden in 2018 in Höhe von EUR 11.564.736,22 aufgenommen. Die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung beliefen sich für die Investitionskredite in 2018 auf EUR 2.482.929,19.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergab sich somit ein Saldo in Höhe von EUR 9.081.807,03. Das Ergebnis der Finanzrechnung 2018 stellt sich danach wie folgt dar:

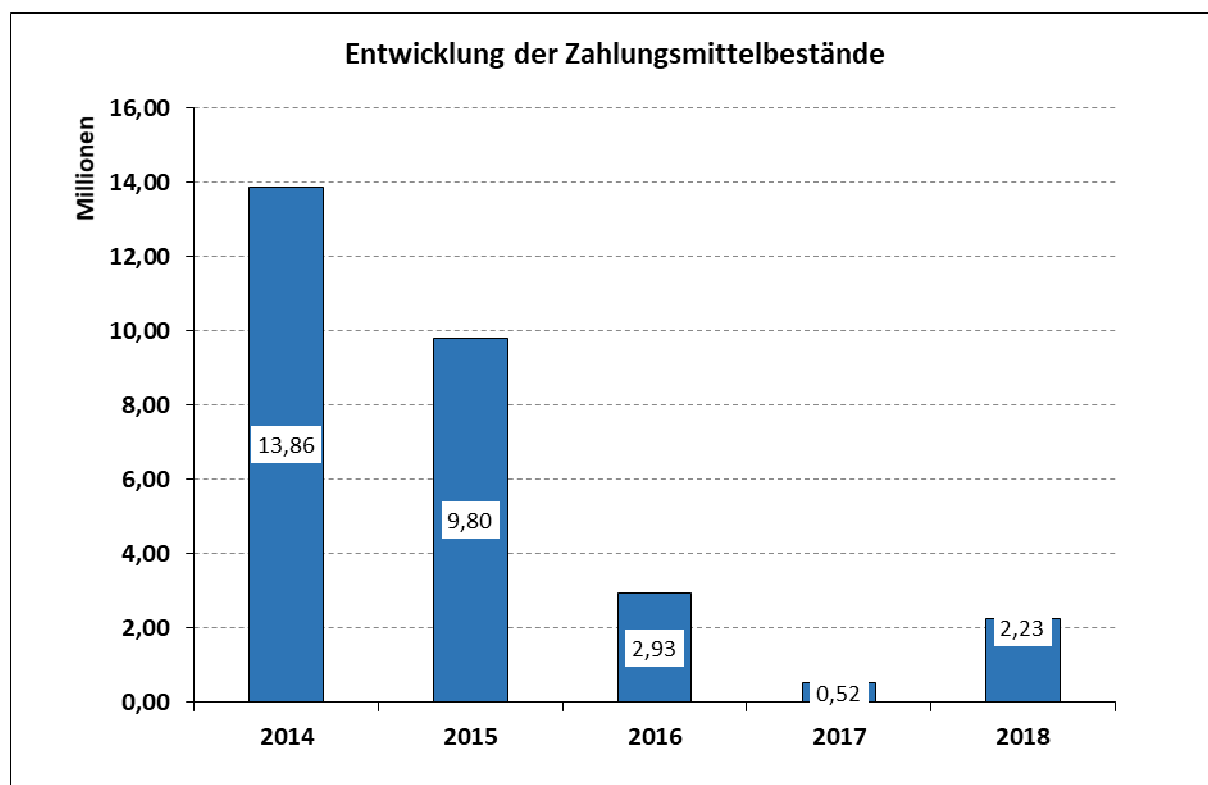
Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und	
Investitionstätigkeit	-30.944.305,54 EUR
+ <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>9.081.807,03 EUR</u>
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-21.862.498,51 EUR

Der Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen vermindert den Bestand der liquiden Mittel.

Aus den haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen ergibt sich ein positiver Saldo in Höhe von EUR 23.578.613,95, im Wesentlichen zurückzuführen auf die Aufnahme von Liquiditätskrediten.

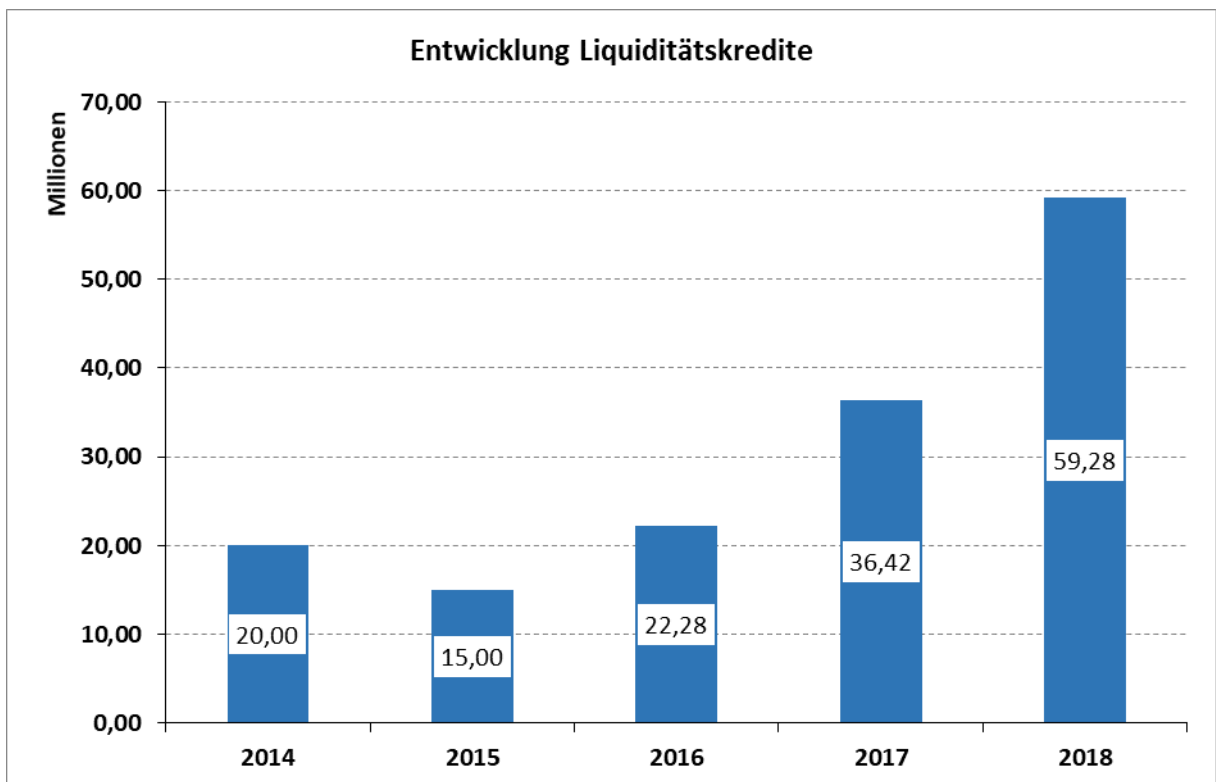
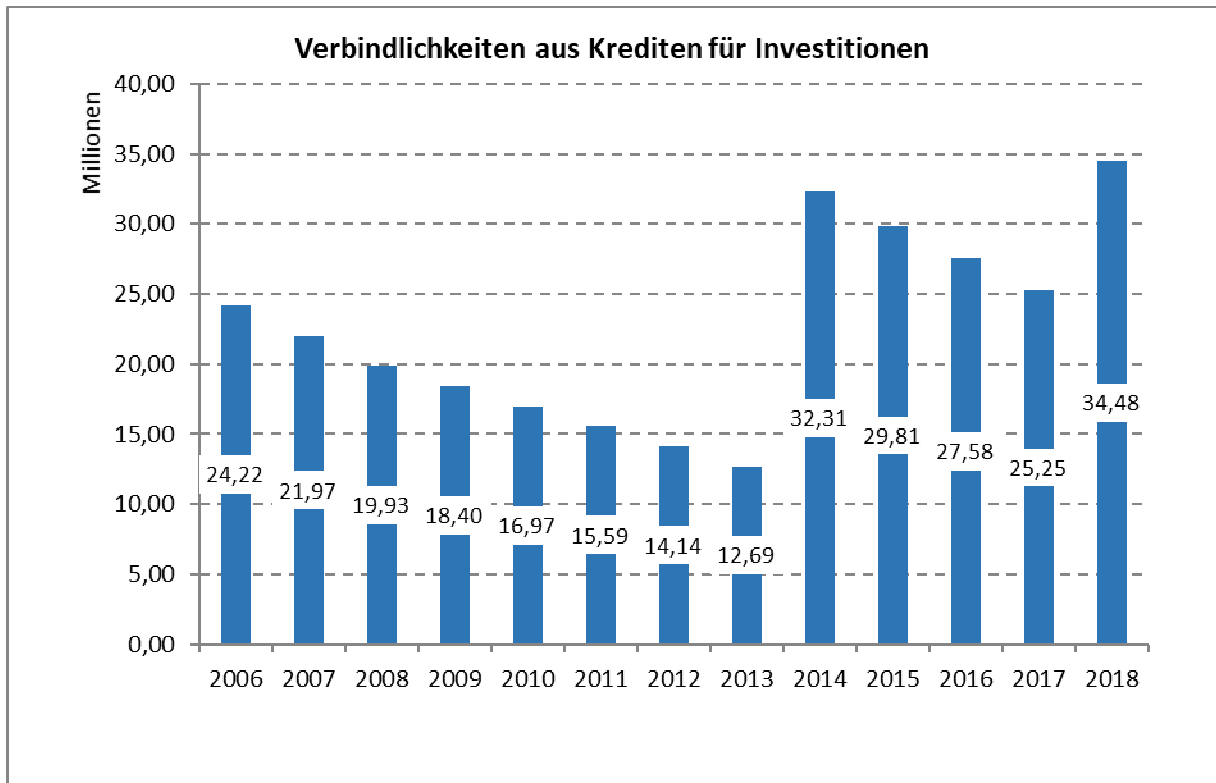
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-21.862.498,51 EUR
+ Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	<u>23.578.613,95 EUR</u>
Ergebnis	1.716.115,44 EUR

Durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten im Laufe des Haushaltsjahres 2018 konnte der negative Cash Flow aus der laufenden Verwaltungs- und Investitionstätigkeit gerade eben kompensiert werden, so dass der Bestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres zunahm und am 31.12.2018 EUR 2.234.634,68 betrug.



Bis zum Jahre 2013 konnte die städtische Verschuldung stetig zurückgeführt werden. Aufgrund gesunkener Steuereinnahmen mussten in 2014 erstmals wieder Kredite für Investitionen (22,4 Mio. EUR) aufgenommen werden. Die Verbindlichkeiten des städtischen Kernhaushaltes aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 1. Januar 2018 auf EUR 25.254.165,50. Neue Darlehen wurden in 2018 in Höhe von EUR 11.564.736,22 aufgenommen. Abzüglich der Tilgung in Höhe von 2.482.929,19 € betrug der Bestand an Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31.12.2018 EUR 34.476.565,61. Damit liegt die Pro-Kopf-Verschuldung bei 821,04 €. Der Landesdurchschnitt (685,00 €) wurde überschritten.

Die nachfolgenden Grafiken zeigen die Entwicklung der Geldschulden der Stadt Aurich. Zum 31.12.2018 beläuft sich die Summe der Geldschulden auf EUR 93.752.444,08.



6.2.3 Vermögensrechnung

Die Vermögensrechnung zum 31.12.2018 schließt mit einer Bilanzsumme von EUR 326.073.584,60 ab. Sie liegt damit um EUR 3.526.890,97 über dem Wert zum 31.12.2017.

Bei einer Bilanzsumme von EUR 326.073.584,60 im Jahresabschluss 2018 beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettoposition auf EUR 199.388.039,25. Dies führt zu einer Eigenkapitalquote von 61,15 %. Der Jahresfehlbetrag 2018 in Höhe von EUR 27.393.935,56 ist Teil der Nettoposition.

Die Jahresergebnisse 2010 bis 2018 wurden durch Ratsbeschluss der Überschussrücklage zugeführt. Die Überschussrücklage beträgt zum 31.12.2018 EUR 61.856.569,45 und würde bei Zuführung des Jahresergebnisses 2018 auf EUR 34.462.633,89 fallen.

Stand der Überschussrücklage				
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4	Sp. 5
				Sp. 2 + Sp.3
Jahresergebnis	Stand der Überschussrücklage 31.12.2017	Ergebnis 2018	Ergebnisverwendungsbeschluss im Rahmen des Jahresabschlusses 2018	Neuer Stand der Überschussrücklage 31.12.2018
	Pos. 1.2.1 Passiva Bilanz			Pos. 1.2.1 Passiva Bilanz
ordentliches Ergebnis	63.019.827,39	-28.086.618,56	Verrechnung mit der Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses	34.933.208,83
außerordentliches Ergebnis	-1.163.257,94	692.683,00	Verrechnung mit dem Bestand des außerordentlichen Ergebnisses	-470.574,94
Summe Jahresergebnis	61.856.569,45	-27.393.935,56	Deckung durch "Überschussrücklage"	34.462.633,89

Die Rücklage aus den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses kann gemäß § 110 Abs. 5 S. 1 Nr. 1 NKomVG zum Haushaltsausgleich herangezogen werden, sofern im laufenden Haushaltsjahr ein Fehlbetrag entstehen würde.

Negativ entwickelt haben sich die Bilanzkennziffern. Die Eigenkapitalquote ist von 70,72 % zum 31.12.2017 um 9,57 % auf 61,15 % zum 31.12.2018 gesunken. Der Kreditverschuldungsgrad als Größe für das Verhältnis der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Bilanzsumme von 19,12 % per 31.12.2017 auf 28,75 % zum 31.12.2018 gestiegen. Zum 31.12.2013 lag der Kreditverschuldungsgrad noch bei 3,60 %.

Der Blick auf die Finanzstruktur Aurichs zeigt, ausgehend von einer Liquidität 1. Grades (Verhältnis der liquiden Mittel zum kurzfristigen Fremdkapital), eine deutliche Verschlechterung im Verlaufe der Jahre 2014 bis 2018 (Jahresabschluss 2014: 42,13 %; Jahresabschluss 2015: 39,14 %, Jahresabschluss 2016: 9,21 %; Jahresabschluss 2017: 1,05 %; Jahresabschluss 2018: 3,15%). Die Stadt ist gerade einmal in der Lage, drei Prozent der kurzfristigen Verbindlichkeiten aus den liquiden Mitteln zu begleichen (siehe Berechnung Ziffer 6.2.3.3.).

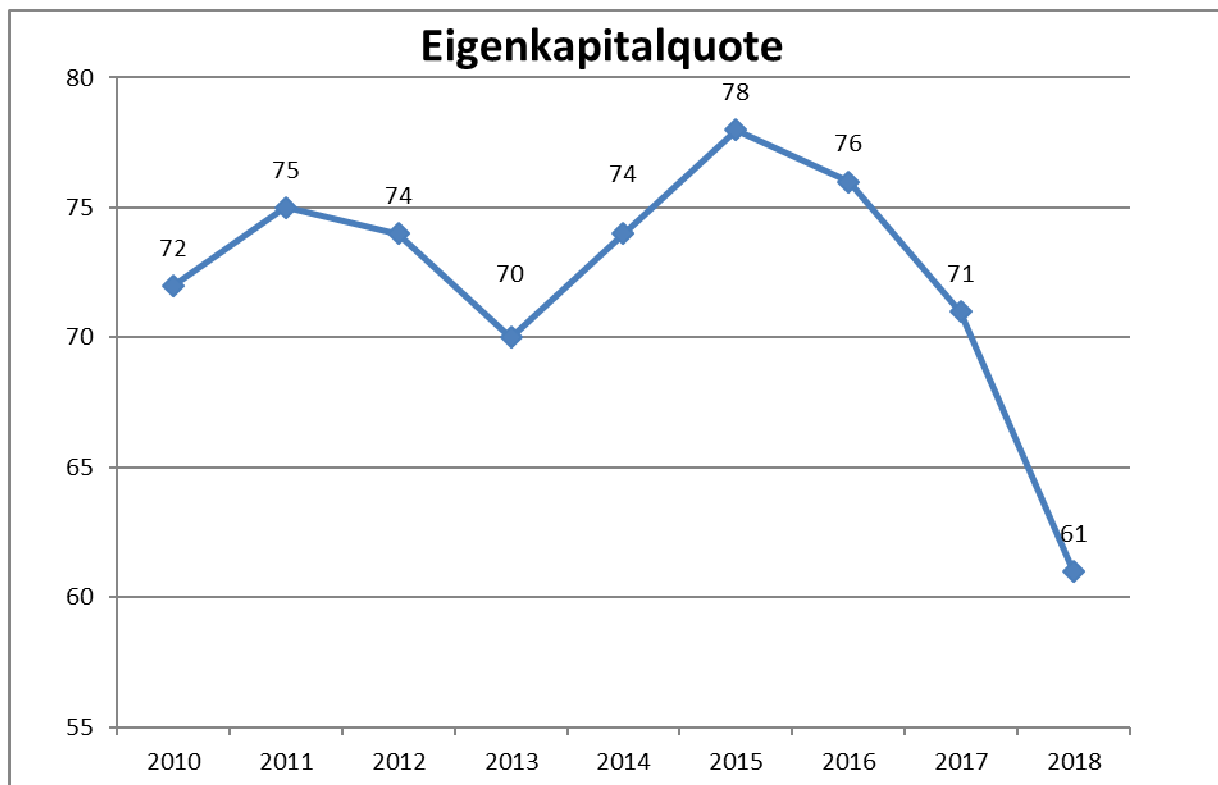
Ausgehend von diesen Angaben zur Vermögens-, Schulden-, Ergebnis- und Finanzsituation ist hinsichtlich einer Bewertung des Jahresabschlusses 2018 festzuhalten, dass sich in Aurich insgesamt die finanzwirtschaftliche Lage gegenüber den Vorjahren verschlechtert hat.

Zum 31.12.2017 ergeben sich folgende Bilanzkennzahlen:

6.2.3.1. Eigenkapitalquote

Eigenkapitalquote		
Bezugsgrößen	31.12.2017	31.12.2018
Nettoposition	228.090.075,18	199.388.039,25
Bilanzsumme	322.546.693,63	326.073.584,60
Eigenkapitalquote	70,72%	61,15%

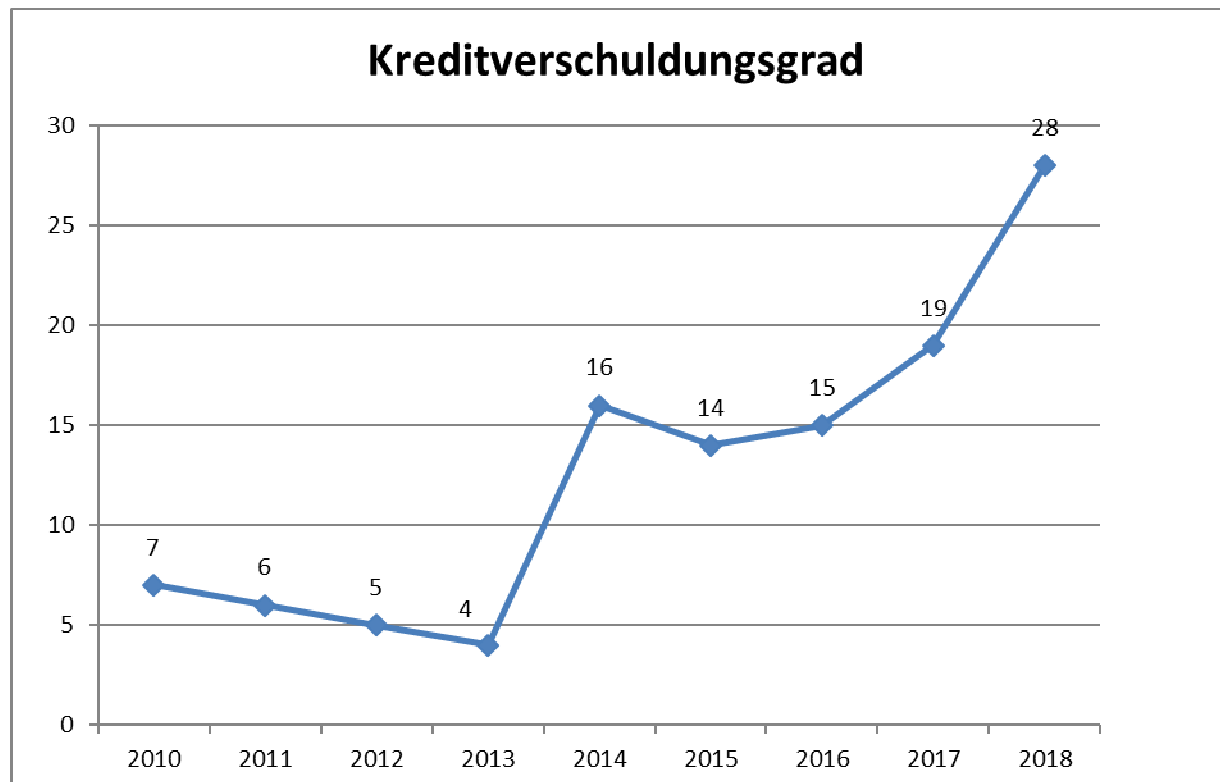
Im Vergleich zum Jahresabschluss 2017 ist die Eigenkapitalquote von 70,72% auf 61,15% gesunken.



6.2.3.2. Kreditverschuldungsgrad

Kreditverschuldungsgrad		
Bezugsgrößen	31.12.2017	31.12.2018
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	36.422.705,03	59.275.878,47
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	25.254.165,50	34.476.565,61
Bilanzsumme	322.546.693,63	326.073.584,60
Kreditverschuldungsgrad	19,12%	28,75%

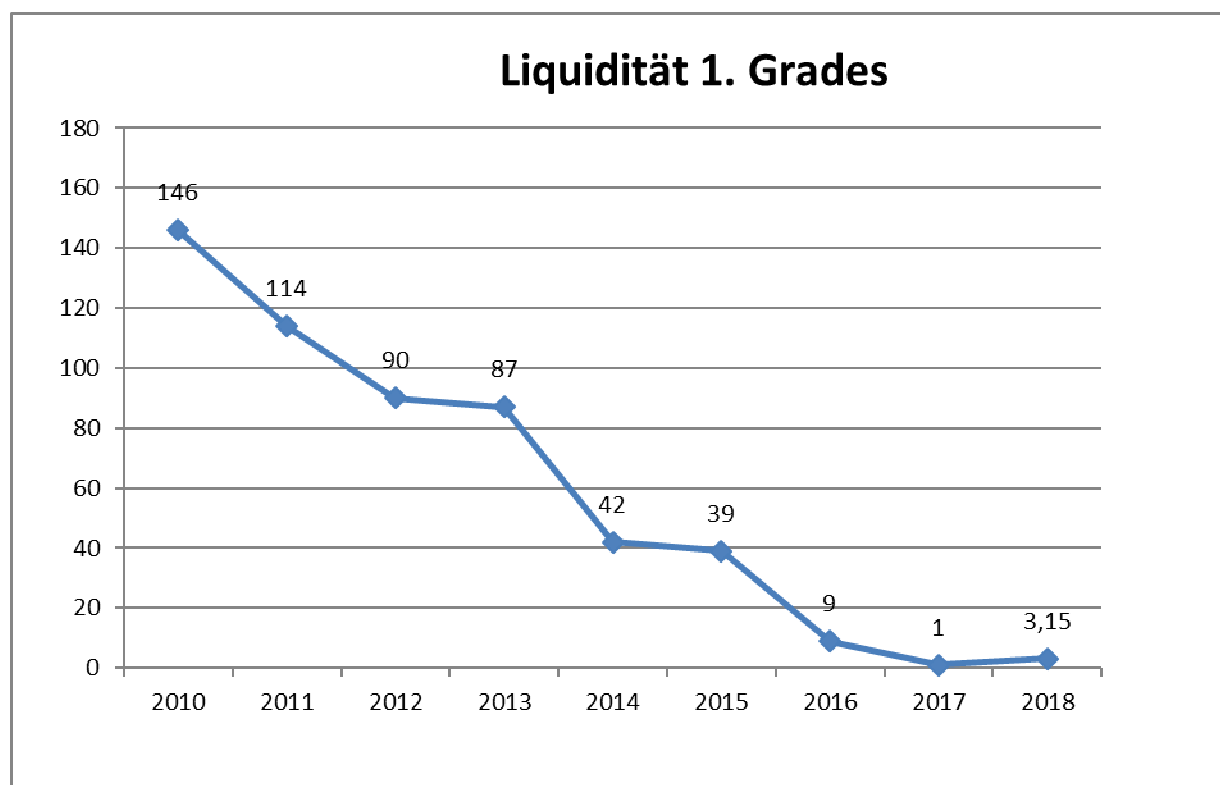
Seit 2014 hat sich der Kreditverschuldungsgrad äußerst negativ entwickelt. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Kreditverschuldungsgrad in 2018 erneut um fast 10 Prozent erhöht.



6.2.3.3. Liquidität 1. Grades

Liquidität 1. Grades		
Bezugsgrößen	31.12.2017	31.12.2018
Liquide Mittel	518.519,24	2.234.634,68
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	36.422.705,03	59.275.878,47
Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	3.696.020,67	3.766.075,49
Transferverbindlichkeiten	2.684.682,59	1.167.920,55
Sonstige Verbindlichkeiten	2.978.127,26	2.813.084,98
Rückstellungen im Rahmen d. Finanzausgleichs u. von Steuer-schuldverhältnissen	0,00	0,00
Andere Rückstellungen	3.680.250,00	3.867.100,00
Liquidität 1. Grades:	1,05%	3,15%

Ziel ist ein möglichst hoher Wert an Liquidität 1. Grades. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Liquidität 1. Grades leicht gestiegen. Zum 31.12.2018 könnten drei Prozent der kurzfristigen Verbindlichkeiten aus den liquiden Mitteln beglichen werden.



6.2.3.4. Weitere Kennzahlen**Steuerquote:**

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann.

Steuerquote					
Bezugsgrößen	Werte 2018	2018	2017	2016	2015
Erträge aus Steuern u. ähnliche Abgaben x 100	32.311.272,29	36,81%	64,24%	73,78%	96,06%
ordentliche Aufwendungen	87.771.942,51				

Personalintensität:

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

Personalintensität					
Bezugsgrößen	Werte 2018	2018	2017	2016	2015
Personalaufwendungen x 100	17.143.823,79	19,53%	14,43%	13,52%	14,69%
ordentliche Aufwendungen	87.771.942,51				

Abschreibungsintensität:

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

Abschreibungsintensität					
Bezugsgrößen	Werte 2018	2018	2017	2016	2015
Jahresabschreibungen x 100	8.401.096,83	9,57%	7,53%	7,60%	7,66%
ordentliche Aufwendungen	87.771.942,51				

Zinslastquote:

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

Zinslastquote					
Bezugsgrößen	Werte 2018	2018	2017	2016	2015
Zinsaufwendungen x 100	3.295.972,16	3,76%	0,86%	0,66%	0,92%
ordentliche Aufwendungen	87.771.942,51				

Liquiditätskreditquote:

Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

Liquiditätskreditquote					
Bezugsgrößen	Werte 2018	2018	2017	2016	2015
Höhe d. Liquiditätskredite x 100	59.275.878,47	102,90%	41,87%	22,92%	13,97%
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	57.607.757,84				

Reinvestitionsquote:

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 v. H. für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 v. H. werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreiben verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken.

Reinvestitionsquote					
Bezugsgrößen	Werte 2018	2018	2017	2016	2015
Bruttoinvestition x 100	12.777.061,19	152,09%	182,04%	168,84%	274,01%
Abschreibungen	8.401.096,83				

Verschuldungsgrad:

Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettoposition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.

Verschuldungsgrad					
Bezugsgrößen	Werte 2018	2018	2017	2016	2015
Schulden incl. Rückstellungen x 100	125.415.038,10	38,46%	29,23%	23,83%	22,45%
Bilanzsumme	326.073.584,60				

6.3 Investitionen

Folgende investive Projekte (Ergebnis \geq 50.000,- €) hatten einen wesentlichen Einfluss auf das Ergebnis aus Investitionstätigkeiten im Haushaltsjahr 2018:

Inv.-Nr.	Bezeichnung Investition	Ansatz 2018 incl. HHRest	Ergebnis 2018	Saldo
I.1301.001	Grunderwerb f. Gewerbegeb. Schirum	2.032.600,00	2.008.818,85	23.781,15
I.2201.114	Umbau Einmündung Südeweg/B 210 Fuß- u. Radweg B 210	848.600,00	1.278.903,73	-430.303,73
I.9902.003	Ausleihung an NRB LGM für Investitionen	3.883.000,00	1.000.000,00	2.883.000,00
I.1601.005	Erweiterung Sauna	1.008.100,00	856.146,48	151.953,52
I.9902.007	Investitions- und Betriebskostenzuschuss abh	900.000,00	800.000,00	100.000,00
I.2201.100	Erschließung Gewerbegebiet Schirum III	1.281.100,00	681.025,97	600.074,03
I.1302.004	Umgestaltung Hafenaerial	678.300,00	537.681,87	140.618,13
I.2106.001	Konversion Bundeswehrgelände /Zuw.Treuhandvermögen	940.100,00	502.665,60	437.434,40
I.9902.014	BK-Zuschuss AÖR Familienzentrum	230.000,00	400.000,00	-170.000,00
I.2201.036	Neubau Bogenbrücke EJK	670.100,00	383.259,78	286.840,22
I.9902.018	Inv-Zuschuss abh für Gebäudeumbau am Hafen	350.000,00	350.000,00	0,00
I.2201.048	Straßenbeleuchtung (u.a. LED-Technik)	500.000,00	337.924,27	162.075,73
I.3207.029	LF 10 Wallinghausen	328.400,00	327.992,94	407,06
I.2101.103	M.31 Gestalt.Bereich südl. Kirche Middels	575.700,00	316.606,69	259.093,31
I.2201.032	Neubau Ersatzstraße für Kroglitzwegbrücke	405.300,00	306.165,48	99.134,52
I.2201.136	Anbindung ASA Gelände	348.300,00	272.942,34	75.357,66
I.2201.140	Straßen- u. Wegesanierung Ortsräte	280.000,00	232.475,19	47.524,81
I.2101.017	Parkplatz - Freiraumplanung Postgelände	346.900,00	232.310,55	114.589,45
I.9902.005	Inv.-Zuschuss EAE	229.500,00	184.334,13	45.165,87
I.1301.010	Ausgestaltung des Kulturdenkmales Upstalsboom	220.800,00	140.197,00	80.603,00
I.3304.001	Investitionszuschüsse Sportvereine allgemein	140.200,00	131.909,00	8.291,00
I.1301.002	Grunderwerb für Industriegebiet Nord	181.200,00	127.600,84	53.599,16
I.1301.008	Baumaßnahmen Badeseesee Tannenhausen	133.300,00	115.091,27	18.208,73
I.3301.038	Beitrag Kreisschulbaukasse	150.000,00	93.418,26	56.581,74
I.1601.001	Ausstattung De Baalje	150.000,00	90.201,05	59.798,95
I.3301.046	Ausstattung Mensa / Ganztags GS Egels	92.800,00	88.394,95	4.405,05
I.3301.045	Ausstattung Erweiterung GS Lambertischule	78.700,00	76.962,77	1.737,23
I.2201.144	Städt. Anteil am Radwegebau des LK Aur (K129)	127.000,00	74.000,00	53.000,00
I.3207.003	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	133.700,00	67.245,41	66.454,59
I.1302.003	4-Blick Rundwanderweg	83.300,00	62.100,29	21.199,71
I.1601.004	Nachrüstung BHKWs	110.000,00	55.692,00	54.308,00
I.3207.035	Ausstattung Feuerwehrhaus Middels	50.500,00	51.077,09	-577,09
I.3303.039	Kita Tiddeltopp Eingang Therapiebecken	101.000,00	50.650,00	50.350,00
	Summe:	17.588.500,00	12.233.793,80	5.354.706,20

6.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Gemäß § 57 Absatz 1 Ziffer 1 KomHKVO sollen im Rechenschaftsbericht auch Vorgänge benannt werden, die von besonderer Bedeutung sind und nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind.

Hier ist die Besoldungsrunde 2019-2021 der Beamten von Länder und Kommunen aus dem Jahr 2019 zu nennen. Diese führt bei den Beamten in Niedersachsen zu einer Erhöhung um 3,16 % ab dem 01. März 2019, um 3,20 % ab dem 01. März 2020 sowie um 1,40 % ab dem 01. März 2021.

6.5 Zu erwartende Risiken von besonderer Bedeutung

Risiken von besonderer Bedeutung gemäß § 57 Absatz 1 Ziffer 2 KomHKVO sind nicht zu erwarten. Jedoch muss auch weiterhin die Entwicklung der Gewerbesteuer berücksichtigt werden. Bis 2013 hat sich die Gewerbesteuer äußerst positiv entwickelt. 2014 erfolgte der erste Einbruch.

Für 2019 wurden Gewerbesteuererträge in Höhe von 24,0 Mio. € prognostiziert. Bis Ende Juni hat sich das Gewerbesteueraufkommen auch entsprechend der Erwartungen entwickelt und es konnte bis zu diesem Zeitpunkt sogar ein veranlagtes Jahresaufkommen in Höhe von 27,0 Mio. € verzeichnet werden.

Anfang Juli 2019 führten jedoch unerwartete Anpassungen von Gewerbesteuervorauszahlungen für 2018 und 2019 zu einer Gewerbesteuererstattung in Höhe von 10,0 Mio. €. Zusammen mit der erforderlichen Reduzierung der Gewerbesteuerumlage verschlechtert sich das ordentliche Ergebnis 2019 im Ergebnishaushalt von +5,04 Mio. € um 5,63 Mio. € auf nunmehr voraussichtlich -0,59 Mio. €. Da eine Pflicht zum Erlass einer Nachtragssatzung nicht bestand, wurde der Rat gemäß § 31 Nr. 1 KomHKVO über die Ergebnisverschlechterung unterrichtet.

Hinsichtlich der Gewerbesteuer mussten die Einnahmeerwartungen in 2019 von 24 Mio. € (Haushaltsansatz 2019) um 7 Mio. € auf 17 Mio. € reduziert werden. Auch in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020-2022 sind reduzierte Gewerbesteuereinnahmen zu erwarten.

Zwar können die sinkenden Steuereinnahmen durch steigende Schlüsselzuweisungen bzw. durch rückläufige Transferaufwendungen (Kreisumlage und Gewerbesteuerumlage) teilweise kompensiert werden, dennoch steht zu befürchten, dass die Stadt Aurich für einen langen Zeitraum ihre finanzielle Handlungsfähigkeit verliert, da die Liquiditätskredite nicht so schnell abgebaut werden können, wie ursprünglich geplant.

Neben den bisherigen Einsparungen werden weitere Konsolidierungsmaßnahmen – auch struktureller Art – erforderlich, um der steigenden Verschuldung, der fehlenden Liquidität und den weiterhin drohenden unausgeglichenen Ergebnishaushalten entgegenzuwirken.

6.6 Voraussichtliche Entwicklung

Nach der erfolgreichen Umstellung der Stadt Aurich auf das Neue Kommunale Rechnungswesen konnten in den Jahren 2012 bis 2018 folgende Jahresergebnisse erzielt werden:

2012	17,40 Mio. €
2013	33,37 Mio. €
2014	-7,47 Mio. €
2015	14,09 Mio.€
2016	-10,58 Mio. €
2017	-21,59 Mio. €
2018	-27,39 Mio. €

Aus Sicht der Stadt Aurich unterliegt die weitere finanzielle Entwicklung des Haushaltes dennoch unterschiedlichen Faktoren und Risiken, die überwiegend nicht lokal gesteuert werden können und sich damit der unmittelbaren Einflussnahme der Stadt Aurich entziehen. Hierzu gehören u.a.:

- **Abhängigkeiten von bundes- und landesgesetzlichen Regelungen zum Kommunalen Finanzausgleich**
- **Abhängigkeiten von Bundes- und Landessteuereinnahmen (Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer)**
- **Einhaltung des Konnexitätsprinzips von Bund / Land (z.B. Kitaausbau)**
- **Abhängigkeiten von der weiteren Zinsentwicklung (Zinseinnahmen / Zinsausgaben)**
- **Schwankungen der Haupteinnahmequelle (Gewerbsteuer).**

In den vergangenen Jahren wurde deutlich, dass gerade die Ertragsposition „Gewerbsteuer“ ständigen Veränderungen unterliegt. Wenn auch der Wirtschaftsstandort Aurich sich durch einen gesunden Branchenmix auszeichnet, ist das Gros der Gewerbesteuererinnahmen in Aurich auf einen bzw. einige wenige Wirtschaftsbetriebe konzentriert.

Insoweit besteht eine gewisse Abhängigkeit der Finanzen der Stadt Aurich von der weiteren wirtschaftlichen Entwicklung dieser Betriebe sowie der aus den Gewerbesteuererinnahmen zu zahlenden Umlagen.

Darüber hinaus erwartet die Stadt Aurich erhebliche Folgekosten an Abschreibungen und laufenden Betriebskosten aus den erfolgten bzw. in Planung befindlichen Investitionen (insbesondere: Familien- und Wohlfühlbad, Energie-, Bildungs- und Erlebniszentrum (EEZ), Feuerwehrwesen, Familienzentrum, Schul- und Krippenausbau), da diese Einrichtungen dauerhaft nicht kostendeckend betrieben werden können. Hier sind hohe Defizite beim Betrieb in Eigenregie bzw. entsprechende Verlustabdeckungen an die städtischen Gesellschaften zu erwarten.

Ergebnisplanung:

Bezeichnung	FIN-Plan 2019	FIN-Plan 2020	FIN-Plan 2021	FIN-Plan 2022
Ordentliches Ergebnis gem. HH-Plan 2019	5.038.623	3.320.842	1.537.088	2.211.594
Ergebnisverschlechterung gemäß Bericht nach § 31 Nr. 1 KomHKVO (Drs. 19/132)	-5.625.000	-27.100	-527.400	-1.018.800
Prognose HH-Plan 2019	-586.377	3.293.742	1.009.688	1.192.794

Nach einem ordentlichen Jahresfehlbetrag im Jahresabschluss 2018 in Höhe von 27,39 Mio. € wird nach der voraussichtlichen Entwicklung der Haushalts- und Finanzplanung in 2019 ein leichter Jahresfehlbetrag in Höhe von ca. 0,59 Mio. € zu verzeichnen sein. Für die Haushaltsjahre 2020 bis 2022 werden trotz reduzierter Gewerbesteuererwartungen durch erhöhte Schlüsselzuweisungen weiterhin Jahresüberschüsse erwartet.

Hierbei ist zu beachten, dass im Rahmen der Haushalts- und Finanzplanung keine Rückstellungen für die Kreisumlage und den kommunalen Finanzausgleich gebildet werden. Insoweit sind innerhalb der dargestellten Haushaltsjahre entsprechende Ergebnisverlagerungen zwangsläufig, die jedoch keinen Einfluss auf die Summe der zukünftig zu erwartenden Ergebnisse haben.

Es ist sowohl für die weiteren Haushaltsplanungen als auch für die politische Arbeit in den Gremien umso wichtiger, sich intensiv und kritisch mit der Anzahl und der Art der wahrgenommenen Aufgaben auseinander zu setzen. Es sollte zwingend eine sparsamere Haushaltsführung angestrebt werden.

Investitionsplanung:

Der Haushalts- und Finanzplan der Stadt Aurich sieht folgende Investitionen vor:

Jahr	Investitionssumme in €
2019	17.175.800
2020	6.968.850
2021	5.334.100
2022	3.445.800
Summe:	32.924.550

Wesentliche Investitionen bzw. Investitionsbereiche nach der Haushalts- und Finanzplanung für das Haushaltsjahr 2019 ff. sind:

Investitionsbereiche	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	Summe
Konversion Bundeswehrgelände / Zuführung Treuhandkonto	2.310.200	2.022.050	1.352.300	844.500	6.529.050
Altstadtsanierung/Dorferneuerung	1.715.000	1.090.000	1.890.000	1.575.000	6.270.000
Bau von Verkehrsflächen inkl. Straßenbeleuchtung	1.745.000	1.278.000	1.383.000	478.000	4.884.000
Erschließung Gewerbegebiete	1.000.000	1.000.000	0	0	2.000.000
Schulen - Ausstattung	295.000	284.800	124.800	124.800	829.400
KITA - Ausstattung	265.600	144.000	144.000	144.000	697.600
Bäder (DeBaalje und Naturbad Ths.)	540.000	15.000	15.000	15.000	585.000
Brandschutz - Ausstattung	100.000	45.000	57.000	24.000	226.000
Bau Sportstätten / Sportförderung	49.600	54.500	54.500	54.500	213.100
Zuschüsse EAE	147.900	0	0	51.000	198.900
Bau von Spiel- und Grünflächen	71.000	15.000	15.000	15.000	116.000
				Gesamt:	22.549.050

Finanzierung:

Da auch in 2018 die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten erforderlich war und weitere Aufnahmen in 2019 ff. offensichtlich sind, dürfen eventuelle Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit bei der Ermittlung des Kreditbedarfs für Investitionen nicht berücksichtigt werden. Daher ist gemäß der Haushalts- und Finanzplanung zur Finanzierung der geplanten Investitionen erneut die Aufnahme von langfristigen Krediten geplant.

Jahr	Aufnahme von Investitionskrediten in €
2019	9.540.000
2020	0
2021	0
2022	0

Aufgrund der vorstehend beschriebenen Annahmen und zu erwartenden Risiken wird sich der Bestand der Zahlungsmittel gemäß der nachfolgenden Tabelle wie folgt entwickeln:

Finanzhaushalt Kernverwaltung - Entwicklung der Zahlungsmittel					
Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit HH-Plan 2019 inklusive Prognose aus Ergebnisverschlechterung		2.335.923	6.049.042	3.570.988	3.536.594
+ Saldo Investitionstätigkeit		-9.543.097	-101.222	564.736	1.063.459
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag		-7.207.174	5.947.820	4.135.724	4.600.053
Einz. Finanzierungstätigkeit (Kredit)		13.290.000	1.330.000	0	0
- Auszahlungen (Tilgung)		6.687.300	4.434.500	3.131.500	3.163.300
= Saldo Finanzierungstätigkeit		6.602.700	-3.104.500	-3.131.500	-3.163.300
Finanzmittelbestand		-604.474	2.843.320	1.004.224	1.436.753
HH-Reste 2018	-7.379.500				
Zahlungsmittel (Ende d. HHJ)	-7.379.500	-7.983.974	-5.140.654	-4.136.430	-2.699.677

Schuldentilgung:

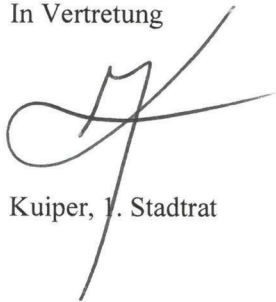
Die vorhandenen Bankschulden werden im Jahr 2019 planmäßig mit rd. 2,94 Mio. EURO getilgt. Außerplanmäßige Tilgungen sind nicht vorgesehen. Eine Zinsbindung läuft in 2019 aus, so dass die Restschuld in Höhe von 3,75 Mio. € umzuschulden ist.

6.7 Feststellung gemäß § 129 Absatz 1 Satz 2 NKomVG

Die Vollständigkeit und Rechtmäßigkeit wird hiermit festgestellt.

Aurich, den 25. Oktober 2019

Stadt Aurich
Der Bürgermeister
In Vertretung



Kuiper, J. Stadtrat