

Stadt Aurich

- Kernverwaltung -

Jahresabschlussbericht zum 31.12.2020



Inhaltsverzeichnis

1. GESAMTERGEBNISRECHNUNG 2020	3
2. GESAMTFINANZRECHNUNG 2020	4
3. QUERSCHNITT ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG NACH TEILHAUSHALTEN	6
4. VERMÖGENSRECHNUNG ZUM 31. DEZEMBER 2020 (BILANZ)	8
ANHANG ZUM JAHRESABSCHLUSS	11
5. ERLÄUTERUNGEN ZUM JAHRESABSCHLUSS	11
5.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	12
5.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	14
5.3 Erläuterungen zu Posten der Vermögensrechnung	15
5.3.1 Aktiva	15
5.3.2 Passiva	26
6. RECHENSCHAFTSBERICHT	33

Anlagen zum Anhang

Anlage 1 Anlagenübersicht

Anlage 2 Forderungsübersicht

Anlage 3 Schuldenübersicht

Anlage 4 Rückstellungsübersicht

Anlage 5 Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragende Haushaltsermächtigungen

Anlage 6 Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen

Anlage 7 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

1. Gesamtergebnisrechnung 2020

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt.	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorfahren	Ges.-Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
	ordentliche Erträge									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	51.398.094,93	52.880.000,00	-3.160.000,00	0,00	49.720.000,00	0,00	49.720.000,00	53.026.707,47	3.306.707,47
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.626.065,58	21.020.400,00	1.482.000,00	0,00	22.502.400,00	0,00	22.502.400,00	24.046.035,46	1.543.635,46
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.904.906,68	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	2.169.030,49	-30.969,51
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	4.242.065,88	4.297.900,00	-890.550,00	0,00	3.407.350,00	0,00	3.407.350,00	2.903.737,61	-503.612,39
6.	privatrechtliche Entgelte	1.038.875,55	998.500,00	-196.300,00	0,00	802.200,00	0,00	802.200,00	505.064,24	-297.135,76
7.	Kostenersatzungen u. Kostenumlagen	1.341.630,50	1.292.600,00	0,00	0,00	1.292.600,00	0,00	1.292.600,00	1.720.400,47	427.800,47
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.040.809,80	1.055.200,00	0,00	0,00	1.055.200,00	0,00	1.055.200,00	1.120.182,43	64.982,43
9.	aktivierte Eigenleistungen	199.942,80	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	0,00	230.000,00	256.597,40	26.597,40
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	2.683.097,93	2.111.000,00	0,00	0,00	2.111.000,00	0,00	2.111.000,00	2.081.977,79	-29.022,21
12.	= Summe ordentliche Erträge	86.475.489,65	86.085.600,00	-2.764.850,00	0,00	83.320.750,00	0,00	83.320.750,00	87.829.733,36	4.508.983,36
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	17.277.774,42	18.004.500,00	0,00	0,00	18.004.500,00	0,00	18.004.500,00	18.424.307,16	419.807,16
14.	Versorgungsaufwendungen	2.944.594,87	239.900,00	0,00	0,00	239.900,00	0,00	239.900,00	256.526,82	16.626,82
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.380.635,64	6.882.250,00	-317.600,00	0,00	6.564.650,00	209.000,00	6.773.650,00	6.577.387,72	-196.262,28
16.	Abschreibungen	11.640.838,45	5.600.000,00	2.800.000,00	0,00	8.400.000,00	0,00	8.400.000,00	10.240.505,37	1.840.505,37
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	924.432,40	872.900,00	0,00	0,00	872.900,00	0,00	872.900,00	807.372,04	-65.527,96
18.	Transferaufwendungen	37.987.675,87	38.079.100,00	80.100,00	0,00	38.159.200,00	0,00	38.159.200,00	37.825.446,35	-333.753,65
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	16.246.205,07	17.127.600,00	-414.200,00	0,00	16.713.400,00	0,00	16.713.400,00	16.106.568,21	-606.831,79
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	93.402.156,72	86.806.250,00	2.148.300,00	0,00	88.954.550,00	209.000,00	89.163.550,00	90.238.113,67	1.074.563,67
21.	ordentliches Ergebnis	-6.926.667,07	-720.650,00	-4.913.150,00	0,00	-5.633.800,00	-209.000,00	-5.842.800,00	-2.408.380,31	3.434.419,69
22.	außerordentliche Erträge	841.958,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197.000,38	197.000,38
23.	außerordentliche Aufwendungen	48.309,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.000,87	104.000,87
24.	außerordentliches Ergebnis	793.648,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.999,51	92.999,51
	Jahresergebnis	-6.133.018,22	-720.650,00	-4.913.150,00	0,00	-5.633.800,00	-209.000,00	-5.842.800,00	-2.315.380,80	3.527.419,20

Entwurf

2. Gesamtfinanzzrechnung 2020

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(-)
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	51.896.490,18	52.880.000,00	-3.160.000,00	0,00	49.720.000,00	0,00	49.720.000,00	52.814.151,96	3.094.151,96
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.996.828,59	21.020.400,00	1.482.000,00	0,00	22.502.400,00	0,00	22.502.400,00	22.721.374,92	218.974,92
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	4.127.978,62	4.297.900,00	-890.550,00	0,00	3.407.350,00	0,00	3.407.350,00	2.968.017,75	-439.332,25
5.	privatrechtliche Entgelte	1.073.648,72	998.500,00	-196.300,00	0,00	802.200,00	0,00	802.200,00	466.649,26	-335.550,74
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.334.906,44	1.292.600,00	0,00	0,00	1.292.600,00	0,00	1.292.600,00	1.528.574,45	235.974,45
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.111.379,27	1.047.200,00	0,00	0,00	1.047.200,00	0,00	1.047.200,00	1.063.750,23	16.550,23
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	3.070.622,99	2.107.500,00	0,00	0,00	2.107.500,00	0,00	2.107.500,00	2.230.325,94	122.825,94
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.611.854,81	83.644.100,00	-2.764.850,00	0,00	80.879.250,00	0,00	80.879.250,00	83.792.919,51	2.913.669,51
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit										
11.	Personalauszahlungen	17.274.380,88	17.601.600,00	0,00	0,00	17.601.600,00	0,00	17.601.600,00	17.482.862,46	-118.737,54
12.	Versorgungsauszahlungen	172.067,77	167.800,00	0,00	0,00	167.800,00	0,00	167.800,00	183.824,92	16.024,92
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	6.733.172,63	6.882.250,00	-317.600,00	0,00	6.564.650,00	209.000,00	6.773.650,00	6.033.538,64	-740.111,36
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	965.995,00	872.900,00	0,00	0,00	872.900,00	0,00	872.900,00	807.583,04	-65.316,96
15.	Transferauszahlungen	37.781.494,84	38.079.100,00	80.100,00	0,00	38.159.200,00	0,00	38.159.200,00	38.964.435,96	805.235,96
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	16.781.587,33	17.127.600,00	-414.200,00	0,00	16.713.400,00	0,00	16.713.400,00	15.662.491,46	-1.050.908,54
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	79.708.698,45	80.731.250,00	-651.700,00	0,00	80.079.550,00	209.000,00	80.288.550,00	79.134.736,48	-1.153.813,52
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.903.156,36	2.912.850,00	-2.113.150,00	0,00	799.700,00	-209.000,00	590.700,00	4.658.183,03	4.067.483,03
Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	330.326,98	4.110.200,00	-124.300,00	0,00	3.985.900,00	0,00	3.985.900,00	913.373,41	-3.072.526,59
20.	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	39.449,72	1.017.300,00	0,00	0,00	1.017.300,00	0,00	1.017.300,00	56.303,98	-960.996,02
21.	Veräußerung von Sachvermögen	1.722.603,49	960.000,00	-260.000,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	757.722,39	57.722,39
22.	Finanzvermögensanlagen	2.124.209,14	2.050.559,00	0,00	0,00	2.050.559,00	0,00	2.050.559,00	2.149.553,14	98.994,14
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	4.216.589,33	8.138.059,00	-384.300,00	0,00	7.753.759,00	0,00	7.753.759,00	3.876.952,92	-3.876.806,08

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(-)
Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.152.151,65	15.000,00	0,00	-2.800,00	12.200,00	395.300,00	407.500,00	858.808,14	451.308,14
26.	Baumaßnahmen	4.083.552,12	3.911.200,00	60.000,00	152.800,00	4.124.000,00	3.490.000,00	7.614.000,00	2.486.893,36	-5.127.106,64
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	466.960,65	599.700,00	-23.000,00	0,00	576.700,00	514.800,00	1.091.500,00	634.246,11	-457.253,89
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	5.665.941,20	7.751.400,00	-1.300.000,00	-150.000,00	6.301.400,00	147.900,00	6.449.300,00	5.327.656,96	-1.121.643,04
29.	Aktivierbare Zuwendungen	310.937,58	3.711.300,00	-256.800,00	0,00	3.454.500,00	178.200,00	3.632.700,00	954.686,52	-2.678.013,48
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	1.007.041,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.531,44	114.531,44
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.686.585,12	15.988.600,00	-1.519.800,00	0,00	14.468.800,00	4.726.200,00	19.195.000,00	10.376.822,53	-8.818.177,47
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.469.995,79	-7.850.541,00	1.135.500,00	0,00	-6.715.041,00	-4.726.200,00	-11.441.241,00	-6.499.869,61	4.941.371,39
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-3.566.839,43	-4.937.691,00	-977.650,00	0,00	-5.915.341,00	-4.935.200,00	-10.850.541,00	-1.841.686,58	9.008.854,42
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	20.000.000,00	9.180.000,00	-1.630.000,00	0,00	7.550.000,00	0,00	7.550.000,00	5.250.000,00	-2.300.000,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	3.117.167,71	4.522.500,00	-490.000,00	0,00	4.032.500,00	0,00	4.032.500,00	3.024.194,32	-1.008.305,68
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	16.882.832,29	4.657.500,00	-1.140.000,00	0,00	3.517.500,00	0,00	3.517.500,00	2.225.805,68	-1.291.694,32
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	13.315.992,86	-280.191,00	-2.117.650,00	0,00	-2.397.841,00	-4.935.200,00	-7.333.041,00	384.119,10	7.717.160,10

nachrichtliche Angaben:

38.	haushaltsunwirksame Einzahlungen	6.003.618,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.597.284,09	11.597.284,09
39.	haushaltsunwirksame Auszahlungen	10.934.181,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.365.817,97	22.365.817,97
40.	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-4.930.562,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.768.533,88	-10.768.533,88
41.	+/- Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	2.234.634,68	0,00	0,00	0,00	10.620.065,30	0,00	10.620.065,30	10.620.065,30	0,00
42.	= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres	10.620.065,30	-280.191,00	-2.117.650,00	0,00	8.222.224,30	-4.935.200,00	3.287.024,30	235.650,52	-3.051.373,78

3. Querschnitt Ergebnis- und Finanzrechnung nach Teilhaushalten

Querschnitt Ergebnisrechnung nach Teilhaushalten

	Teilhaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Saldo Interne Leistungsver.
00	Bürgermeister und Gemeindeorgane	3.603,90	900.638,82	-897.034,92		421,50	-421,50	-897.456,42	32.369,02
03	Personalrat		134.134,65	-134.134,65				-134.134,65	1.784,67
04	Gleichstellungsbeauftragte	21.355,00	73.391,92	-52.036,92				-52.036,92	892,33
05	RPA	1500	227.414,28	-225.914,28				-225.914,28	2.676,99
10	Stabsstelle Bürgermeister	4816,28	95.573,54	-90.757,26				-90.757,26	6.904,00
11	Fachdienst 11 Innerer Dienst	309.110,20	5.232.553,46	-4.923.443,26				-4.923.443,26	-289.921,87
12	Fachdienst 12 Finanzen	275.520,95	1.447.468,37	-1.171.947,42				-1.171.947,42	-80.148,71
13	Fachdienst 13 Wirtschaftsförderung	97.786,74	1.265.265,48	-1.167.478,74	183.222,49	3012,14	180.210,35	-987.268,39	12.349,28
16	Fachdienst 16 de Baalje	1.149.009,68	3.888.233,24	-2.739.223,56				-2.739.223,56	74.999,63
21	Fachdienst 21 Planung	1.028.763,46	2.495.719,75	-1.466.956,29		100.567,23	-100.567,23	-1.567.523,52	10.339,69
22	Fachdienst 22 Tiefbau	1.862.975,69	9.402.209,29	-7.539.233,60	3.949,30		3.949,30	-7.535.284,30	21.602,13
23	Fachdienst 23 Bauordnung	548.181,27	767.629,83	-219.448,56				-219.448,56	6.246,32
24	Fachdienst 24 Bauverwaltung	5.580,00	262.135,07	-256.555,07				-256.555,07	113,50
31	Fachdienst 31 Recht	3.333,48	56.648,81	-53.315,33				-53.315,33	2.676,99
32	Fachdienst 32 Ordnung / Bürgerdienste	1.680.891,73	4.407.135,39	-2.726.243,66	9.828,59		9.828,59	-2.716.415,07	46.719,96
33	Fachdienst 33 Bildung / Kultur	7.554.985,03	20.993.561,62	-13.438.576,59				-13.438.576,59	109.115,40
34	Fachdienst 34 Kunstschule / MachMit Museum	70.509,56	463.955,34	-393.445,78				-393.445,78	15.488,91
35	Fachdienst 35 Stadtbibliothek	25.606,82	362.225,84	-336.619,02				-336.619,02	4.461,65
36	Fachdienst 36 Historisches Museum	7.764,44	299.861,50	-292.097,06				-292.097,06	7.750,09
37	ZNE	106.042,00	154.490,13	-48.448,13				-48.448,13	
38	ZNT	27.478,10	345.261,25	-317.783,15				-317.783,15	
99	Sonderbereich Finanzen	73.044.919,03	36.962.606,09	36.082.312,94				36.082.312,94	13.580,02
	Gesamtsumme	87.829.733,36	90.238.113,67	-2.408.380,31	197.000,38	104.000,87	92.999,51	-2.315.380,80	0,00

Entwurf

Querschnitt Finanzrechnung nach Teilhaushalten

	Teilhaushalt	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
00	Bürgermeister und Gemeindeorgane	3.603,90	901.006,39	-897.402,49	850,00	0,00	850
03	Personalrat	0	135.415,11	-135.415,11	0	0	0
04	Gleichstellungsbeauftragte	21.355,00	77.085,53	-55.730,53	0	0	0
05	RPA	0	252.899,35	-252.899,35	0	0	0
10	Stabsstelle Bürgermeister	0	80.104,99	-80.104,99	0	0	0
11	Fachdienst 11 Innerer Dienst	271.481,46	4.250.907,94	-3.979.426,48	0,00	205.841,08	-205.841,08
12	Fachdienst 12 Finanzen	264.414,59	1.424.849,51	-1.160.434,92	0	0	0
13	Fachdienst 13 Wirtschaftsförderung	113.185,54	978.980,79	-865.795,25	636.571,50	134.993,32	501.578,18
16	Fachdienst 16 de Baalje	1.118.843,37	3.086.474,24	-1.967.630,87	0,00	167.991,55	-167.991,55
21	Fachdienst 21 Planung	508.896,01	1.975.564,87	-1.466.668,86	892.298,31	562.346,54	329.951,77
22	Fachdienst 22 Tiefbau	272.796,15	5.275.710,53	-5.002.914,38	187.850,38	2.576.853,09	-2.389.002,71
23	Fachdienst 23 Bauordnung	606.161,18	732.056,29	-125.895,11	0	6.708,00	-6.708,00
24	Fachdienst 24 Bauverwaltung	50,00	263.541,94	-263.491,94	0	0,00	0,00
31	Fachdienst 31 Recht	859,10	55.827,54	-54.968,44	0	0	0
32	Fachdienst 32 Ordnung / Bürgerdienste	1.709.237,07	3.826.521,29	-2.117.284,22	9.829,59	89.598,81	-79.769,22
33	Fachdienst 33 Bildung / Kultur	6.190.455,18	20.937.177,92	-14.746.722,74	0	1.249.702,36	-1.249.702,36
34	Fachdienst 34 Kunstschule / MachMit Museum	71.118,03	502.809,03	-431.691,00	0	0	0
35	Fachdienst 35 Stadtbibliothek	24.684,63	387.213,90	-362.529,27	0	0	0
36	Fachdienst 36 Historisches Museum	6.977,43	250.795,51	-243.818,08	0	0,00	0,00
37	ZNE	100.000,00	150.679,69	-50.679,69	0	0,00	0,00
38	ZNT	15.050,07	349.346,67	-334.296,60	0	0	0
99	Sonderbereich Finanzen	72.493.750,80	33.239.767,45	39.253.983,35	2.149.553,14	5.382.787,78	-3.233.234,64
	Gesamtsumme	83.792.919,51	79.134.736,48	4.658.183,03	3.876.952,92	10.376.822,53	-6.499.869,61

Entwurf

4. Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2020 (Bilanz)

AKTIVA		31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR	EUR
1. Immaterielles Vermögen			
1.2 Lizenzen	172.806,00		165.790,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	18.686.253,00		16.857.080,00
		18.859.059,00	17.022.870,00
2. Sachvermögen			
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.131.519,76		11.469.758,13
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.593.276,68		19.921.043,40
2.3 Infrastrukturvermögen	88.350.043,54		79.598.035,87
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	163.746,34		164.167,84
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.971.709,00		5.731.727,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.052.609,09		5.397.219,09
2.8 Vorräte	15.885,08		23.359,78
2.9 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.812.464,87		10.932.120,31
		135.091.254,36	133.237.431,42
3. Finanzvermögen			
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	114.668.352,35		117.165.158,35
3.2 Beteiligungen	36.370,00		36.370,00
3.4 Ausleihungen	49.318.586,26		47.363.406,58
3.6 Öffentlich rechtliche Forderungen	2.187.798,26		1.669.055,75
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	1.965.481,98		852.301,59
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.152.340,18		2.201.596,37
3.9 sonstige Vermögensgegenstände	2.148.993,91		1.351.462,83
		172.477.922,94	170.639.351,47
4. Liquide Mittel		235.650,52	10.620.065,30
5. Aktive Rechnungsabgrenzung		254.102,02	218.802,81
Summe Aktiva		326.917.988,94	331.738.521,00

PASSIVA	31.12.2020		31.12.2019	
	EUR	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	28.329.615,67		34.462.633,89	
		28.329.615,67	34.462.633,89	
1.3 Jahresergebnis				
1.3.2 Ordentlicher Jahresüberschuss	-2.408.380,31		-6.926.667,07	
1.3.3 Außerordentlicher Jahresfehlbetrag	92.999,51		793.648,85	
		-2.315.380,80	-6.133.018,22	
1.4 Sonderposten				
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	28.838.887,00		22.046.684,00	
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.145.950,00		1.170.466,00	
1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	2.296.403,90		4.879.706,82	
1.4.6 Sonstige Sonderposten	146.941,56		129.364,60	
		32.428.182,46	28.226.221,42	
Summe Nettoposition		193.606.902,12	191.720.321,88	
2. Schulden				
2.1 Geldschulden				
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	53.732.087,35		51.480.913,27	
2.1.3 Liquiditätskredite	44.623.839,66		54.000.000,00	
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.742.125,13		2.585.389,28	
2.4 Transferverbindlichkeiten				
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	799.101,29		1.378.106,24	
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten				
2.5.1 Durchlaufende Posten	3.029.621,49		3.997.588,56	
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	146.864,30		149.003,41	
Summe Schulden		106.073.639,22	113.591.000,76	
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	22.544.906,00		21.828.053,00	
3.8 Andere Rückstellungen	4.506.600,00		4.260.500,00	
Summe Rückstellungen		27.051.506,00	26.088.553,00	
4. Passive Rechnungsabgrenzung		185.941,50	338.645,36	
Summe Passiva		326.917.988,84	331.738.521,00	

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

1. Das Haushaltsjahr 2021 ist gem. § 55 Abs. 4 KomHKVO durch Haushaltsreste vorbelastet:	
Ermächtigungsübertragung für den Ergebnishaushalt	214.000,00 €
Ermächtigungsübertragung für Investitionen	2.849.700,00 €
2. Bürgschaften	0,00 €
3. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	500.000,00 €
4. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte	0,00 €
5. Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	0,00 €

Gemäß § 129 Abs. 1 Satz 2 NKomVG wird die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2020 festgestellt.

Aurich, 2021

Stadt Aurich

Feddermann
(Bürgermeister)

Anhang zum Jahresabschluss

5. Erläuterungen 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 2021 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 (§ 57 Abs. 1 KomHKVO)
2. eine Anlagenübersicht (§ 57 Abs. 2 KomHKVO)
3. eine Schuldenübersicht (§ 57 Abs. 3 KomHKVO)
4. eine Rückstellungsübersicht (§ 57 Abs. 4 KomHKVO)
5. eine Forderungsübersicht (§ 57 Abs. 5 KomHKVO) und
6. eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.

Die Bilanz 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 2020 (in Euro) im Überblick:

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2020
Ordentliche Erträge	86.475.489,65	87.829.733,36	83.320.750,00
Ordentliche Aufwendungen	93.402.156,72	90.238.113,67	89.163.550,00
Ordentliches Ergebnis	-6.926.667,07	-2.408.380,31	-5.842.800,00
Außerordentliche Erträge	841.958,62	197.000,38	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	48.309,77	104.000,87	0,00
Außerordentliches Ergebnis	793.648,85	92.999,51	0,00
Jahresergebnis	-6.133.018,22	-2.315.380,80	-5.842.800,00

Finanzrechnung	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ansatz 2020
Einzahlungen	108.828.444,14	92.919.872,43	95.343.009,00
Auszahlungen	95.512.451,28	92.535.753,33	102.676.050,00
Veränderung Finanzmittelbestand	13.315.992,86	384.119,10	-7.333.041,00

Bilanz

Aktiva	31.12.2020	Passiva	31.12.2020
Immaterielles Vermögen	18.859.059,00	Nettoposition/Sonderposten	193.606.902,12
Sachvermögen	135.091.254,36	Schulden/Verbindlichkeiten	106.073.639,22
Finanzvermögen	172.477.922,94	Rückstellungen	27.051.506,00
Liquide Mittel	235.650,52	Passive Rechnungsabgrenzung	185.941,50
Aktive Rechnungsabgrenzung	254.102,02		
Bilanzsumme	326.917.988,84	Bilanzsumme	326.917.988,84

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 2012 vom 08. März 2011 (Nds. Mbl. Nr. 12 vom 23. März 2011 S. 237) 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. 2020 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. Für die Abschreibung der technischen und baulichen Anlagen des Wohlfühl- und Familienbades „de Baalje“ wurde eine abweichende Nutzungsdauer zugrunde gelegt.

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 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
17.022.870,00	1.164.717,65	1.491.933,98	820.462,63	0,00	18.859.059,00

Das immaterielle Vermögen in Höhe von EUR 18.859.059,00 betrifft entgeltlich erworbene Lizenzen und Software sowie die gem. § 44 Abs. 4 KomHKVO aktivierten Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse.

Lizenzen (Bilanzposition 1.2)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Lizenzen	128.174,00	110.325,00
DV-Software	44.632,00	55.465,00
	<u>172.806,00</u>	<u>165.790,00</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
165.790,00	102.327,27	0,00	95.311,27	0,00	172.806,00

Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse (Bilanzposition 1.4)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	<u>18.686.253,00</u>	<u>16.857.080,00</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
16.857.080,00	1.062.390,38	1.491.933,98	725.151,36	0,00	18.686.253,00

Diese Position betrifft Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände (insb. Landkreis Aurich) in Höhe von EUR 7.771.391,00, Zuschüsse an den sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von EUR 1.383.249,00, Zuschüsse an private Unternehmen in Höhe von EUR 3.476.607,00 sowie Zuschüsse an übrige Bereiche (Vereine und Verbände) mit EUR 889.080,00. Auf die Zuschüsse an verbundene Un-

ternehmen entfällt ein Betrag in Höhe von EUR 5.165.926,00. Diese betreffen im Wesentlichen die Zuschüsse an die Eisenbahninfrastrukturgesellschaft Aurich-Emden GmbH und die Zuschüsse für die Abwasserbeiträge für die Veräußerung vollerschlossener Gewerbegrundstücke an den Nettoeregietrieb Stadtentwässerung.

5.3.1.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen (einschließlich Vorräte) der Stadt Aurich umfasst mit seiner Gesamtsumme von EUR 135.091.254,36 rd. 41,04 % der Bilanzsumme.

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
133.237.431,42	9.587.205,60	-1.491.933,98	5.542.388,64	699.060,04	135.091.254,36

Das Sachvermögen (einschließlich Vorräte) gliedert sich zum 31.12.2020 wie folgt:

	<u>31.12.2020</u>		<u>31.12.2019</u>	
	EUR	%	EUR	%
unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	11.131.519,76	8,24	11.469.758,13	8,61
bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	19.593.276,68	14,50	19.921.043,40	14,95
Infrastrukturvermögen	88.350.043,54	65,40	79.598.035,87	59,74
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	163.746,34	0,12	164.167,84	0,12
Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	4.971.709,00	3,68	5.731.727,00	4,30
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.052.609,09	3,74	5.397.219,09	4,05
Vorräte	15.885,08	0,01	23.359,78	0,02
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.812.464,87	4,30	10.932.120,31	8,20
	<u>135.091.254,36</u>	<u>100,00</u>	<u>133.237.431,42</u>	<u>100,00</u>

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

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Bilanzposition 2.1)

	<u>31.12.2020</u>		<u>31.12.2019</u>	
	EUR	%	EUR	%
Grünflächen	1.160.073,50	10,42	1.160.073,50	10,11
Ackerland	5.396.763,24	48,48	5.503.874,46	47,99
Wald, Forsten	25.015,41	0,22	25.015,41	0,22
sonstige unbebaute Grundstücke	4.549.667,61	40,87	4.780.794,76	41,68
	<u>11.131.519,76</u>	<u>100,00</u>	<u>11.469.758,13</u>	<u>100,00</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
11.469.758,13	94.543,81	23.578,97	0,00	456.361,15	11.131.519,76

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Bilanzposition 2.2)

	<u>31.12.2020</u>		<u>31.12.2019</u>	
	EUR	%	EUR	%
Wohngrundstücke	6.328.554,57	32,30	6.358.741,29	31,92
Grund und Boden mit sozialen Einrichtungen	2.867,00	0,01	3.067,00	0,02
Grund u. Boden mit Kultur- u. Freizeiteinrichtungen; Gartenanlagen	137.628,11	0,70	137.628,11	0,69
Gebäude Kultur- u. Freizeiteinrichtungen; Gartenanlagen	<u>13.124.227,00</u>	<u>66,98</u>	<u>13.421.607,00</u>	<u>67,37</u>
	<u>19.593.276,68</u>	100,00	<u>19.921.043,40</u>	100,00

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
19.921.043,40	567.958,61	55.270,55	743.118,65	207.877,23	19.593.276,68

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>31.12.2020</u>		<u>31.12.2019</u>	
	EUR	%	EUR	%
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	35.412.305,14	40,08	35.333.670,07	44,39
Brücken und Tunnel	2.983.942,00	3,38	3.049.617,00	3,83
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	46.868.025,40	53,05	38.093.250,80	47,86
Strom-, Gas-, Wasserleitungen u. zugeh. Anl.	71.116,00	0,08	0,00	0,00
Wasserbauliche Anlage	1.619.811,00	1,83	1.673.849,00	2,10
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	168.268,00	0,19	180.386,00	0,23
sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	<u>1.226.576,00</u>	<u>1,39</u>	<u>1.267.263,00</u>	<u>1,59</u>
	<u>88.350.043,54</u>	100,00	<u>79.598.035,87</u>	100,00

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
79.598.035,87	5.729.829,48	6.220.033,39	3.196.724,20	1.131,00	88.350.043,54

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 31.12.2020 wurden Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler in Höhe von EUR 163.746,34 bilanziert.

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Kunstgegenstände	<u>163.746,34</u>	<u>164.167,84</u>
	<u>163.746,34</u>	<u>164.167,84</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
164.167,84	13.800,00	0,00	0,00	14.221,50	163.746,34

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Bilanzposition 2.6)

	<u>31.12.2020</u>		<u>31.12.2019</u>	
	EUR	%	EUR	%
Fahrzeuge	3.374.254,00	67,87	3.790.081,00	66,12
Maschinen und technische Anlagen	<u>1.597.455,00</u>	<u>32,13</u>	<u>1.941.646,00</u>	<u>33,88</u>
	<u>4.971.709,00</u>	100,00	<u>5.731.727,00</u>	100,00

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
5.731.727,00	14.612,24	0,00	755.161,08	19.469,16	4.971.709,00

Im Jahresabschluss zum 31.12.2020 wurden die Maschinen, technischen Anlagen sowie Fahrzeuge mit den fortgeschriebenen Anschaffungskosten bewertet.

Entwurf

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 2.7)

	<u>31.12.2020</u>		<u>31.12.2019</u>	
	EUR	%	EUR	%
Betriebsvorrichtungen	1.848.080,00	36,58	2.040.110,00	37,80
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.141.859,09	62,18	3.152.395,09	58,41
Geringwertige Wirtschaftsgüter	62.670	<u>1,24</u>	204.714,00	<u>3,79</u>
	<u>5.052.609,09</u>	100,00	<u>5.397.219,09</u>	100,00

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
5.397.219,09	502.774,71	0,00	847.384,71	0,00	5.052.609,09

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde zu fortgeschriebenen Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet und über die Nutzungsdauer linear abgeschrieben. 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.

Vorräte (Bilanzposition 2.8)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Waren	<u>15.885,08</u>	<u>23.359,78</u>

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

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
23.359,78	0,00	0,00	0,00	7.474,70	15.885,08

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.

Entwurf

	<u>31.12.2020</u>	%	<u>31.12.2019</u>	%
	EUR		EUR	
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	620.656,86	10,68	506.421,14	4,63
Anlagen im Bau (Tiefbaumaßnahmen)	3.934.911,76	67,70	8.843.915,58	80,90
Anlagen im Bau (sonstige Maßnahmen)	<u>1.256.896,25</u>	21,62	<u>1.581.783,59</u>	14,47
	<u>5.812.464,87</u>	100,00	<u>10.932.120,31</u>	100,00

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
10.932.120,31	2.671.161,45	-7.790.816,89	0,00	0,00	5.812.464,87

Bei den ausgewiesenen Anlagen im Bau in Höhe von EUR 5.812.464,87 handelt es sich im Wesentlichen (>200.000 €) um:

Anlagennr.	Beschreibung	Buchwert
BAU-000238	Konversion Bundeswehrgelände /Zuw. Treuhandkonto	620.656,86
BAU-000028	Planung Radweg, L 34	218.959,35
BAU-000187	Querungshilfe B210 / Middels	262.608,02
BAU-000225	Erschl. Gewerbegeb. Schirum IV	1.276.032,03
BAU-000228	städt. Anteil Bau Radweg an der K129	257.747,39
BAU-000245	Neubau Radweg K130	322.702,86
BAU-000258	FD 22 - Neubau Fußgängerzone (Osterstr./Burgstr.)	287.881,68
BAU-000259	Flurbereinigung Tannenhausen - Wegebau	305.930,10
BAU-000178	Umgestaltung südlich Osterstraße	476.216,76
BAU-000217	Parkplatz - Freiraumplanung Postgelände	589.981,82
	Sonstige	1.193.748,00
	Summe:	5.812.464,87

Anlagenübersicht zum 31.12.2020 gemäß § 57 Abs. 1 KomHKVO:

Die Anlagenübersicht ist in Anlage 1 dargestellt.

5.3.1.3 Finanzvermögen

Entwicklung in Euro

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
170.639.351,47	5.024.801,36	0,00	3.421.607,36	3.186.229,89	172.477.922,94

Der Ansatz der Anteile an verbundenen Unternehmen und der Beteiligungen erfolgte grundsätzlich zu Anschaffungskosten. Diese Werte wurden zum 31.12.2020 fortgeführt.

Anteile an verbundenen Unternehmen (Bilanzposition 3.1)

Verbundene Unternehmen sind solche Unternehmen, an denen sich die Stadt Aurich zu mehr als 50 % beteiligt hat. Ausgewiesen werden folgende Anteile an verbundenen Unternehmen:

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Nettoregiebetrieb Stadtentwässerung	27.353.396,01	27.353.396,01
Nettoregiebetrieb Liegenschafts- und Gebäudemanagement	47.953.048,87	47.953.048,87
Nettoregiebetrieb Betriebshof	1.562.764,77	1.562.764,77
Auricher Bäder- und Hallenbetriebsgesellschaft mbH & Co. KG	33.422.336,77	34.558.005,80
Auricher Bäder- und Hallenbetriebsverwaltungsgesellschaft mbH	7.585,65	9.574,18
Eisenbahninfrastrukturgesellschaft Aurich-Emden mbH	1.162.831,01	1.162.948,61
Stadtwerke Aurich Holding GmbH	2.771.956,68	4.018.797,95
AÖR Familienzentrum	434.432,59	546.622,16
	<u>114.668.352,35</u>	<u>117.165.158,35</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
117.165.158,35	924.801,36	0,00	3.421.607,36	0,00	114.668.352,35

Die Anteile an den übrigen Tochtergesellschaften werden grundsätzlich mit ihren Anschaffungskosten bilanziert. Im Berichtszeitraum erfolgten wegen anhaltender Verluste bei den Tochtergesellschaften Abschreibungen in Höhe von EUR 3.421.607,36. Davon entfallen auf die

- Auricher Bäder- und Hallenbetriebsgesellschaft mbH & Co. KG	EUR	1.635.669,03
- Auricher Bäder- und Hallenbetriebsverwaltungsgesellschaft mbH	EUR	1.988,53
- Eisenbahninfrastrukturgesellschaft Aurich-Emden mbH	EUR	124.918,96
- AÖR Familienzentrum	EUR	412.189,57
- Stadtwerke Aurich Holding GmbH	EUR	1.246.841,27

Den Abschreibungen auf die Anteile an verbundenen Unternehmen stehen durch die Stadt geleistete Einlagen in Höhe von EUR 500.000,00 an die Auricher Bäder- und Hallenbetriebsgesellschaft mbH & Co. KG, EUR 124.801,36 an die Eisenbahninfrastrukturgesellschaft Aurich-Emden mbH sowie EUR 300.000,00 an die AÖR Familienzentrum gegenüber, sodass sich die Anteile verbundener Unternehmen insgesamt um EUR 2.496.806,00 reduziert haben.

Entwurf

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>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</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 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
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 31.12.2020 werden Ausleihungen in Höhe von insgesamt EUR 49.313.853,44 ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um folgende Positionen:

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Nettoregiebetrieb Stadtentwässerung	18.137.197,04	16.987.185,04
Nettoregiebetrieb Liegenschafts- und Gebäudemanagement	31.018.620,86	30.070.207,86
Nettoregiebetrieb Betriebshof	74.381,62	217.553,62
Diakonisches Werk Aurich *	65.835,71	65.889,39
Ev. Kirchengemeinde Plaggenburg *	22.551,03	22.570,67
(* = Barwerte)	<u>49.318.586,26</u>	<u>47.363.406,58</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
47.363.406,58	4.104.732,82	0,00	0,00	2.149.553,14	49.318.586,26

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 2020.

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>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Saldo gem. Debitoren OP-Liste	4.121.198,26	3.375.755,75
./. Einzelwertberichtigungen	<u>-1.933.400,00</u>	<u>-1.706.700,00</u>
	<u>2.187.798,26</u>	<u>1.669.055,75</u>

Aus der Debitoren OP-Liste zum 31. Dezember 2020 ergeben sich Forderungen aus Steuern und Abgaben (vor Wertberichtigungen) in Höhe von EUR 3.863.360,93 und Forderungen aus Dienstleistungen der Stadt in Höhe von EUR 257.837,33.

Forderungen aus Transferleistungen (Bilanzposition 3.7)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Saldo gem. Debitoren OP-Liste	2.073.181,98	862.901,59
./. Einzelwertberichtigungen	<u>-107.700,00</u>	<u>-10.600,00</u>
	<u>1.965.481,98</u>	<u>852.301,59</u>

Sonstige privatrechtliche Forderungen (Bilanzposition 3.8)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
a) aus Dienstleistungen	46.947,30	57.980,46
b) durchlaufende Posten	345.809,09	1.210.344,90
c) sonstige	<u>1.759.583,79</u>	<u>933.271,01</u>
	<u>2.152.340,18</u>	<u>2.201.596,37</u>
a) aus Dienstleistungen		
Saldo gemäß Debitoren OP-Liste	63.247,30	67.380,46
./. Einzelwertberichtigungen	<u>16.300,00</u>	<u>9.400,00</u>
	<u>46.947,30</u>	<u>57.980,46</u>
b) durchlaufende Posten		
Saldo gemäß Debitoren OP-Liste	745.709,09	1.591.344,90
./. Einzelwertberichtigungen	<u>399.900,00</u>	<u>381.000,00</u>
	<u>345.809,09</u>	<u>1.210.344,90</u>
c) sonstige		
Saldo gemäß Debitoren OP-Liste	1.760.683,79	934.071,01
./. Einzelwertberichtigungen	<u>1.100,00</u>	<u>800,00</u>
	<u>1.759.583,79</u>	<u>933.271,01</u>

Sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 3.9)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Nettoregiebetrieb Liegenschafts- und Gebäudemanagement	589.035,24	522.757,32
Nettoregiebetrieb Stadtentwässerung	53.466,22	0,00
Geldtransit	0,00	22.495,50
Versorgungsrücklage bei der Niedersächsischen Versorgungskasse	588.802,18	548.516,73
Sonstige Kreditoren	<u>917.690,27</u>	<u>257.693,28</u>
	<u>2.148.993,91</u>	<u>1.351.462,83</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 31.12.2020:

Die Forderungsübersicht wird in Anlage 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 31.12.2020 nachgewiesen.

Die Höhe der liquiden Mittel zum 31.12.2020 beläuft sich auf EUR 235.650,52.

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Guthaben bei Kreditinstituten (laufende Konten)	206.078,17	10.584.063,12
Guthaben bei Kreditinstituten (Festgeldkonten)	100,00	99,97
Kassenbestände	<u>29.472,35</u>	<u>35.902,21</u>
	<u>235.650,52</u>	<u>10.620.065,30</u>

5.3.1.5. Aktive Rechnungsabgrenzung

Bei der aktiven Rechnungsabgrenzung handelt es sich gem. § 51 Abs. 1 KomHKVO um Ausgaben, die vor dem Abschlusstag geleistet wurden, aber Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Im Wesentlichen handelt es sich um die Beamtengehälter für den Januar des Folgejahres.

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>254.102,02</u>	<u>218.802,81</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>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</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>31.12.2020</u>
	EUR
Rücklage aus den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (31.12.2019)	34.462.633,89
Abgang aus Jahresergebnis 2019	<u>-6.133.018,22</u>
	<u>28.329.615,67</u>

Jahresergebnis (Bilanzposition 1.3)

Ordentliches Jahresergebnis (Bilanzposition 1.3.2)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Ordentliches Jahresergebnis	<u>-2.408.380,31</u>	<u>-6.926.667,07</u>
	<u>-2.408.380,31</u>	<u>-6.926.667,07</u>

Außerordentliches Jahresergebnis (Bilanzposition 1.3.3)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Außerordentliches Jahresergebnis	<u>92.999,51</u>	<u>793.648,85</u>
	<u>92.999,51</u>	<u>793.648,85</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>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
vom Bund	69.743,00	75.338,00
vom Land	20.350.142,00	18.614.753,00
von Gemeinden	287.888,00	345.257,00
von sonstigen öffentlichen Bereichen	3.711,00	12.823,00
von privaten Unternehmen	8.038.029,00	2.903.573,00
von übrigen Bereichen	89.374,00	94.940,00
	<u>28.838.887,00</u>	<u>22.046.684,00</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Auflösungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
22.046.684,00	5.393.683,30	3.475.730,44	2.077.210,74	0,00	28.838.887,00

Beiträge und ähnliche Entgelte (Bilanzposition 1.4.2)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Beiträge und ähnliche Entgelte	<u>1.145.950,00</u>	<u>1.170.466,00</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Auflösungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
1.170.466,00	67.303,75	0,00	91.819,75	0,00	1.145.950,00

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

Entwurf

Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (Bilanzposition 1.4.5)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	<u>2.296.403,90</u>	<u>4.879.706,82</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Auflösungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
4.879.706,82	910.004,48	-3.493.307,40	0,00	0,00	2.296.403,90

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

Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 1.4.6)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Sonstige Sonderposten	<u>146.941,56</u>	<u>129.364,60</u>

Entwicklung in Euro:

Stand am 31.12.2019	Zugänge	Umbuchungen	Auflösungen	Abgänge	Stand am 31.12.2020
129.364,60	0,00	17.576,96	0,00	0,00	146.941,56

5.3.2.2 Schulden

Geldschulden (Bilanzposition 2.1)

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Bilanzposition 2.1.2)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Hessische Landesbank	560.846,13	682.724,06
Landesbank Baden Württemberg	1.643.708,39	1.864.789,45
Deutsche Kreditbank AG	35.229.819,09	37.211.186,96
DZ HYP	726.019,46	800.852,70
Landkreis Aurich	1.479.194,28	1.301.360,10
NBank	467.500,00	495.000,00
NRW.Bank	<u>13.625.000,00</u>	<u>9.125.000,00</u>
	<u>53.732.087,35</u>	<u>51.480.913,27</u>

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten werden durch Saldenbestätigungen der Kreditinstitute zum 31. Dezember 2020 nachgewiesen.

Liquiditätskredite (Bilanzposition 2.1.3)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Deutsche Bank AG	14.000.000,00	14.000.000,00
Sparkasse Aurich-Norden	<u>30.623.839,66</u>	<u>40.000.000,00</u>
	<u>44.623.839,66</u>	<u>54.000.000,00</u>

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanzposition 2.3)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>3.742.125,13</u>	<u>2.585.389,28</u>

Der Nachweis der ausgewiesenen Verbindlichkeiten erfolgt durch eine entsprechende Kreditoren-OP-Liste zum 31. Dezember 2020.

Transferverbindlichkeiten (Bilanzposition 2.4)

Andere Transferverbindlichkeiten (Bilanzposition 2.4.7)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Andere Transferverbindlichkeiten	<u>799.101,29</u>	<u>1.378.106,24</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 2020 beträgt EUR 281.350,62.

Insgesamt haben sich die Transferverbindlichkeiten in 2020 um EUR 579.004,95 reduziert.

Sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 2.5)

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten werden folgende Posten ausgewiesen:

Durchlaufende Posten (Bilanzposition 2.5.1)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Verrechnete Mehrwertsteuer	52.757,80	58.731,02
Vollstreckungsbeträge	679.048,21	705.498,84
Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	41.005,74	67.677,35
Spenden	39.455,31	37.019,88
sonstige	29.474,90	12.186,22
Kreditorische Debitoren	1.945.392,80	1.492.129,62
Haben-Saldo lt. Kreditoren OP-Liste	242.486,73	1.624.345,63
	<u>3.029.621,49</u>	<u>3.997.588,56</u>

Andere sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 2.5.4)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Andere sonstige Verbindlichkeiten	<u>146.864,30</u>	<u>149.003,41</u>

Schuldenübersicht gemäß § 57 Abs. 3 KomHKVO zum 31.12.2020:

Die Schuldenübersicht wird in Anlage 3 dargestellt.

5.3.2.3 Rückstellungen

Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen (Bilanzposition 3.1)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
aktive Beamte	7.825.393,00	7.107.422,00
Invaliden	2.321.725,00	2.307.021,00
pensionierte Beamte	10.645.158,00	10.657.484,00
Witwen/Witwer/Waise	1.752.630,00	1.756.126,00
	<u>22.544.906,00</u>	<u>21.828.053,00</u>

Zur Berechnung der Pensionsrückstellungen liegt ein Gutachten der Niedersächsischen Versorgungskasse vom 15. Februar 2021 vor.

Für die Bildung der Pensionsrückstellungen in Höhe von EUR 22.544.906,00 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 2020 wurden die neuen „Heubeck Richttafel 2018G“ berücksichtigt, da die alten Sterbetafeln 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 0,50 Prozent erhöht und beträgt für das Jahr 2020 15,90 Prozent der Pensionsrückstellungen.

Andere Rückstellungen (Bilanzposition 3.8)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Beihilfeverpflichtungen	3.584.600,00	3.361.500,00
Resturlaubsansprüche	735.400,00	649.500,00
Überstunden und Zeitguthaben	106.600,00	164.800,00
Abschluss- und Prüfungskosten	80.000,00	84.700,00
	<u>4.506.600,00</u>	<u>4.260.500,00</u>

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

→ Siehe hierzu auch Anlage 4

5.3.2.3 Passive Rechnungsabgrenzung

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	EUR	EUR
Passive Rechnungsabgrenzung	<u>185.941,50</u>	<u>338.645,36</u>

Bei der passiven Rechnungsabgrenzung handelt es sich gem. § 51 Abs. 3 KomHKVO um Einnahmen, die vor dem Abschlusstag eingegangen sind, aber Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

6. Rechenschaftsbericht

Stadt Aurich

Rechenschaftsbericht

2020



Entwurf

Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	3
2 Jahresergebnis.....	3
2.1 Ergebnisrechnung	3
2.1.1 Ergebnislage	4
2.1.2 Ertragslage.....	6
2.1.3 Aufwandslage	11
2.2 Fazit zum Jahresergebnis	19
2.3 Erläuterung der Finanzrechnung.....	19
2.3.1 Allgemeine Entwicklung.....	20
2.3.2 Investitionstätigkeit	22
3 Vermögens- und Schuldenlage.....	26
4 Kennzahlen	30
4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis.....	30
4.1.1 Steuern	30
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32
4.1.3 Personalaufwand	33
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35
4.1.5 Transferaufwendungen.....	36
4.1.6 Haushaltsergebnis	38
4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKR-Kennzahlen	39
4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage.....	39
4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation).....	41
4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung.....	42
5 Prognosebericht - Risiken und Chancen	43
5.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung	43
5.2 Zu erwartende Risiken von besonderer Bedeutung.....	43
5.3 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	44
5.4 Entwicklung der Verschuldung	45
5.5 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur.....	47
5.6 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	49
6 Sonstige Angaben zur Stadt Aurich	51
6.1 Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen	51
6.2 Organe und Vertretungsbefugnis	51
6.3 Bezüge der Organe	52

6.4 Belegschaft	52
6.5 Organigramm	53
6.6 Steuerliche Verhältnisse	54
6.7 Haftungsverhältnisse	54
6.8 Beteiligungen	55
6.9 Verpflichtungsermächtigungen	57

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Nach § 128 Absatz 3 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) ist dem Anhang des Jahresabschlusses ein Rechenschaftsbericht beizufügen.

Im Rechenschaftsbericht sind gem. § 57 der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO), den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Kommune darzustellen. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen. Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung darstellen.

2 Jahresergebnis

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach dem Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetz vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 110 Abs. 4 NKomVG muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Ein positives Jahresergebnis erhöht die Nettoposition in der Bilanz, ein negatives Jahresergebnis belastet die Nettoposition. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. eine Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2020 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresergebnis in Höhe von EUR -2.315.380,80 ab.

2.1 Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (ordentliches Ergebnis)
+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (außerordentliches Ergebnis)
= **Jahresergebnis**

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, über- und außerplanmäßige Ansätze sowie Änderungen aufgrund von gegenseitiger Deckungsfähigkeit enthalten.

2.1.1 Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die öffentlichen Haushalte und auch die Kommunen profitieren seit Jahren von stetig steigendem Wirtschaftswachstum in Deutschland. Die bei Bund, Ländern und Kommunen eingehenden Steuereinnahmen sind aufgrund dieser konjunkturellen Entwicklung in den vergangenen Perioden stetig gestiegen. Dies darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass es starke regionale Unterschiede – insbesondere auf kommunaler Ebene – gibt und der noch abzutragende Schuldenberg der deutschen Kommunen weiterhin nach einer langfristig ausgelegten Konsolidierungsstrategie der öffentlichen Haushalte verlangt. Auch stellt sich der demografische Wandel zunehmend als Herausforderung für die deutschen Kommunen dar. Neben steigenden Sozialtransferaufwendungen, die direkt oder über Umlagen die kommunalen Haushalte belasten, zeigt sich vielerorts die Anforderung, die Infrastruktur und deren Einrichtungen an die sich ändernden Bedürfnisse der Bürgerschaft anzupassen.

Seit 2020 kommen die enormen wirtschaftlichen Belastungen durch die weltweite Corona-Pandemie hinzu, die durch den öffentlichen und privaten Sektor mittel- bis langfristig zu bewältigen sind. Es steht also nach wie vor die Konsolidierung der öffentlichen Ausgaben im Vordergrund, um eine ordnungsgemäße Aufgabenwahrnehmung in den Kommunen zukunftssicher gestalten zu können.

Die Ergebnisse im Überblick

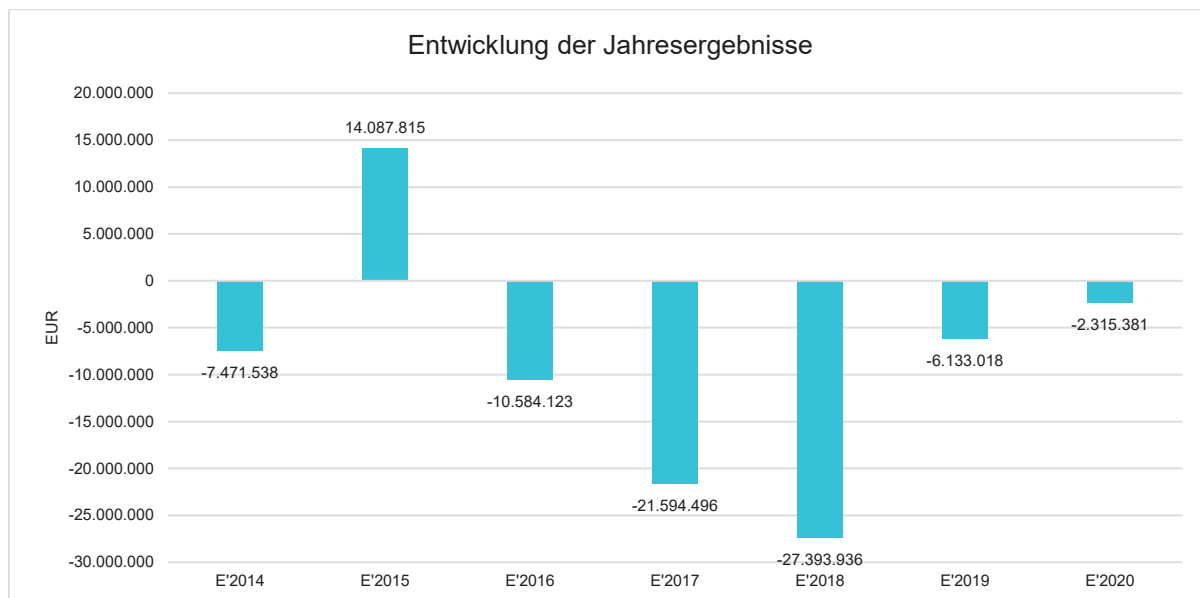
Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
ordentliche Erträge	86.475.489,65	83.320.750,00	87.829.733,36	4.508.983,36 ↗	5,41 ↗
ordentliche Aufwendungen	93.402.156,72	89.163.550,00	90.238.113,67	1.074.563,67 ↘	1,21 ↘
Ordentliches Ergebnis	-6.926.667,07	-5.842.800,00	-2.408.380,31	3.434.419,69 ↗	58,78 ↗
Außerordentliche Erträge	841.958,62	--	197.000,38	197.000,38 ↗	-- ↗
Außerordentliche Aufwendungen	48.309,77	--	104.000,87	104.000,87 ↘	-- ↘
Außerordentliches Ergebnis	793.648,85	--	92.999,51	92.999,51 ↗	-- ↗
Jahresergebnis	-6.133.018,22	-5.842.800,00	-2.315.380,80	3.527.419,20 ↗	60,37 ↗

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis beträgt EUR -2.315.380,80. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt EUR 3.817.637,42. Gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von EUR -5.842.800,00 ergibt sich eine Abweichung in Höhe von EUR 3.527.419,20.



Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Das außerordentliche Ergebnis ist hier nicht enthalten. Langfristig gesehen ist ein positives ordentliches Ergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von EUR -2.408.380,31 ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung EUR 4.518.286,76. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von EUR 3.434.419,69.

Außerordentliches Ergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von EUR 92.999,51 in das Jahresergebnis ein.

Außerordentliche Haushaltsvorgänge werden im Haushalt der Stadt Aurich nicht eingeplant. Im Vergleich zum Vorjahresergebnis beträgt die Abweichung EUR -700.649,34.

Nettoposition, Rücklagen und Sonderposten

Jahresergebnisse haben Auswirkungen auf die Nettoposition der Bilanz, insbesondere auf den Teil der Rücklagen. Bei negativen Jahresergebnissen kommt es zu Entnahmen aus Rücklagen, bei positiven Jahresergebnissen zu Einstellungen in Rücklagen.

In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung der Nettoposition und insbesondere der Rücklagen im Zeitverlauf dargestellt.

Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
1. - Nettosition	249.650.025	228.090.075	199.388.039	191.720.322	193.606.902
1.1 - Basis-Reinvermögen	135.164.485	135.164.485	135.164.485	135.164.485	135.164.485
1.1.1 - Reinvermögen	135.164.485	135.164.485	135.164.485	135.164.485	135.164.485
1.1.2 - Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0	0	0	0	0
1.2 - Rücklagen	94.035.188	83.451.066	61.856.569	34.462.634	28.329.616
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	94.035.188	83.451.066	61.856.569	34.462.634	28.329.616
1.3 - Jahresergebnis	-10.584.123	-21.594.496	-27.393.936	-6.133.018	-2.315.381
1.4 - Sonderposten	31.034.475	31.069.021	29.760.921	28.226.221	32.428.182

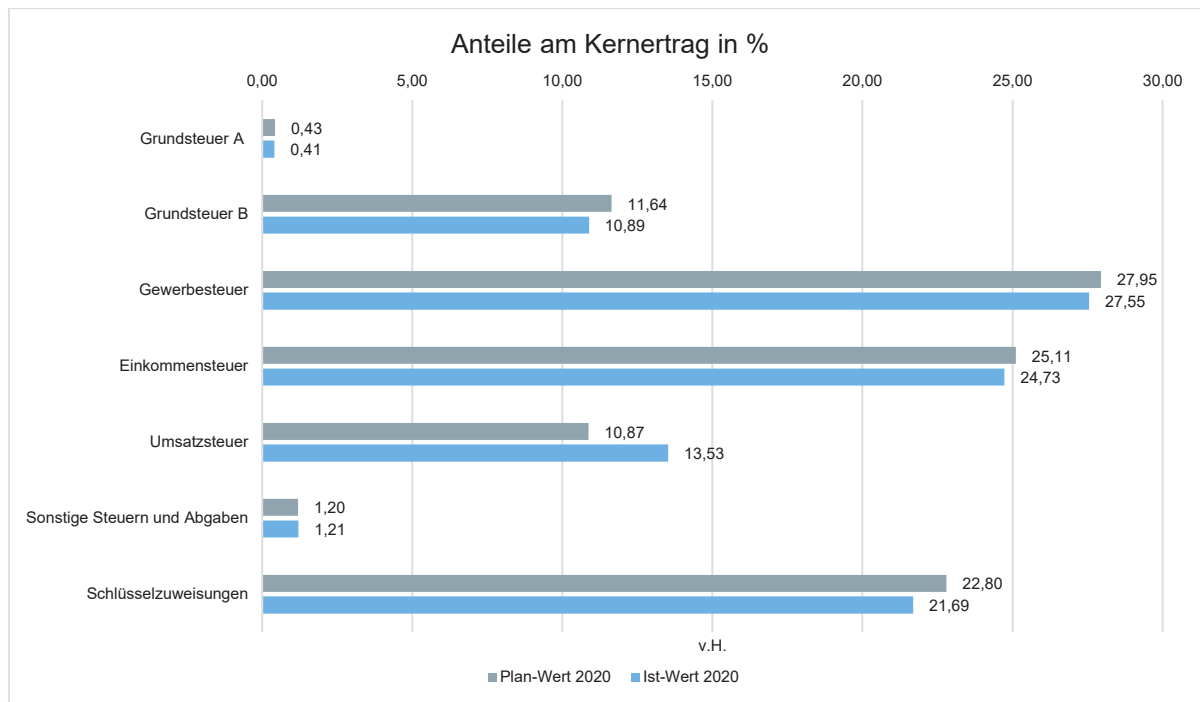
2.1.2 Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.

Das nachfolgende Diagramm zeigt die Anteile der einzelnen Steuerarten bzw. Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse, auch im Vergleich zum Planansatz.



Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

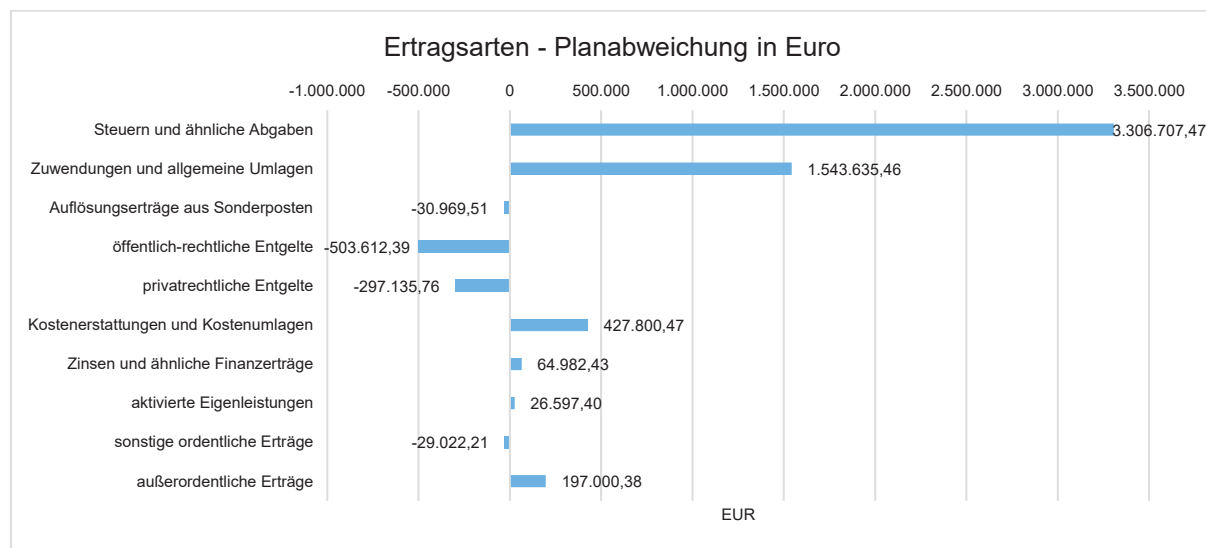
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Steuern und ähnliche Abgaben	51.398.094,93	49.720.000	53.026.707,47	3.306.707,47 ↗	6,65 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.626.065,58	22.502.400	24.046.035,46	1.543.635,46 ↗	6,86 ↗
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.904.906,68	2.200.000	2.169.030,49	-30.969,51 ↘	-1,41 ↘
öffentlich-rechtliche Entgelte	4.242.065,88	3.407.350	2.903.737,61	-503.612,39 ↘	-14,78 ↘
privatrechtliche Entgelte	1.038.875,55	802.200	505.064,24	-297.135,76 ↘	-37,04 ↘
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.341.630,50	1.292.600	1.720.400,47	427.800,47 ↗	33,10 ↗
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.040.809,80	1.055.200	1.120.182,43	64.982,43 ↗	6,16 ↗
aktivierte Eigenleistungen	199.942,80	230.000	256.597,40	26.597,40 ↗	11,56 ↗
sonstige ordentliche Erträge	2.683.097,93	2.111.000	2.081.977,79	-29.022,21 ↘	-1,37 ↘
Ordentliche Erträge	86.475.489,65	83.320.750	87.829.733,36	4.508.983,36 ↗	5,41 ↗
außerordentliche Erträge	841.958,62	--	197.000,38	197.000,38 ↗	-- ↗
Summe der Erträge	87.317.448,27	83.320.750	88.026.733,74	4.705.983,74 ↗	5,65 ↗

Die Summe der Erträge weichen um EUR 709.285,47 vom Vorjahresergebnis und um EUR 4.705.983,74 von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von EUR 1.354.243,71. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung EUR 4.508.983,36.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:



Entwurf

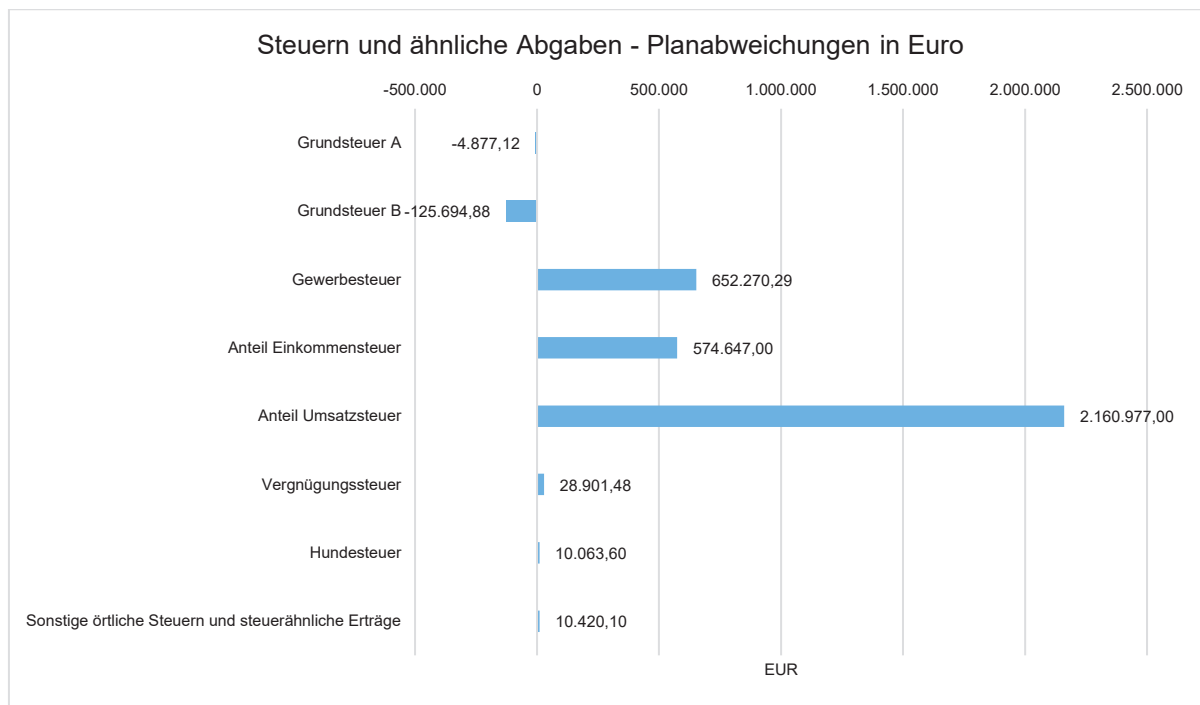
Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

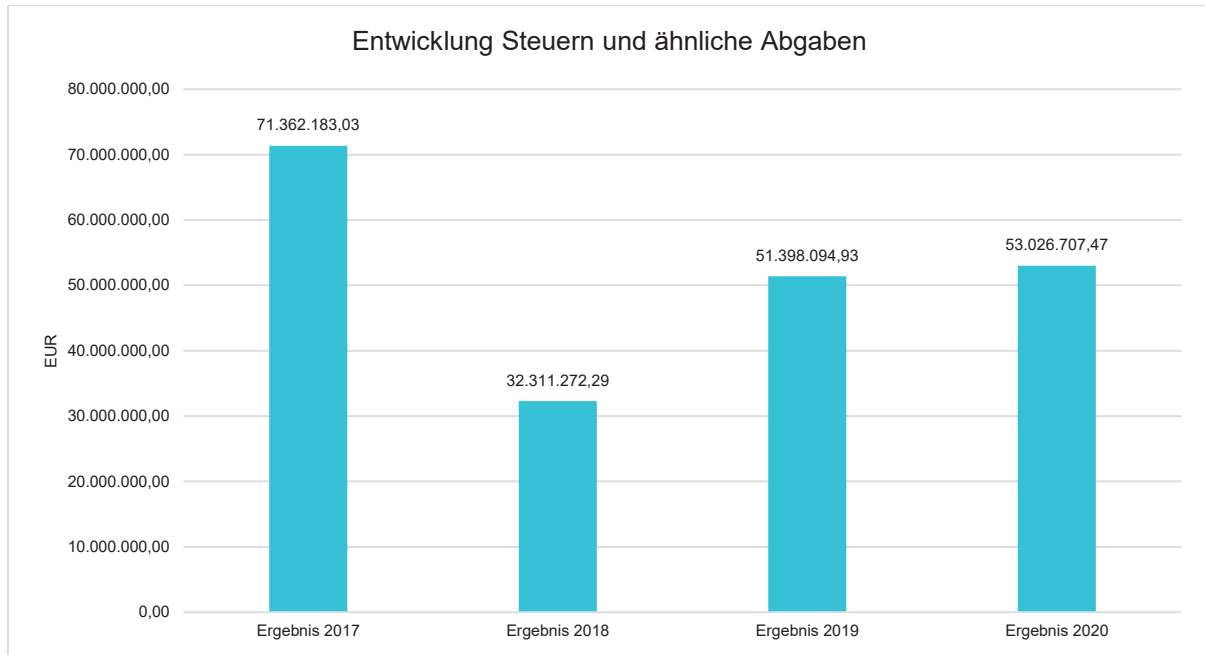
Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Grundsteuer A	275.117,66	280.000	275.122,88	-4.877,12 ↘	-1,74 ↘
Grundsteuer B	7.666.046,42	7.500.000	7.374.305,12	-125.694,88 ↘	-1,68 ↘
Gewerbesteuer	16.344.681,47	18.000.000	18.652.270,29	652.270,29 ↗	3,62 ↗
Anteil Einkommensteuer	17.719.947,00	16.170.000	16.744.647,00	574.647,00 ↗	3,55 ↗
Anteil Umsatzsteuer	8.518.546,00	7.000.000	9.160.977,00	2.160.977,00 ↗	30,87 ↗
Vergnügungssteuer	697.122,48	600.000	628.901,48	28.901,48 ↗	4,82 ↗
Hundesteuer	176.618,30	170.000	180.063,60	10.063,60 ↗	5,92 ↗
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	15,60	--	10.420,10	10.420,10 ↗	-- ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Die Steuern und ähnlichen Abgaben sind im Vergleich zum Vorjahr um EUR 1.628.612,54 gestiegen.



Zuwendungen und Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um EUR 1.419.969,88 erhöht. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt EUR 1.543.635,46.

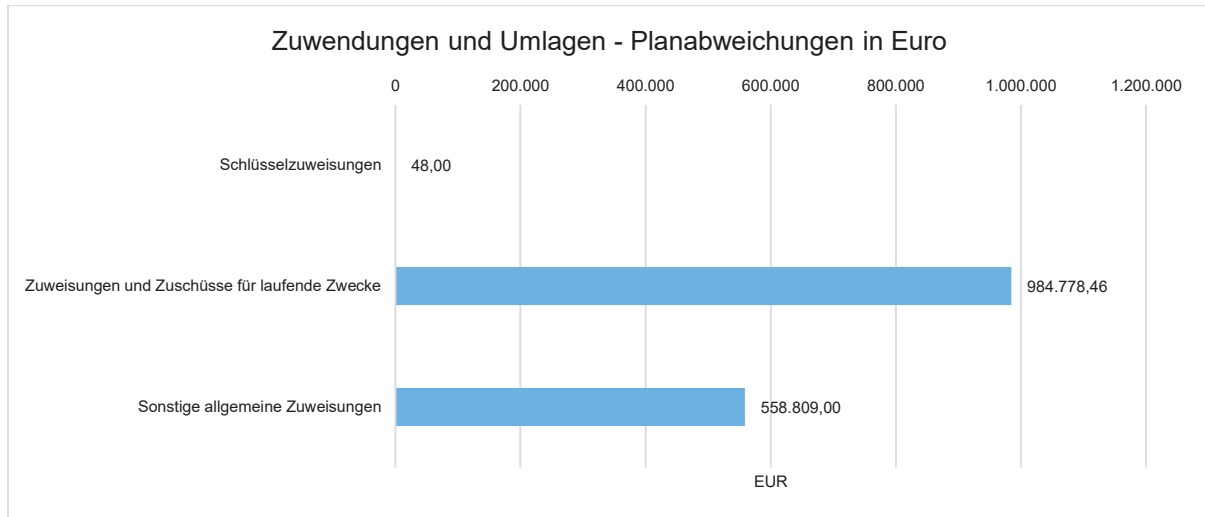
Die Entwicklung im Einzelnen, inklusive Abweichung Plan/Ist, ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.626.065,58	22.502.400	24.046.035,46	1.543.635,46 ↗	6,86 ↗
Schlüsselzuweisungen	15.752.352,00	14.687.000	14.687.048,00	48,00 →	0,00 →
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.632.766,13	6.098.300	7.083.078,46	984.778,46 ↗	16,15 ↗
Sonstige Zuweisungen und Umlagen	1.240.947,45	1.717.100	2.275.909,00	558.809,00 ↗	32,54 ↗

Mehrerträge wurden im Wesentlichen bei den Zuweisungen des Landkreises Aurich für die Aufgabewahrnehmung der Kinderbetreuung (Faktorensumme, Strukturfond u.a.). Ferner erhielt die Stadt Aurich eine Sonderzuweisung des Landkreises i.H.v. rd. EUR 550.000,00, die aufgrund eines hohen Jahresüberschusses an die kreisangehörigen Gemeinden ausgeschüttet wurde.

Die Veränderungen einzelner Positionen im Vergleich zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



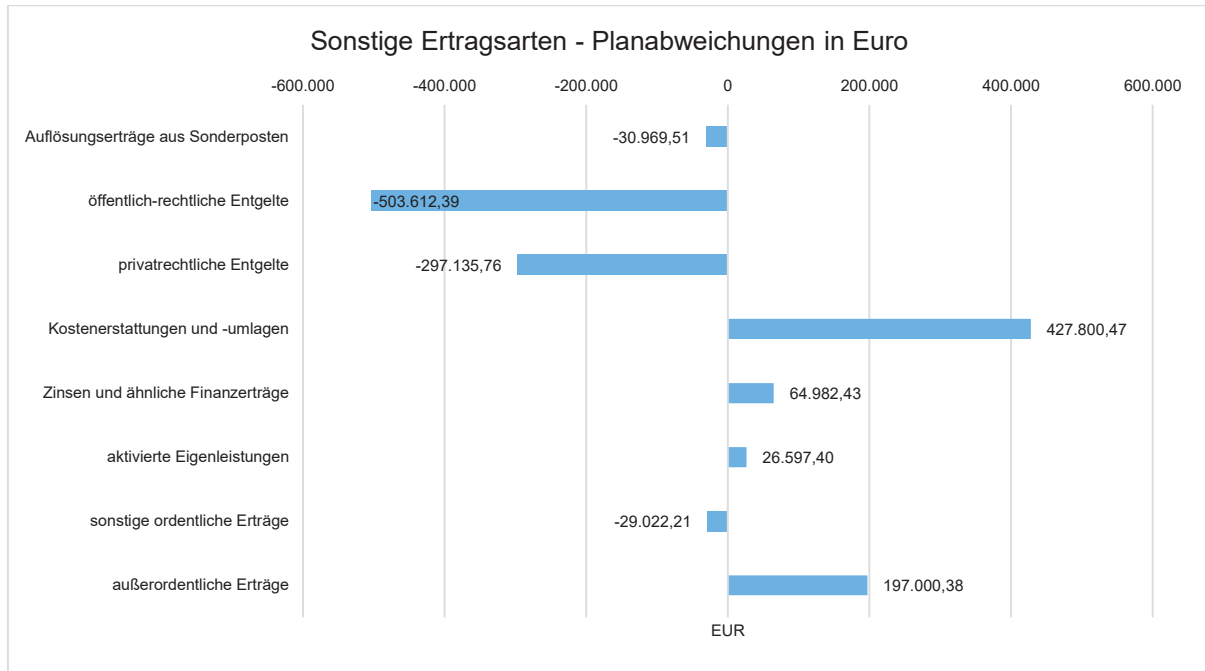
Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.904.906,68	2.200.000	2.169.030,49	-30.969,51 ↘	-1,41 ↘
öffentlich-rechtliche Entgelte	4.242.065,88	3.407.350	2.903.737,61	-503.612,39 ↘	-14,78 ↘
privatrechtliche Entgelte	1.038.875,55	802.200	505.064,24	-297.135,76 ↘	-37,04 ↘
Kostenerstattungen und -umlagen	1.341.630,50	1.292.600	1.720.400,47	427.800,47 ↗	33,10 ↗
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.040.809,80	1.055.200	1.120.182,43	64.982,43 ↗	6,16 ↗
aktivierte Eigenleistungen	199.942,80	230.000	256.597,40	26.597,40 ↗	11,56 ↗
sonstige ordentliche Erträge	2.683.097,93	2.111.000	2.081.977,79	-29.022,21 ↘	-1,37 ↘
außerordentliche Erträge	841.958,62	--	197.000,38	197.000,38 ↗	-- ↗

In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum Planansatz im Einzelnen dargestellt:



Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sammelposten ergaben sich Mindererträge in Höhe von EUR -30.969,51 aus Mindereinzahlungen an Zuweisungen und Zuschüssen für veranschlagte Investitionsmaßnahmen.

Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten ergaben sich Mindererträge in Höhe von EUR -503.612,39. Die Planansätze der privatrechtlichen Entgelte wurden 2020 um EUR -297.135,76 unterschritten. Beide Positionen waren sehr stark von den Einschränkungen durch die Corona-Krise betroffen.

Bei den Kostenerstattungen ergaben sich Mehrerträge in Höhe von EUR 427.800,47. Diese resultieren überwiegend aus Erstattungen für Kurzarbeit und Quarantänemaßnahmen städtischer Mitarbeiter. Der Planansatz 2020 für Zinsen und ähnliche Finanzerträge wurde um EUR 64.982,43 überschritten.

Bei den Aktivierten Eigenleistungen handelt es sich um die zu Herstellungskosten aktivierten Eigenleistungen, die mit Hilfe der in 2012 eingeführten Stundenaufzeichnungen auf Investitionen in den technischen Ämtern ermittelt werden. Insgesamt wurden 4.006 Stunden auf investive Maßnahmen gebucht. Der entsprechende Haushaltsansatz wurde um EUR 26.597,40 überschritten.

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ergaben sich Mindereinnahmen in Höhe von EUR -29.022,21. Diese resultieren im Wesentlichen aus geringeren Einnahmen bei den Konzessionsabgaben.

Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge resultieren hauptsächlich aus periodenfremden Erträgen und Grundstücksveräußerungen über dem bilanziellen Restbuchwert. Ein Planansatz für außerordentliche Erträge oder Aufwendungen wird bei der Stadt Aurich grundsätzlich nicht im Haushalt veranschlagt.

2.1.3 Aufwandslage

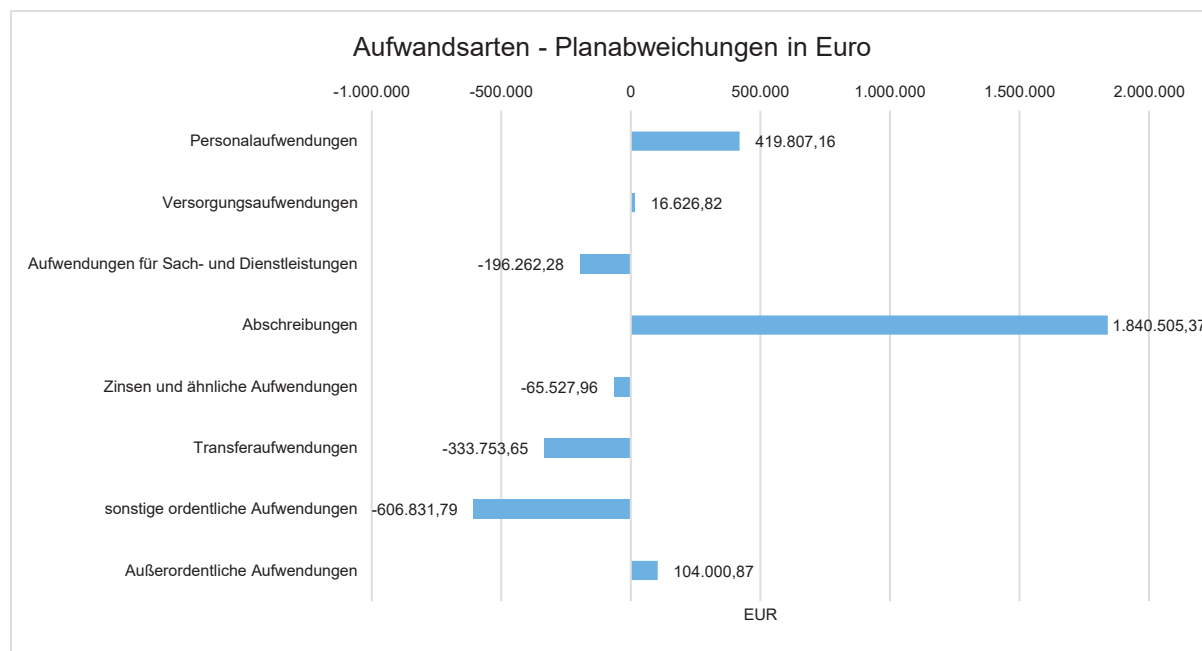
Gemäß § 60 Nr. 4 KomHKVO werden Aufwendungen als in Geld bewerteter Werteverzehr durch den Verbrauch oder Abnutzung von Gütern und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr definiert.

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Personalaufwendungen	17.277.774,42	18.004.500,00	18.424.307,16	419.807,16 ↗	2,33 ↗
Versorgungsaufwendungen	2.944.594,87	239.900,00	256.526,82	16.626,82 ↗	6,93 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.380.635,64	6.773.650,00	6.577.387,72	-196.262,28 ↘	-2,90 ↘
Abschreibungen	11.640.838,45	8.400.000,00	10.240.505,37	1.840.505,37 ↗	21,91 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	924.432,40	872.900,00	807.372,04	-65.527,96 ↘	-7,51 ↘
Transferaufwendungen	37.987.675,87	38.159.200,00	37.825.446,35	-333.753,65 ↘	-0,87 ↘
sonstige ordentliche Aufwendungen	16.246.205,07	16.713.400,00	16.106.568,21	-606.831,79 ↘	-3,63 ↘
Summe ordentliche Aufwendungen	93.402.156,72	89.163.550,00	90.238.113,67	1.074.563,67 ↗	1,21 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	48.309,77	--	104.000,87	104.000,87 ↗	-- ↗
Aufwendungen Gesamt	93.450.466,49	89.163.550,00	90.342.114,54	1.178.564,54 ↗	1,32 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um EUR -3.108.351,95. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von EUR 90.342.114,54 weichen um EUR 1.178.564,54 vom Haushaltsansatz ab.

Die ordentlichen Aufwendungen weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um EUR -3.164.043,05 ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen EUR 1.074.563,67.

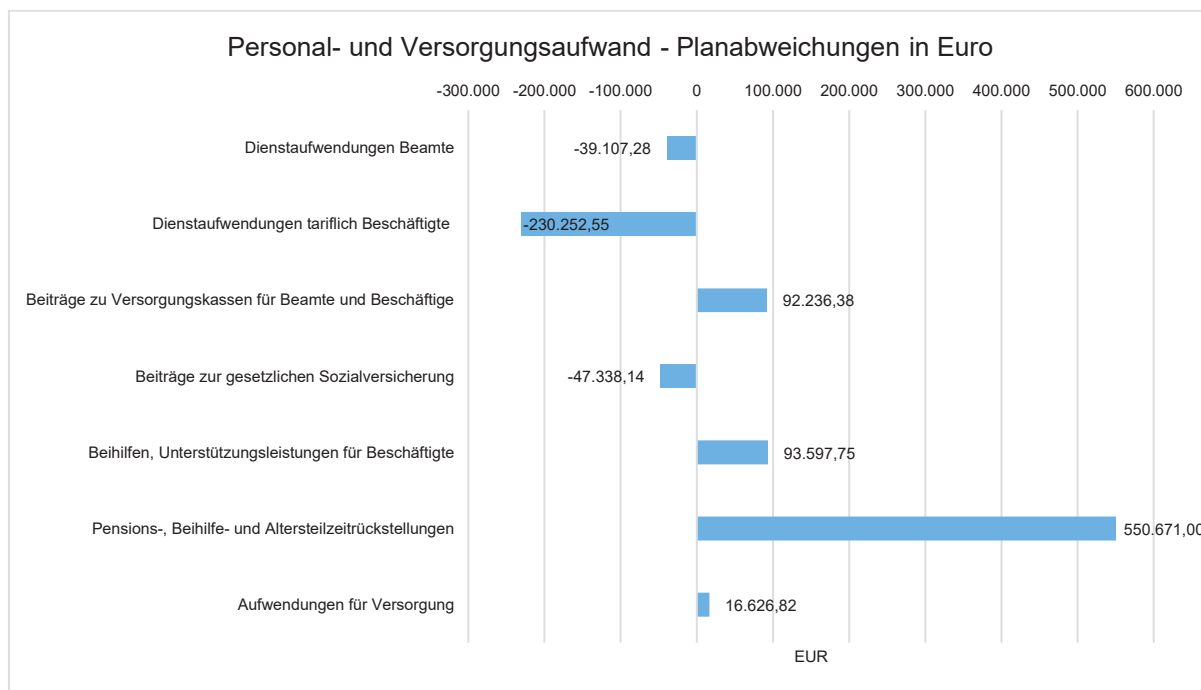
Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Dienstaufwendungen Beamte	1.411.220,85	1.433.000	1.393.892,72	-39.107,28 ↘	-2,73 ↘
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	10.732.760,49	11.788.700	11.558.447,45	-230.252,55 ↘	-1,95 ↘
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	11.505,18	--	--	--	--
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte und Beschäftigte	1.792.907,99	1.841.500	1.933.736,38	92.236,38 ↗	5,01 ↗
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	2.334.687,72	2.452.100	2.404.761,86	-47.338,14 ↘	-1,93 ↘
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	180.392,19	86.300	179.897,75	93.597,75 ↗	108,46 ↗
Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen	814.300,00	402.900	953.571,00	550.671,00 ↗	136,68 ↗
Aufwendungen für Versorgung	2.944.594,87	239.900	256.526,82	16.626,82 ↗	6,93 ↗
Summe	20.222.369,29	18.244.400	18.680.833,98	436.433,98 ↗	2,39 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Der Ansatz für die Aufwendungen für das aktive Personal im Kernhaushalt 2020 wurden um EUR 419.807,16 überschritten.

Insbesondere die Aufwendungen für die Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen übersteigen den Planwert um EUR 550.671,00. Im Vergleich zum Vorjahr haben sich keine Mehraufwendungen ergeben, lediglich der Planansatz wurde zu niedrig kalkuliert.

Sach- und Dienstleistungsaufwand

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand beläuft sich insgesamt auf EUR 6.577.387,72. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um EUR 196.752,08, das entspricht einer Steigerung von 2,99 %. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes von der Haushaltsplanung beträgt EUR -196.262,28 (-2,90 %).

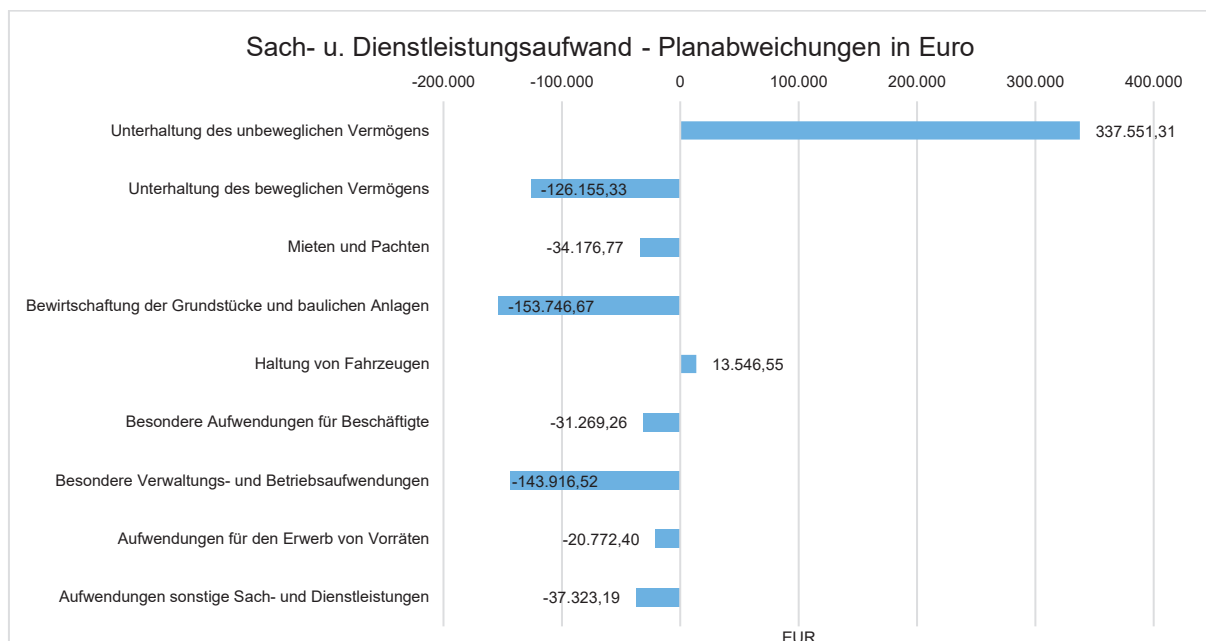
Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	1.500.140,52	1.919.900,00	2.257.451,31	337.551,31 ↗	17,58 ↗
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	475.189,33	733.900,00	607.744,67	-126.155,33 ↘	-17,19 ↘
Mieten und Pachten	545.421,54	572.900,00	538.723,23	-34.176,77 ↘	-5,97 ↘
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.162.672,69	1.099.400,00	945.653,33	-153.746,67 ↘	-13,98 ↘
Haltung von Fahrzeugen	102.045,86	65.700,00	79.246,55	13.546,55 ↗	20,62 ↗
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	196.592,03	237.800,00	206.530,74	-31.269,26 ↘	-13,15 ↘
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.203.097,30	1.967.550,00	1.823.633,48	-143.916,52 ↘	-7,31 ↘
Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	157.003,56	88.000,00	67.227,60	-20.772,40 ↘	-23,60 ↘
Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen	38.472,81	88.500,00	51.176,81	-37.323,19 ↘	-42,17 ↘
Summe der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.380.635,64	6.773.650,00	6.577.387,72	-196.262,28 ↘	-2,90 ↘

Die Abweichung bei der Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens ist in Gänze auf Mehraufwendungen für Kompensationsmaßnahmen zurückzuführen (Ausgleich Negativsaldo der Kompensationskonten).

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Abschreibungen

Im Bereich der Abschreibungen wurde der Planansatz 2020 um EUR 1.840.505,37 überschritten. Im Wesentlichen begründet sich dies durch die Abschreibungen auf sonstige Anteilsrechte und der AöR in Höhe von insgesamt EUR 3.421.607,36, die bei der Planaufstellung zu niedrig geschätzt wurden sowie der hohen Anzahl an Umbuchen von Anlagen im Bau (Fertigstellung investiver Maßnahmen). Diese erfolgten wegen der anhaltenden Verluste bei den folgenden Tochtergesellschaften:

- Auricher Bäder- und Hallenbetriebsgesellschaft mbH & Co. KG (EUR 1.635.669,03),
- Auricher Bäder- und Hallenbetriebsverwaltungsgesellschaft mbH (EUR 1.988,53),
- Eisenbahninfrastrukturgesellschaft Aurich-Emden mbH (EUR 124.918,96) und
- AöR Familienzentrum (EUR 412.189,57)
- Stadtwerke Aurich GmbH (EUR 1.246.841,27).

Abschreibungen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	5.879.535,28	5.600.000,00	6.382.318,43	782.318,43 ↗	13,97 ↗
Abschreibungen auf Finanzanlagen	5.479.204,60	2.800.000,00	3.421.607,36	621.607,36 ↗	22,20 ↗
Abschreibungen u. Wertberichtigungen auf Forderungen	282.098,57	0,00	436.579,58	436.579,58 ↗	100,00 ↗
Abschreibungen gesamt	11.640.838,45	8.400.000,00	10.240.505,37	1.840.505,37 ↗	21,91 ↗

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Planansatz 2020 für Zinsen und ähnliche Aufwendungen wurde um EUR -65.527,96 unterschritten.

Die Zinsaufwendungen an Kreditinstitute betreffen die aktuell bestehenden Kommunaldarlehen der Stadt Aurich. Einsparungen konnten hier aufgrund des anhaltend niedrigen Zinsniveaus erzielt werden und weil die für 2019 und 2020 veranschlagte Darlehensaufnahme nicht in voller Höhe erforderlich war. Dafür kam es bei der Verzinsung von Steuernachzahlungen zu leichten Mehraufwendungen.

Zinsen u.ä. Aufwendungen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	924.432,40	872.900,00	807.372,04	-65.527,96 ↘	-7,51 ↘
451100 - Zinsaufwendungen an Land	6.143,05	--	--	--	--
451700 - Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	710.974,72	747.900,00	694.090,59	-53.809,41 ↘	-7,19 ↘
452100 - Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	16.371,63	25.000,00	4.781,50	-20.218,50 ↘	-80,87 ↘
459200 - Verzinsung von Steuernachzahlungen	190.943,00	100.000,00	108.499,95	8.499,95 ↗	8,50 ↗

Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 37.825.446,35 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um

EUR -162.229,52 (-0,43 %) und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um EUR -333.753,65 (-0,87 %) ab.

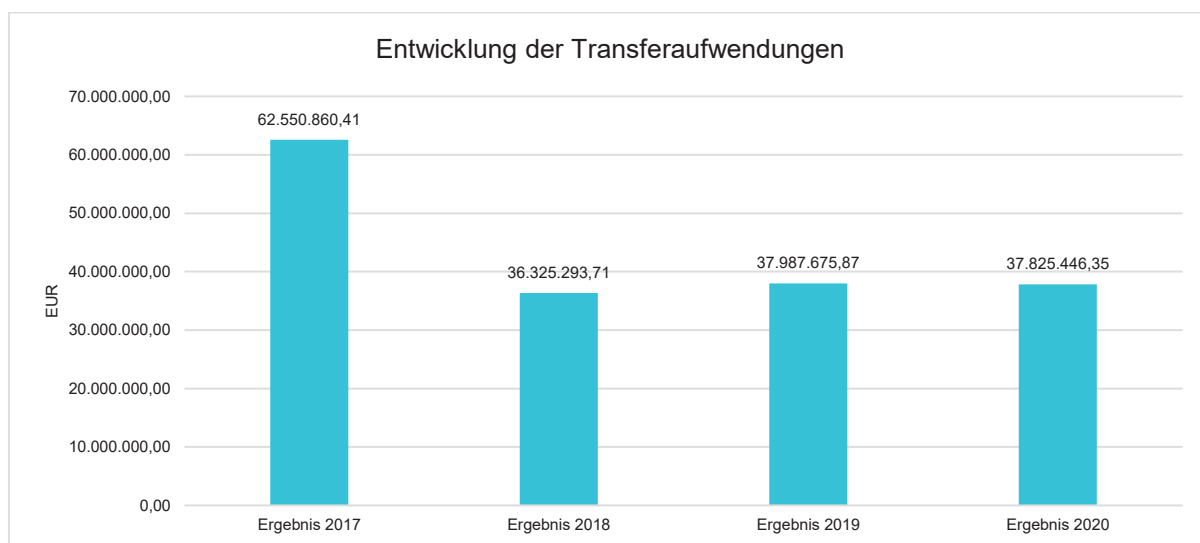
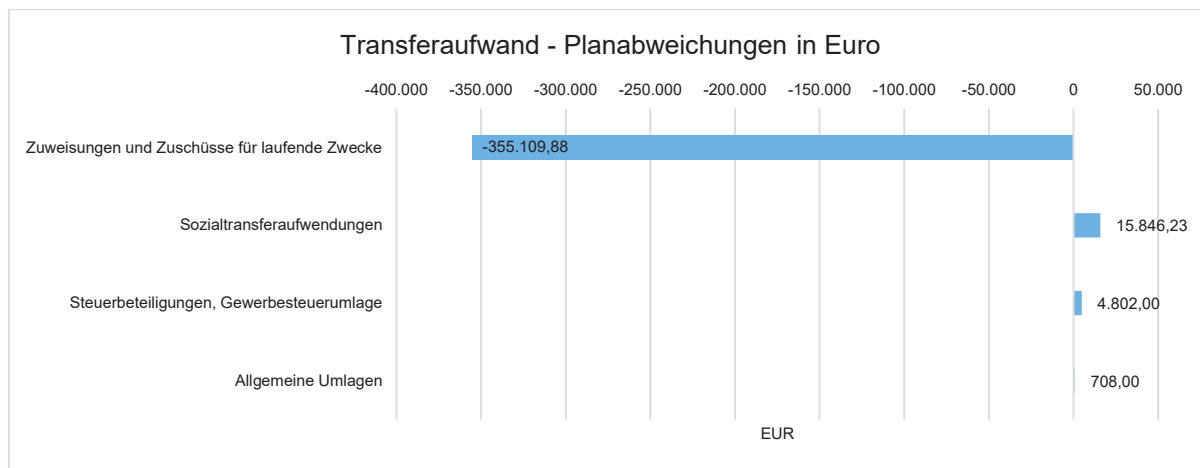
In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

Transferaufwendungen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	8.585.302,46	7.931.100	7.575.990,12	-355.109,88 ↘	-4,48 ↘
Sozialtransferaufwendungen	198.580,41	168.000	183.846,23	15.846,23 ↗	9,43 ↗
Steuerbeteiligungen, Gewerbesteuerumlage	2.712.841,00	1.600.000	1.604.802,00	4.802,00 →	0,30 →
Allgemeine Umlagen	26.490.952,00	28.460.100	28.460.808,00	708,00 →	0,00 →
Summe Transferaufwendungen	37.987.675,87	38.159.200	37.825.446,35	-333.753,65 →	-0,87 →

Die Minderaufwendungen bei den Zuweisungen u. Zuschüssen für laufende Zwecke sind überwiegend darauf zurückzuführen, dass geringere Betriebskostenzuschüsse für private Kindertagesstätten erforderlich waren.

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen Aufwandsarten gehören u.a. die Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten sowie die Erstattungen an die Nettoregiebetriebe, die mit den Auftragsleistungen des Betriebshofes und der Kostenmiete für die städtischen Liegenschaften den größten Teil ausmachen.

Nachfolgend werden die übrigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

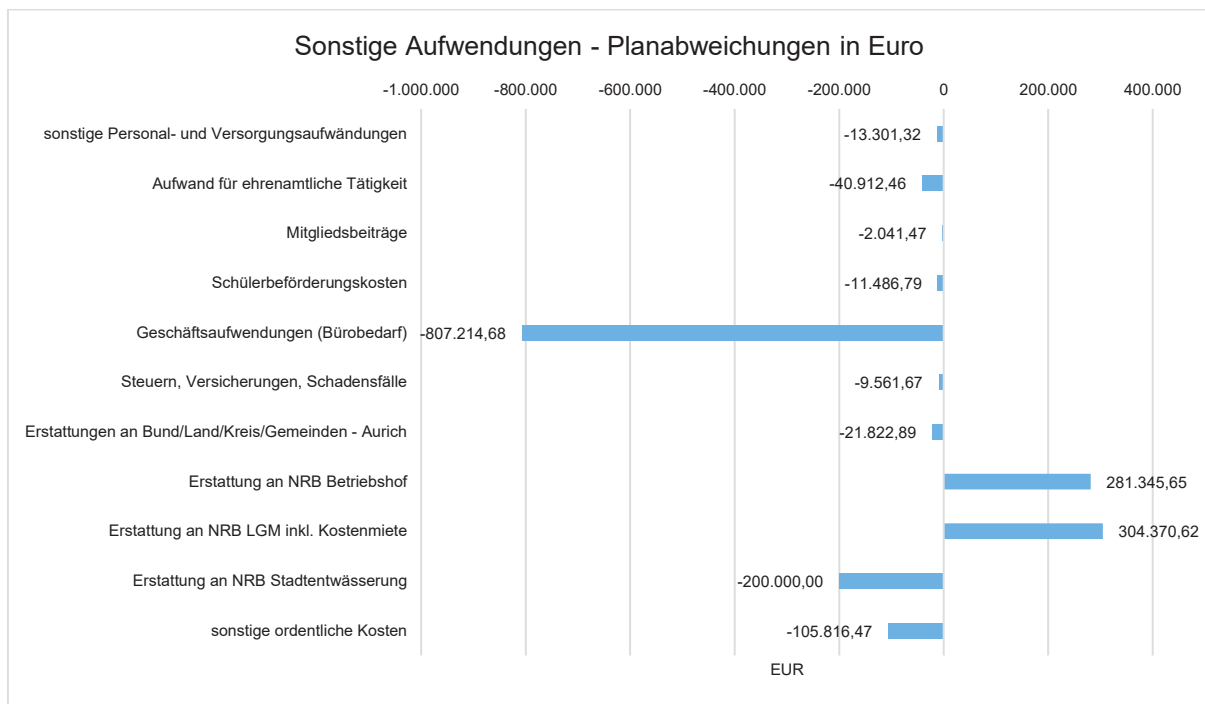
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.246.205,07	16.713.400,00	16.106.568,21	-606.831,79 ↘	-3,63 ↘
441100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	61.939,21	57.200,00	43.898,68	-13.301,32	-23,25
442100 - Aufw.f.ehrenamtliche u.sonstige Tätigkeit	282.329,89	285.200,00	263.214,82	-21.985,18	-7,71
442110 - Beiträge Sterbekasse Feuerwehr	4.279,50	5.000,00	4.293,00	-707,00	-14,14
442111 - Beiträge Unfallkasse Feuerwehr	58.787,40	60.000,00	58.856,00	-1.144,00	-1,91
442900 - Sonst.Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten/Diensten	30.428,32	35.000,00	35.000,04	0,04	0,00
442910 - Verfügungsmittel	6.415,00	5.000,00	1.225,00	-3.775,00	-75,50
442915 - Mitgliedsbeiträge	76.919,46	85.500,00	83.458,53	-2.041,47	-2,39
442920 - Schülerbeförderungskosten	44.336,86	27.500,00	16.013,21	-11.486,79	-41,77
443110 - Bürobedarf	55.878,18	65.000,00	50.739,63	-14.260,37	-21,94
443115 - Bücher und Zeitschriften	100.551,50	73.600,00	93.014,55	19.414,55	26,38
443120 - Post- und Fernmeldegebühren	275.554,03	246.000,00	222.863,05	-23.136,95	-9,41
443130 - Öffentliche Bekanntmachungen	160.738,04	136.300,00	97.480,07	-38.819,93	-28,48
443135 - Dienstreisen	28.872,90	20.400,00	15.130,03	-5.269,97	-25,83
443140 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	908.353,53	1.447.900,00	757.952,21	-689.947,79	-47,65
443145 - Nachrufe	6.444,91	3.300,00	5.464,45	2.164,45	65,59
443150 - Kontoführungsgebühren	25.362,73	31.300,00	23.602,58	-7.697,42	-24,59
443151 - Rücklastschriftgebühren	1.181,55	--	1.466,28	1.466,28	--
443155 - Honorarkräfte	49.864,90	44.600,00	23.572,47	-21.027,53	-47,15
443160 - Sonstige Geschäftsaufwendungen	201,13	30.100,00	--	-30.100,00	--
444101 - Steuern, Abgaben, Schadensfälle	1.978,78	0,00	527,50	527,50	--
444110 - Versicherungen	129.691,47	133.700,00	152.732,78	19.032,78	14,24
444111 - Haftpflicht	102.673,64	109.200,00	101.425,84	-7.774,16	-7,12
444112 - Schülerunfall	158.845,60	170.000,00	168.257,18	-1.742,82	-1,03
444120 - Schadensfälle	31.875,44	40.000,00	20.395,03	-19.604,97	-49,01
445001 - Erstattungen an den Bund	15.848,76	12.000,00	14.477,84	2.477,84	20,65
445100 - Erstattungen an das Land	331,00	300,00	545,95	245,95	81,98
445200 - Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	470.230,23	480.000,00	457.614,82	-22.385,18	-4,66
445400 - Erstattungen an den sonst.öffent.Bereich	11.460,00	11.600,00	11.511,00	-89,00	-0,77
445500 - Erstattung d. verb. Unternehmen(SW, EAE, ABH, AÖR)	30.707,75	--	--	--	--

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
445510 - Erst. an NRB Betriebshof	4.341.891,10	4.000.000,00	4.281.345,65	281.345,65 ↗	7,03 ↗
445511 - Erst. an NRB Gebäudemanagement	188.489,66	45.000,00	152.320,56	107.320,56 ↗	238,49 ↗
445512 - Erst. an NRB Stadtentwässerung	1.496.533,78	1.400.000,00	1.200.000,00	-200.000,00 ↘	-14,29 ↘
445513 - Erst. Kostenmiete an NRB Gebäudemanagement	7.078.031,33	7.542.200,00	7.739.250,06	197.050,06 ↗	2,61 ↗
445600 - Erst. an sonst. öffentliche Sonderrechnungen	--	0,00	--	-0,00 →	-- →
445800 - Erstattungen an übrige Bereiche	9.177,49	10.500,00	8.919,40	-1.580,60 ↘	-15,05 ↘
462100 - Deckungsreserve	--	100.000,00	--	-100.000,00 ↘	-- ↘

Der Planansatz 2020 bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurde insgesamt um -606.831,79 unterschritten.

Erhebliche Minderaufwendungen ergaben sich bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Kosten (insb. für den Bereich Bauleitplanung und räumliche Planung; Fachdienst 21 Planung).

Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



Außerordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Außerordentliche Aufwendungen	48.309,77	--	104.000,87	104.000,87 ↗	-- ↗

Analog zu den außerordentlichen Erträgen resultieren die außerordentlichen Aufwendungen im Wesentlichen aus periodenfremden Aufwendungen und Grundstücksveräußerungen unter dem bilanziellen Restbuchwert.

2.2 Fazit zum Jahresergebnis

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2020 ergibt sich im Vergleich zu den Ansätzen des Nachtragshaushaltes durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von EUR 4.508.983,36 und Mehraufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von EUR 1.074.563,67 für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von EUR 3.434.419,69.

Das positive Ergebnis ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die im Nachtragshaushalt prognostizierten Mindererträge bei der Kernfinanzierungsmasse, speziell bei den Gemeindeanteilen an den Gemeinschaftssteuern (EUR 2.735.624,00), und bei der Gewerbesteuer (EUR 652.270,29), nicht in diesem Ausmaß eingestellt haben.

Die Planabweichung bei den ordentlichen Aufwendungen liegen hauptsächlich in den zu niedrig eingepplanten Rückstellungen und den Abschreibungen begründet. Da es sich hierbei um nicht zahlungswirksame Vorgänge handelt, ergaben sich keine Auswirkungen auf die Liquidität der Stadt Aurich.

Den Mehraufwendungen standen überdies Minderaufwendungen bei den Transferaufwendungen und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sowie die o.g. Mehrerträge gegenüber.

Beim außerordentlichen Ergebnis ergibt sich durch höhere Erträge als Aufwendungen eine Ergebnisverbesserung von insg. EUR 92.999,51.

Kumuliert führt dies zu einer Gesamtergebnisabweichung von EUR 3.527.419,20.

2.3 Erläuterung der Finanzrechnung

nach § 56 Abs. 1 KomHKVO

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).

2.3.1 Allgemeine Entwicklung

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

Finanzrechnung

	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	üpl/apl 2020	HH-Reste aus Vorjahr	Gesamtermmächtigungen 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Gesamterm. / Ergebnis (+/-)
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.611.854,81	80.879.250,00	--	--	80.879.250,00	83.792.919,51	2.913.669,51
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	79.708.698,45	80.079.550,00	--	209.000,00	80.288.550,00	79.134.736,48	-1.153.813,52
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.903.156,36	799.700,00	--	-209.000,00	590.700,00	4.658.183,03	4.067.483,03
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.216.589,33	7.753.759,00	--	--	7.753.759,00	3.876.952,92	-3.876.806,08
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.686.585,12	14.468.800,00	--	4.726.200,00	19.195.000,00	10.376.822,53	-8.818.177,47
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.469.995,79	-6.715.041,00	--	-4.726.200,00	-11.441.241,00	-6.499.869,61	4.941.371,39
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.566.839,43	-5.915.341,00	--	-4.935.200,00	-10.850.541,00	-1.841.686,58	9.008.854,42
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	20.000.000,00	6.710.000,00	--	--	6.710.000,00	5.250.000,00	-2.300.000,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.117.167,71	3.192.500,00	--	--	3.192.500,00	3.024.194,32	-1.008.305,68
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	16.882.832,29	3.517.500,00	--	--	3.517.500,00	2.225.805,68	-1.291.694,32
Änderung Finanzmittelbestand	13.315.992,86	-2.397.841,00	--	-4.935.200,00	-7.333.041,00	384.119,10	7.717.160,10

In der Finanzrechnung 2020 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Überschuss (Saldo) in Höhe von EUR 4.658.183,03. Die Differenz zum Saldo 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.

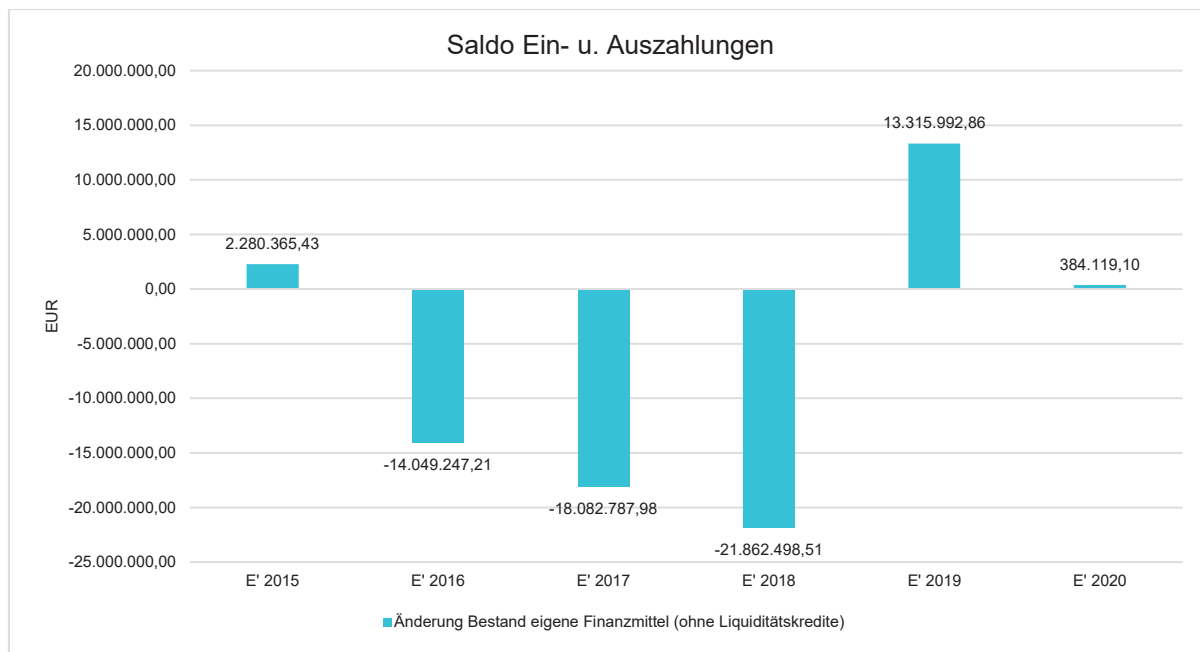
Auszahlungen für Investitionstätigkeit wurden in Höhe von EUR 10.376.822,53 getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf EUR 3.876.952,92. Somit ergab sich aus der Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf (Saldo) in Höhe von EUR -6.499.869,61.

Die Finanzierungstätigkeit umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für die Investitionstätigkeit. Kredite für Investitionen wurden in 2020 in Höhe von EUR 5.250.000,00 aufgenommen. In Anspruch genommen wurde gem. § 120 Abs. 3 NKomVG die Kreditermächtigung aus 2019 in Höhe von EUR 7.630.000,00. Die Haushaltsermächtigung für 2020 betrug gem. § 2 der Haushaltssatzung EUR 6.710.000,00 und steht somit bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung für das übernächste Haushaltsjahr zur Verfügung. Die eingeplante Ermächtigung zur Umschuldung einer Restschuld i.H.v. EUR 890.000,00 wurde nicht in Anspruch genommen. Die Darlehenslaufzeit wurde beim bisherigen Kreditinstitut verlängert (Prolongation).

Entwurf

Die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung beliefen sich für die Investitionskredite in 2020 auf EUR 3.024.194,32. Aus der Finanzierungstätigkeit ergab sich folglich ein Saldo in Höhe von EUR 2.225.805,68.

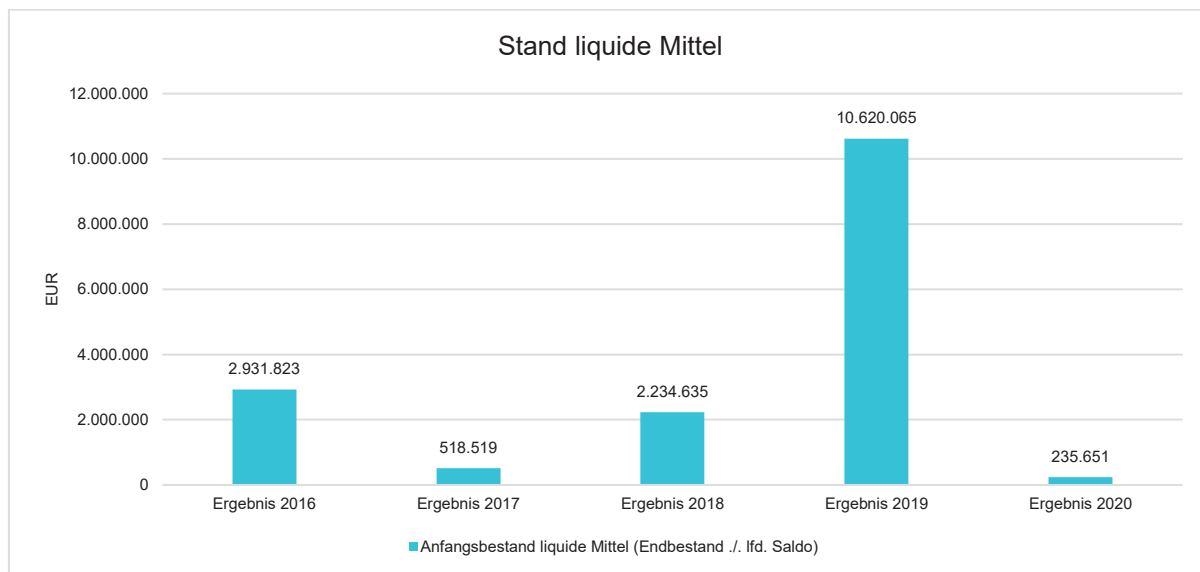
Kumuliert ergibt sich somit ein Saldo aus Ein- und Auszahlungen am Ende des Jahres von EUR 384.119,10. Nachstehend ist die jährliche Entwicklung der Finanzmittelbestandsveränderungen aufgeführt:



Aus den haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen ergibt sich ein Saldo in Höhe von EUR - 10.768.533,88, im Wesentlichen zurückzuführen auf die Tilgung von Liquiditätskrediten.

Somit ergibt sich unter Berücksichtigung der nicht haushaltswirksamen Vorgänge ein Bestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres am 31.12.2020 von EUR 235.650,52. Die Aufnahme weiterer Liquiditätskredite war nicht erforderlich.

Nachstehend ist die Entwicklung der liquiden Mittel seit 2016 abgebildet:



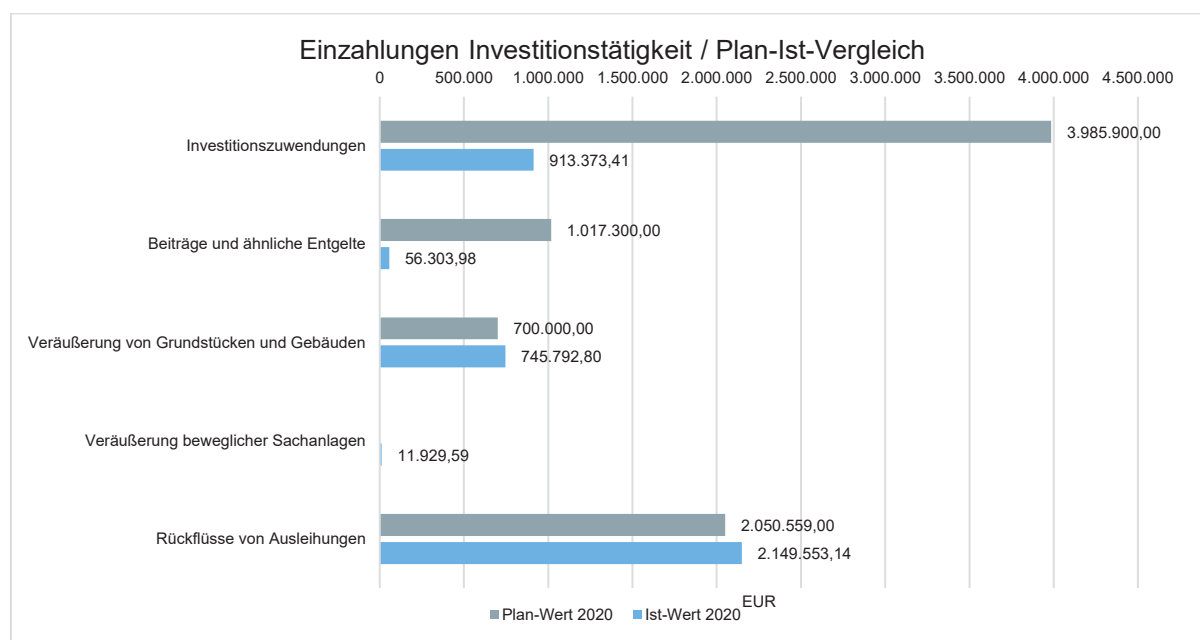
Entwurf

2.3.2 Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Investitionszuwendungen	330.326,98	3.985.900,00	913.373,41	-3.072.526,59 ↘	-77,08 ↘
Beiträge und ähnliche Entgelte	39.449,72	1.017.300,00	56.303,98	-960.996,02 ↘	-94,47 ↘
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	1.719.401,47	700.000,00	745.792,80	45.792,80 ↗	6,54 ↗
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	3.202,02	--	11.929,59	11.929,59 ↗	-- ↗
Rückflüsse von Ausleihungen	2.124.209,14	2.050.559,00	2.149.553,14	98.994,14 ↗	4,83 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.216.589,33	7.753.759,00	3.876.952,92	-3.876.806,08 ↘	-50,00 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.152.151,65	407.500,00	858.808,14	451.308,14 ↗	110,75 ↗
Baumaßnahmen	4.083.552,12	7.614.000,00	2.486.893,36	-5.127.106,64 ↘	-67,34 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	466.960,65	1.091.500,00	634.246,11	-457.253,89 ↘	-41,89 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	5.665.941,20	6.449.300,00	5.327.656,96	-1.121.643,04 ↘	-17,39 ↘
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	310.937,58	3.632.700,00	954.686,52	-2.678.013,48 ↘	-73,72 ↘
Gewährung von Ausleihungen	1.007.041,92	--	114.531,44	114.531,44 ↗	-- ↗
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.686.585,12	19.195.000,00	10.376.822,53	-8.818.177,47 ↘	-45,94 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.469.995,79	-11.441.241,00	-6.499.869,61	4.941.371,39 ↗	43,19 ↗



Entwurf

Die veranschlagten Einzahlungen unter der Position „Zuwendungen für Investitionstätigkeit“ betreffen alle Zuweisungen und Zuschüsse für getätigte Investitionen der Kernverwaltung. Eingeplant waren u.a. hohe Förderbeträge für die Konversion des Bundeswehrgeländes und für die Stadtsanierung, die in 2020 noch nicht abgerufen werden konnten.

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

Die Rückflüsse von Ausleihungen betreffen die ordentliche Tilgung der den Nettoregiebetrieben zur Finanzierung von investiven Maßnahmen durch die Kernverwaltung zur Verfügung gestellten Finanzmittel.



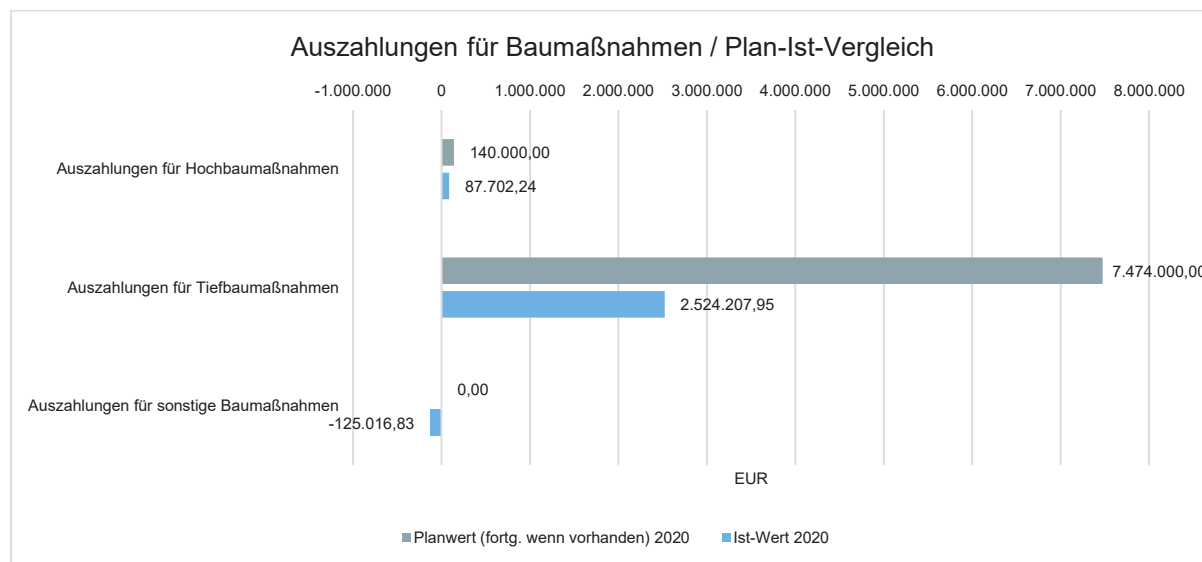
Bei den von der Stadt gewährten Zuwendungen und Zuschüsse an Dritte für Investitionstätigkeit (u.a. Investitionszuschüsse an Vereine; Anteile an Baumaßnahmen des Bundes/Landes/Landkreises an Straßen etc.) handelt es sich um aktivierbare Zuwendungen, die analog zur Nutzungsdauer des geförderten Vermögensgegenstandes abgeschrieben werden.

Bei der Finanzrechnungsposition "Erwerb von Anteilsrechten (...)" handelt es sich u.a. um die Ausleihungen (rückzahlbare Investitionszuschüsse) an die drei Nettoregiebetriebe der Stadt Aurich entsprechend ihrem Finanzierungsbedarf für die geplanten und veranschlagten Investitionen im HH-Plan 2020 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 des NRB Stadtentwässerung nicht alle in dem für 2020 geplanten Zeitrahmen durchgeführt werden konnten, waren die o.a. Minderauszahlungen in der Kernverwaltung zu verzeichnen.

Entwurf

Die sonstigen Investitionstätigkeiten betreffen die geleisteten Anzahlungen auf den Erwerb von Sachanlagen, die nicht sofort als Anlagevermögen aktiviert werden können. Für 2020 handelte es sich im Wesentlichen um geleistete Anzahlungen für die Konversion des Bundeswehrgeländes.

Nachfolgend werden die Auszahlungen für Baumaßnahmen differenzierter dargestellt.



Im Haushaltsjahr 2020 konnten diverse investive Maßnahmen nicht zeitgerecht umgesetzt werden bzw. mussten auf das Haushaltsjahr 2021 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) sowie Verzögerungen durch die späte Beschlussfassung über die Haushaltssatzung und die Corona-Pandemie. Die Differenz bei den Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen beruht im Wesentlichen auf einer differenzierten Verbuchung und der Ansatzfassung bei den Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen.

Investitionen

Folgende investive Projekte (Ergebnis ≥ 50.000,- €) hatten einen wesentlichen Einfluss auf das Ergebnis aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2020:

Wesentliche Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2019	Plan (fortg.) 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020
Gesamthaushalt	5.176.598	15.009.300	9.717.661	-5.291.639 ↘
I.1104.005 - Beschaffung IT-Hardware	1.276	82.700	57.610	25.090 ↘
I.1104.006 - Beschaffung IT-Software	64.249	67.700	62.769	-4.930 ↘
I.1301.001 - Grunderwerb f. Gewerbegeb. Schirum	95.921	0	62.245	62.245 ↗
I.1601.001 - Ausstattung De Baalje	34.651	35.000	63.037	28.037 ↗
I.1601.005 - Erweiterung Sauna	914.637	140.000	125.446	-14.554 ↘
I.2101.008 - Umgestaltung Wallstr. / Gr. Mühlenwallstr.	7.040	275.000	53.049	-221.951 ↘
I.2101.018 - Fußgängerzone (Burgstr. / Osterstr.)	14.293	535.700	209.261	-326.439 ↘
I.2101.101 - M.06 Querungshilfe im Verl.B210	--	325.000	235.397	-89.603 ↘
I.2106.001 - Konversion Bundeswehrgelände /Zuw.Treuhandvermögen	--	2.456.800	110.000	-2.346.800 ↘

Entwurf

	Ergebnis 2019	Plan (fortg.) 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020
I.2201.048 - Straßenbeleuchtung (u.a. LED-Technik)	212.396	649.600	298.336	-351.264 ▼
I.2201.100 - Erschließung Gewerbegebiet Schirum III	163.067	200.000	51.588	-148.412 ▼
I.2201.114 - Umbau Einmündung Südweg/B 210 Fuß- u. Radweg B 210	249.631	150.300	146.919	-3.381 ▼
I.2201.132 - Endausbau B-Plan 225 Hochheider Weg	35.604	140.000	57.195	-82.805 ▼
I.2201.134 - Geh-/Radweg Wallster Weg	26.482	213.500	204.578	-8.922 ▼
I.2201.137 - Erschließung Gewerbegebiet Schirum IV	106.602	1.680.100	970.497	-709.603 ▼
I.2201.143 - Flurbereinigung Tannenhausen	1.213	298.700	300.000	1.300 →
I.2201.148 - Städt. Anteil am Radwegebau des LK Aur (K 130)	210.184	110.000	97.705	-12.295 ▼
I.2201.151 - Fußgängerampel Schoolpad / GS Egels	--	100.000	70.632	-29.368 ▼
I.2201.155 - Routenbezogener Netzausbau Masterplan Radverkehr	--	200.000	61.990	-138.010 ▼
I.3301.038 - Beitrag Kreisschulbaukasse	53.185	771.700	834.069	62.369 ↗
I.3301.047 - Ausstattung Mensa / Ganztags GS Tannenhausen	--	86.900	64.623	-22.277 ▼
I.3301.048 - Ausstattung Mensa/Ganztags GS Middels	11.882	70.000	64.367	-5.633 ▼
I.3301.049 - Ausstattung Mensa / Ganztags GS Wiesens	1.973	78.000	65.600	-12.400 ▼
I.3303.037 - Ausstattung Kita Kindervilla Pippilotta	6.135	60.800	69.878	9.078 ↗
I.3303.038 - Kita Lilliput Ganztagsbetreuung	90.000	70.600	60.662	-9.938 ▼
I.9902.003 - Ausleihung an NRB LGM für Investitionen	2.000.000	1.200.000	2.100.000	900.000 ↗
I.9902.004 - Ausleihung an NRB Stadtentwässerung für Invest.	--	3.600.000	2.000.000	-1.600.000 ▼
I.9902.005 - Inv.-Zuschuss EAE	--	147.900	148.357	457 →
I.9902.007 - Betriebskostenzuschuss abh	500.000	500.000	500.000	0 →
I.9902.014 - BK-Zuschuss AÖR Familienzentrum	500.000	600.000	300.000	-300.000 ▼
I.9902.019 - Verlustabdeckung EAE	--	161.400	124.801	-36.599 ▼
I.9903.001 - Grunderwerb bebaute Grundstücke	21.450	0	209.629	209.629 ↗

3 Vermögens- und Schuldenlage

Bilanz im Jahresvergleich (in Tausend EUR)

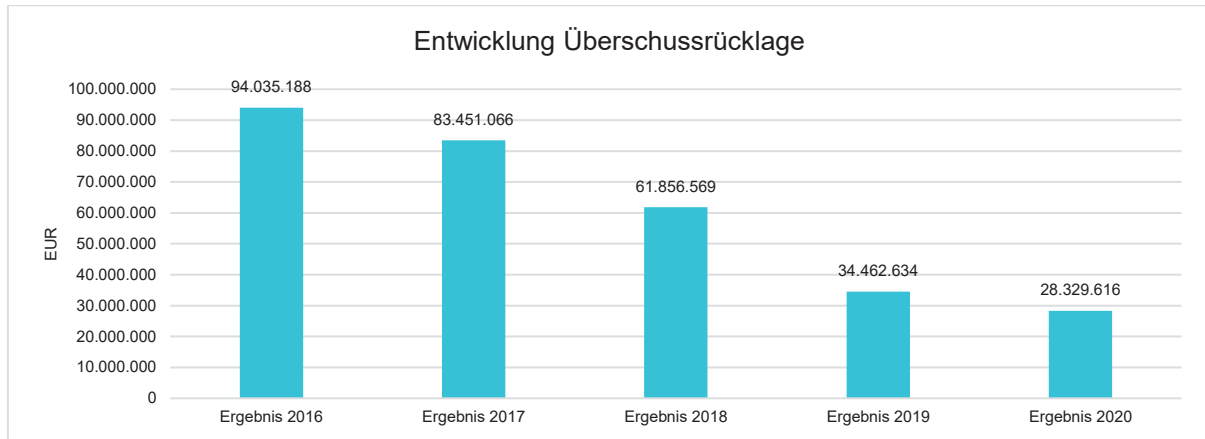
Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1. - Immaterielles Vermögen	17.023	18.859	1.836 ↗
2. - Sachvermögen	133.237	135.091	1.854 ↗
3. - Finanzvermögen	170.639	172.478	1.839 ↗
4. - Liquide Mittel	10.620	236	-10.384 ↘
5. - Aktive Rechnungsabgrenzung	219	254	35 ↗
Bilanzsumme Aktiva	331.739	326.918	-4.821 ↘
1. - Nettoposition	191.720	193.607	1.887 ↗
1.1 - Basis-Reinvermögen	135.164	135.164	0 →
1.2 - Rücklagen	34.463	28.330	-6.133 ↘
1.3 - Jahresergebnis	-6.133	-2.315	3.818 ↗
1.4 - Sonderposten	28.226	32.428	4.202 ↗
2 - Schulden	113.591	106.074	-7.517 ↘
2.1 - Geldschulden davon	105.481	98.356	-7.125 ↘
2.1.1 - Liquiditätskredite	54.000	44.624	-9.376 ↘
2.1.2 - Investitionskredite	51.481	53.732	2.251 ↗
2.2 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0 →
2.3 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.585	3.742	1.157 ↗
2.4 - Transferverbindlichkeiten	1.378	799	-579 ↘
2.5 - Sonstige Verbindlichkeiten	4.147	3.176	-970 ↘
3 - Rückstellungen	26.089	27.052	963 ↗
4 - Passive Rechnungsabgrenzung	339	186	-153 ↘
Bilanzsumme Passiva	331.739	326.918	-4.821 ↘

Die Vermögensrechnung zum 31.12.2020 schließt mit einer Bilanzsumme von EUR 326.917.988,84 ab. Sie liegt damit um EUR -4.820.532,16 unter dem Wert zum 31.12.2019.

Bei dieser Bilanzsumme beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettoposition auf EUR 193.606.902,12. Dies führt zu einer Nettopositionsquote von 59,22 % (Vorjahr 57,79 %). Das Jahresergebnis 2020 in Höhe von EUR -2.315.380,80 ist Teil der Nettoposition.

Die Jahresergebnisse 2010 bis 2019 wurden durch Ratsbeschluss der Überschussrücklage zugeführt. Die Überschussrücklage beträgt zum 31.12.2020 noch EUR 28.329.615,67. Gem. § 182 Abs. 3 Nr. 1 NKomVG wird der Jahresfehlbetrag 2020 aufgrund der epidemischen Lage in der Bilanz auf der Passivseite gesondert auszuweisen sein und wird die Überschussrücklage nicht verringern.

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.



Aufteilung des Immateriellen Vermögens

Immaterielles Vermögen

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
1. - Immaterielles Vermögen	17.022.870	18.859.059	1.836.189 ↗
1.1 - Konzessionen	0	0	0 →
1.2 - Lizenzen	165.790	172.806	7.016 ↗
1.3 - Ähnliche Rechte	0	0	0 →
1.4 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	16.857.080	18.686.253	1.829.173 ↗

Aufteilung des Sachanlagevermögens

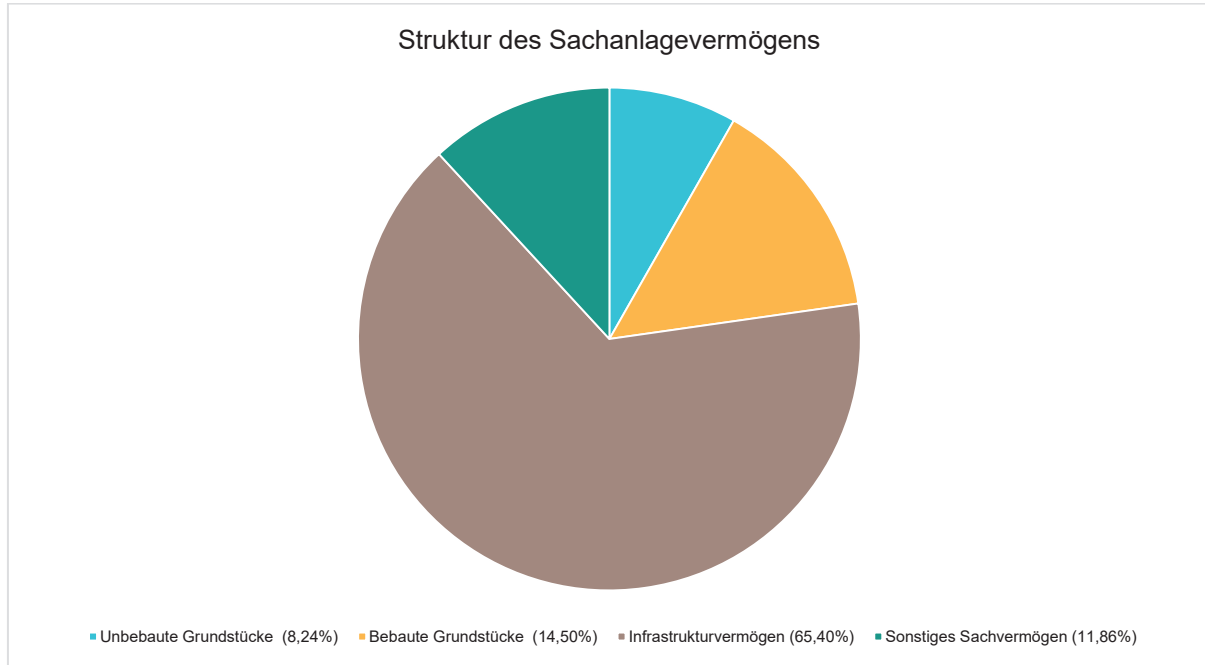
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen (in Tausend EUR)

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung in TEUR
2 - Sachvermögen	133.237	135.091	1.854 ↗
2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.470	11.132	-338 ↘
2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.921	19.593	-328 ↘
2.3 - Infrastrukturvermögen	79.598	88.350	8.752 ↗
2.4 - Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0 →
2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	164	164	0 →
2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.732	4.972	-760 ↘
2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.397	5.053	-345 ↘
2.8 - Vorräte	23	16	-7 ↘
2.9 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.932	5.812	-5.120 ↘

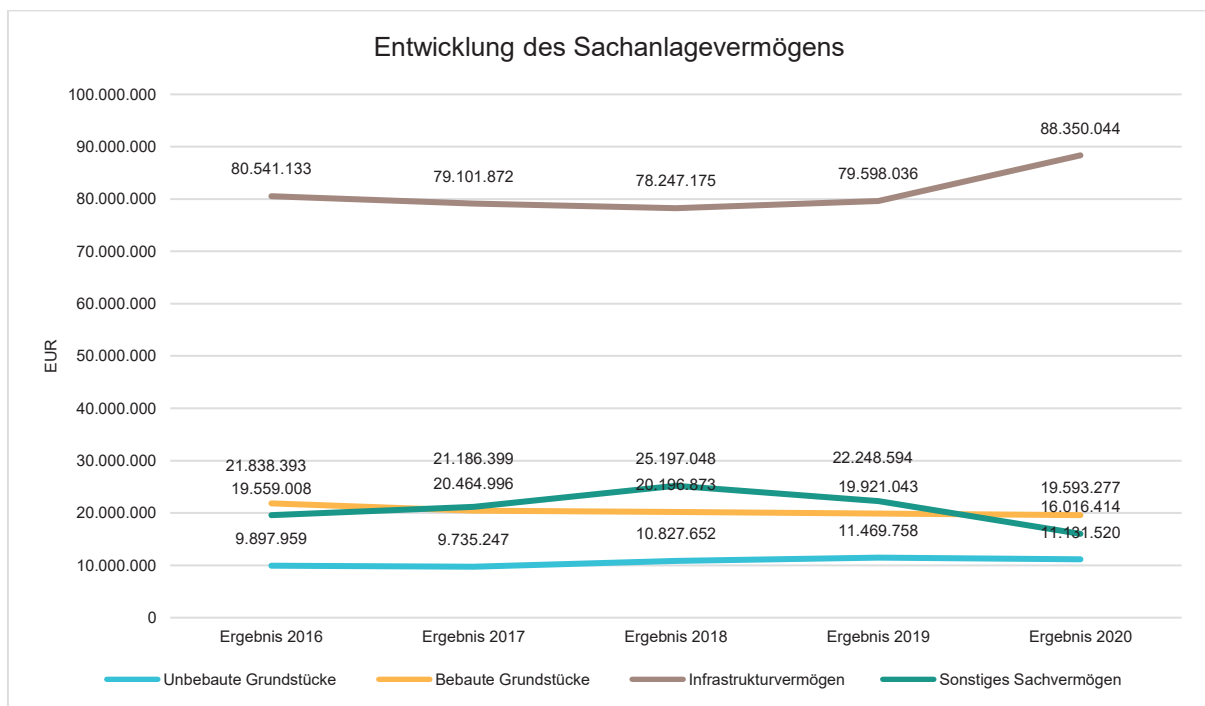
Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



Entwicklung des Sachanlagevermögens

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



Entwurf

Aufteilung des Finanzvermögens

Das Finanzvermögen dient sowohl langfristig als auch kurzfristig dem Betrieb der Kommune. Nach § 55 Abs. 2 KomHKVO zählen dazu:

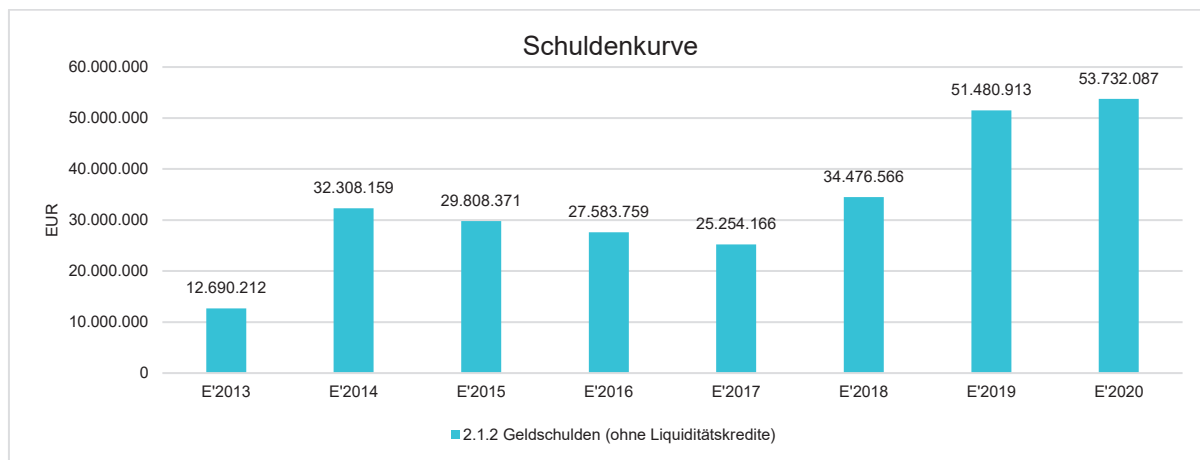
Finanzvermögen (in Tausend EUR)

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
3 - Finanzvermögen	170.639	172.478	1.839 ↗
3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	117.165	114.668	-2.497 ↘
3.2 - Beteiligungen	36	36	0 →
3.3 - Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0	0 →
3.4 - Ausleihungen	47.363	49.319	1.955 ↗
3.5 - Wertpapiere	0	0	0 →
3.6 - Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.669	2.188	519 ↗
3.7 - Forderungen aus Transferleistungen	852	1.965	1.113 ↗
3.8 - Privatrechtliche Forderungen	2.202	2.152	-49 ↘
3.9 - Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	1.351	2.149	798 ↗

Verschuldung

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 2020 auf EUR 51.480.913,27. Zuzüglich der Darlehensaufnahme in Höhe von EUR 5.250.000,00 und abzüglich der ordentlichen Tilgung betrug der Bestand an Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31.12.2020 EUR 53.732.087,35. Damit liegt die Pro-Kopf-Verschuldung bei EUR 1.271,22¹ (Vorjahr EUR 1.226,00).

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Geldschulden der Stadt Aurich seit dem 01.01.2014:



¹ Einwohnerzahl der Stadt Aurich beläuft sich gem. Landesamt für Statistik Niedersachsen zum 31.12. des Vorjahres auf 42.268; siehe auch 5.5 Bevölkerungsentwicklung

Entwurf

4 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen beinhalten auch die sogenannten NKR-Kennzahlen des Innenministeriums.

Hinweis: Prognosewerte der Jahre 2021 – 2024 beruhen auf den Daten des Haushaltsjahres 2021 ff.

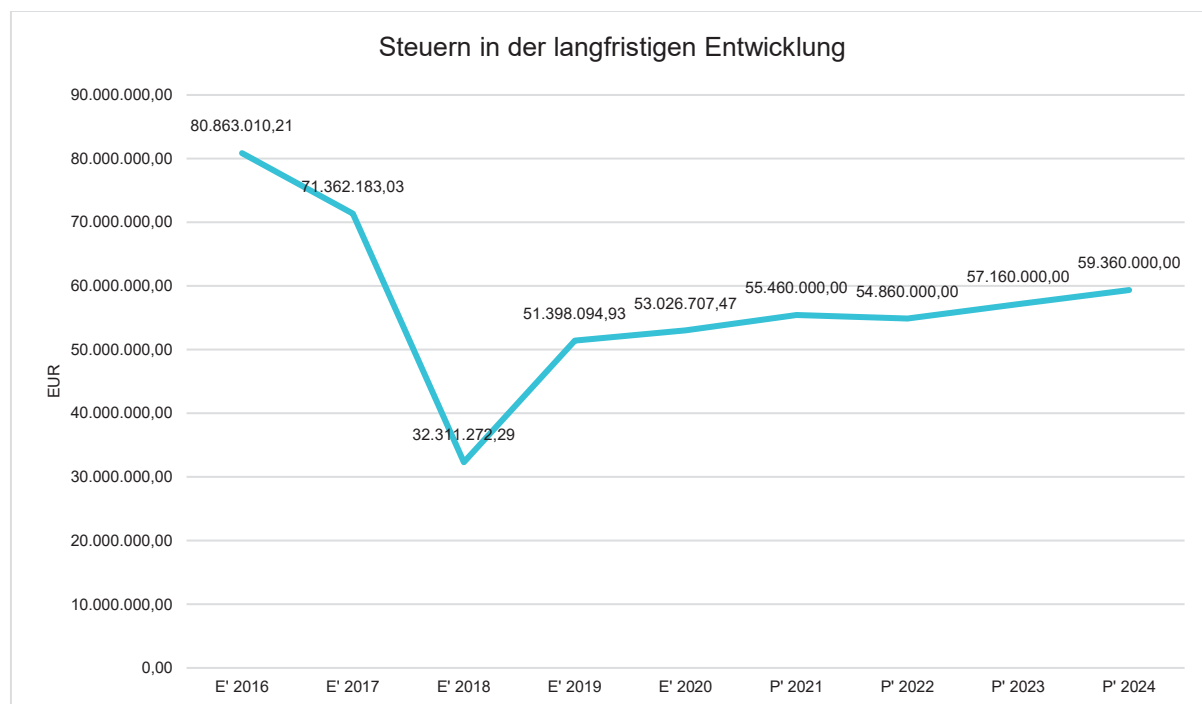
4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

4.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

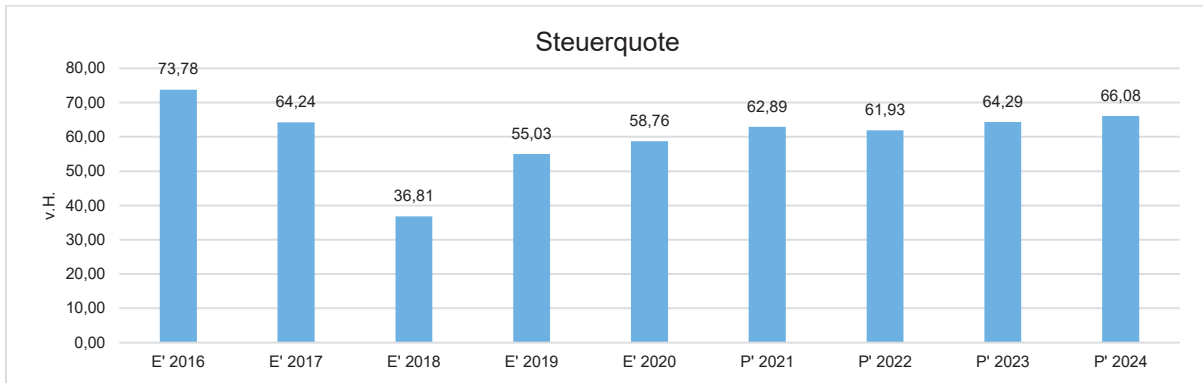
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Grundsteuer A	275.118	275.123	280.000	280.000	280.000
Grundsteuer B	7.666.046	7.374.305	7.500.000	7.500.000	7.600.000
Gewerbsteuer	16.344.681	18.652.270	20.000.000	19.000.000	20.000.000
Anteil Einkommensteuer	17.719.947	16.744.647	18.400.000	19.500.000	20.500.000
Anteil Umsatzsteuer	8.518.546	9.160.977	8.500.000	7.800.000	8.000.000
Vergnügungssteuer	697.122	628.901	600.000	600.000	600.000
Hundesteuer	176.618	180.064	180.000	180.000	180.000
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	16	10.420	--	--	--

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf



Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben die ordentlichen Aufwendungen decken. Je höher die Steuerquote, umso unabhängiger ist die Kommune von Zuwendungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.

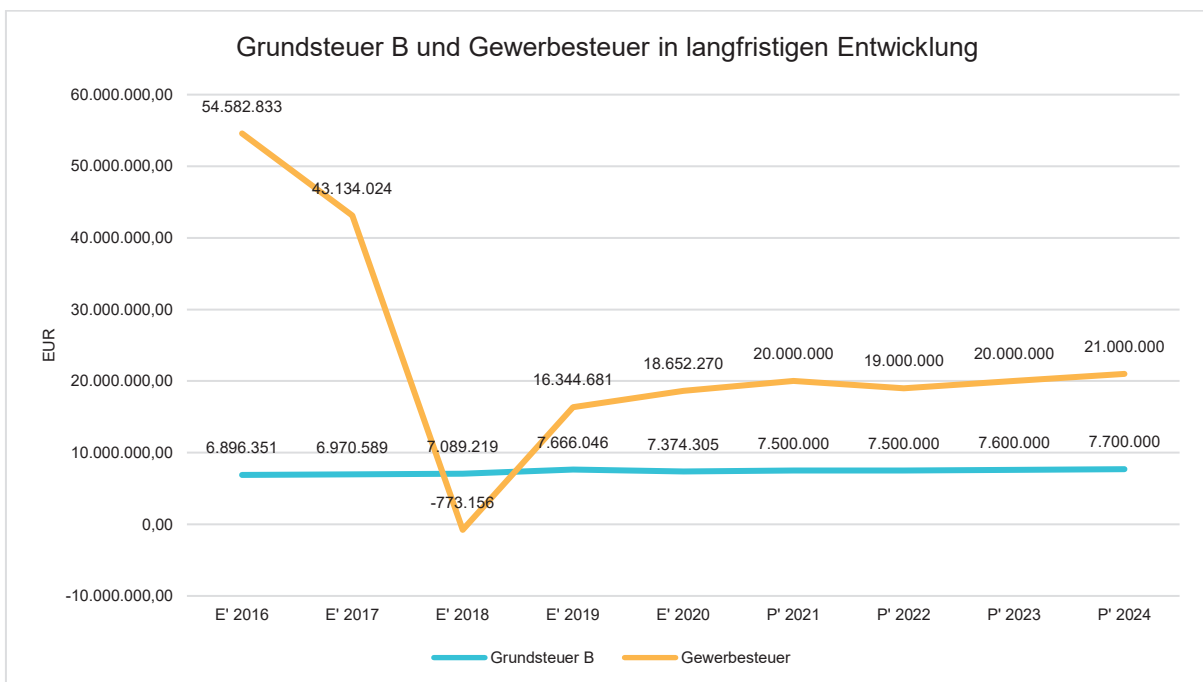


Für 2020 bedeutet diese Quote, dass 58,76 % der ordentlichen Aufwendungen durch Steuereinnahmen gedeckt sind.

4.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern

Die Hebesätze für die Grundsteuer A und B sowie für die Gewerbesteuer sind bei der Stadt Aurich seit 2015 unverändert auf je 395 % festgesetzt.

Die Erträge aus Grundsteuer B und Gewerbesteuer weisen langfristig folgende Entwicklung auf:



4.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

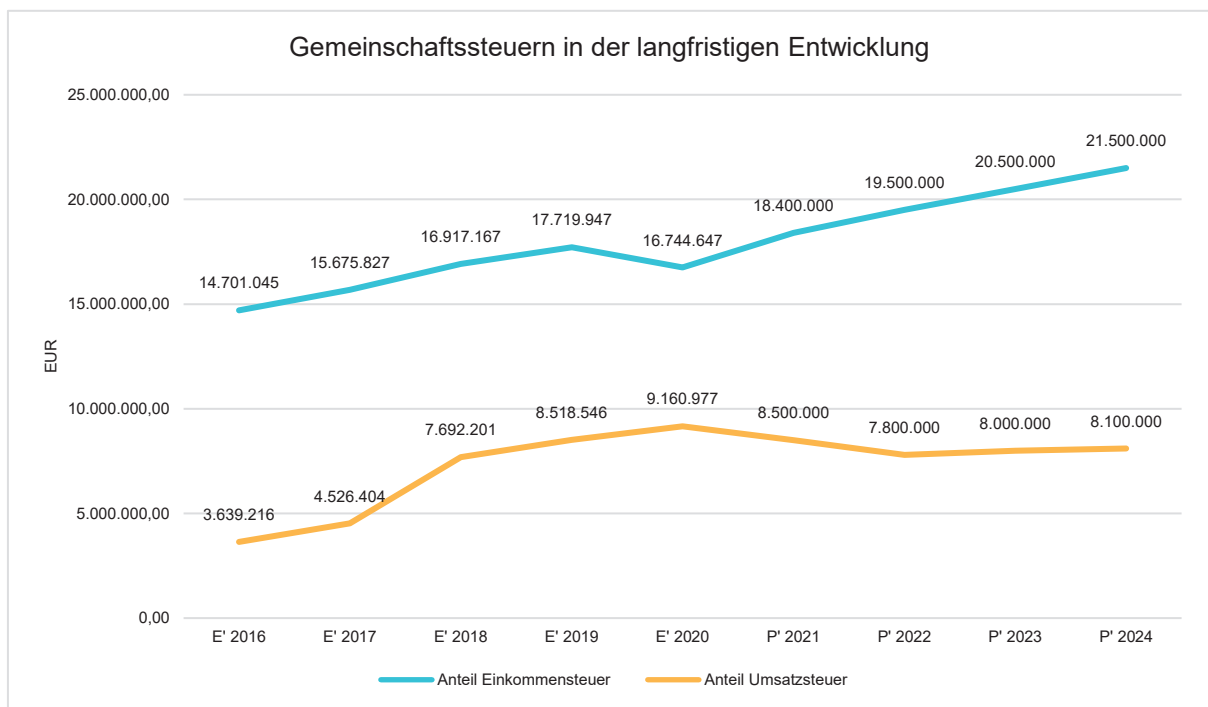
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Anteil Einkommensteuer	17.719.947	16.744.647	18.400.000	19.500.000	20.500.000
Anteil Umsatzsteuer	8.518.546	9.160.977	8.500.000	7.800.000	8.000.000

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

In der langfristigen Betrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



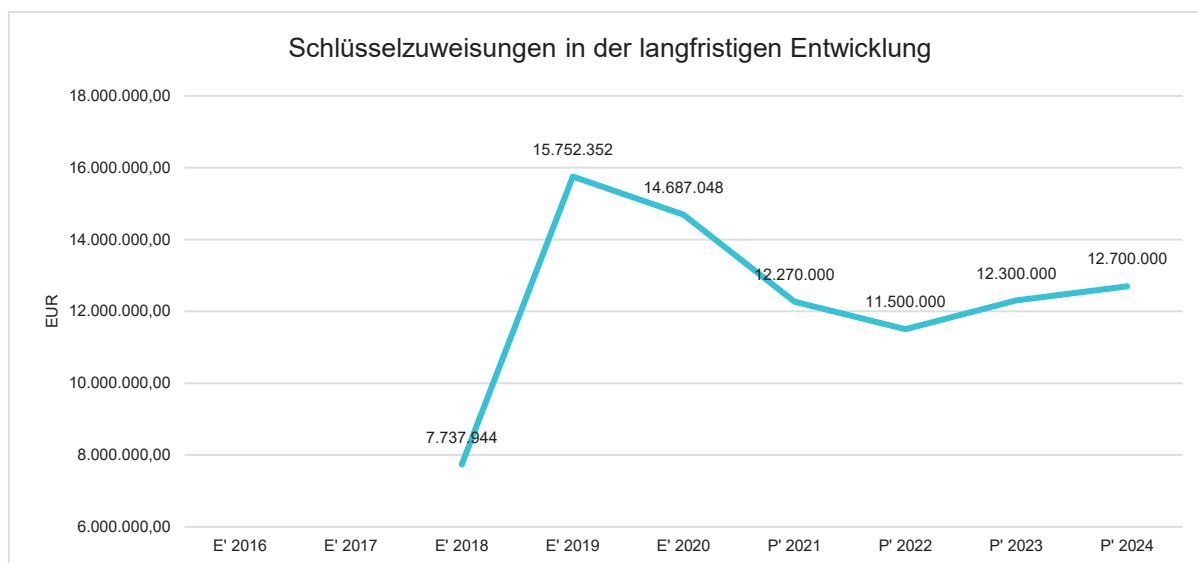
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.626.066	24.046.035	19.969.200	19.001.200	19.806.200
Schlüsselzuweisungen	15.752.352	14.687.048	12.270.000	11.500.000	12.300.000
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.632.766	7.083.078	6.399.200	6.151.200	6.106.200
Sonstige Zuweisungen und Umlagen	1.240.947	2.275.909	1.300.000	1.350.000	1.400.000

Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



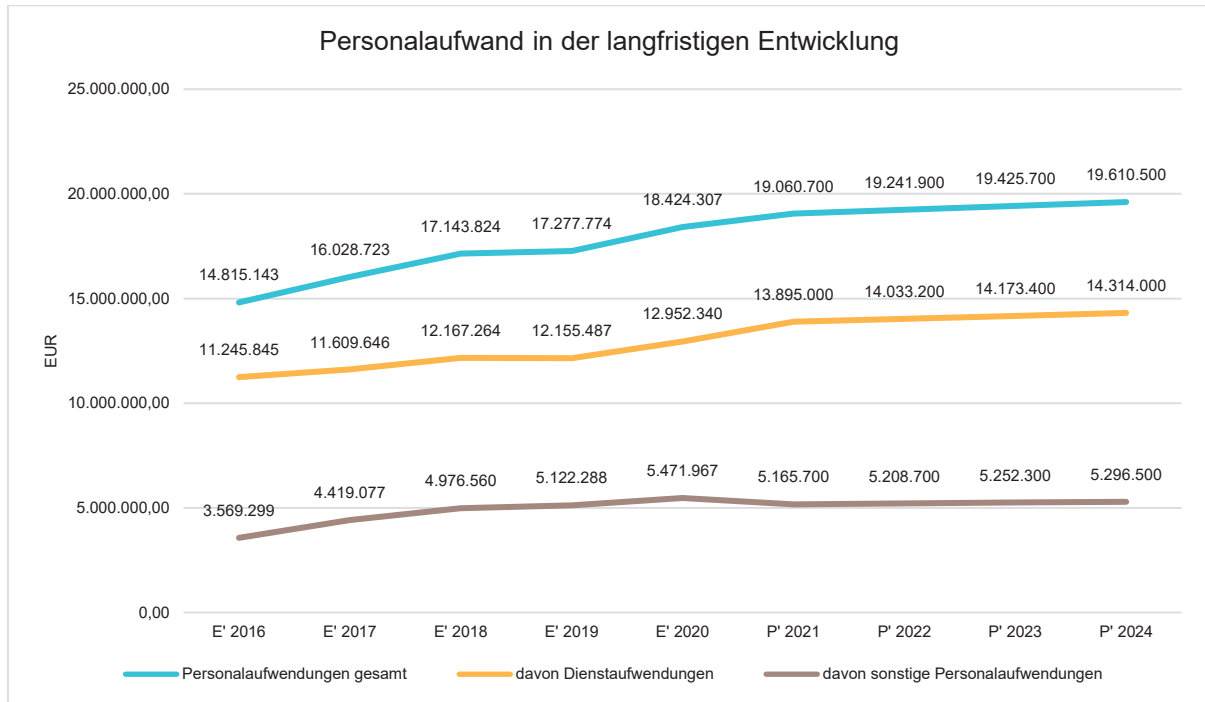
Bis zum Jahr 2018 galt die Stadt Aurich als sog. abundante Kommune. Das heißt, dass die Finanzkraft den Finanzbedarf überstieg und somit Zahlungen für den kommunalen Finanzausgleich von der Stadt zu leisten waren. Seit der negativen Ergebnisentwicklung ab 2014 bzw. 2016 hat Aurich Anspruch auf Ausgleich in Form von Schlüsselzuweisungen. Die Bewertung der Finanzkraft erfolgt in der Regel mit einem gewissen Zeitverzug, was die oben dargestellte geplante Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in Korrelation mit der Haushaltsplanung 2021 ff. erklärt.

4.1.3 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

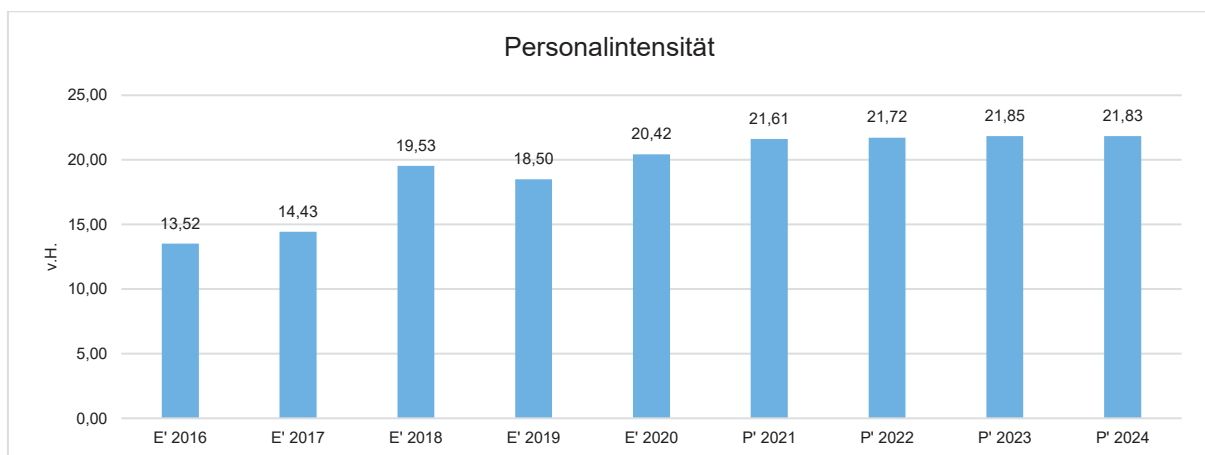
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Personalaufwendungen gesamt	17.277.774	18.424.307	19.060.700	19.241.900	19.425.700
davon Dienstaufwendungen	12.155.487	12.952.340	13.895.000	14.033.200	14.173.400
davon sonstige Personalaufwendungen	5.122.288	5.471.967	5.165.700	5.208.700	5.252.300



Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.

In 2020 hatten die Personalaufwendungen einen Anteil von 20,42 % an den gesamten ordentlichen Aufwendungen.



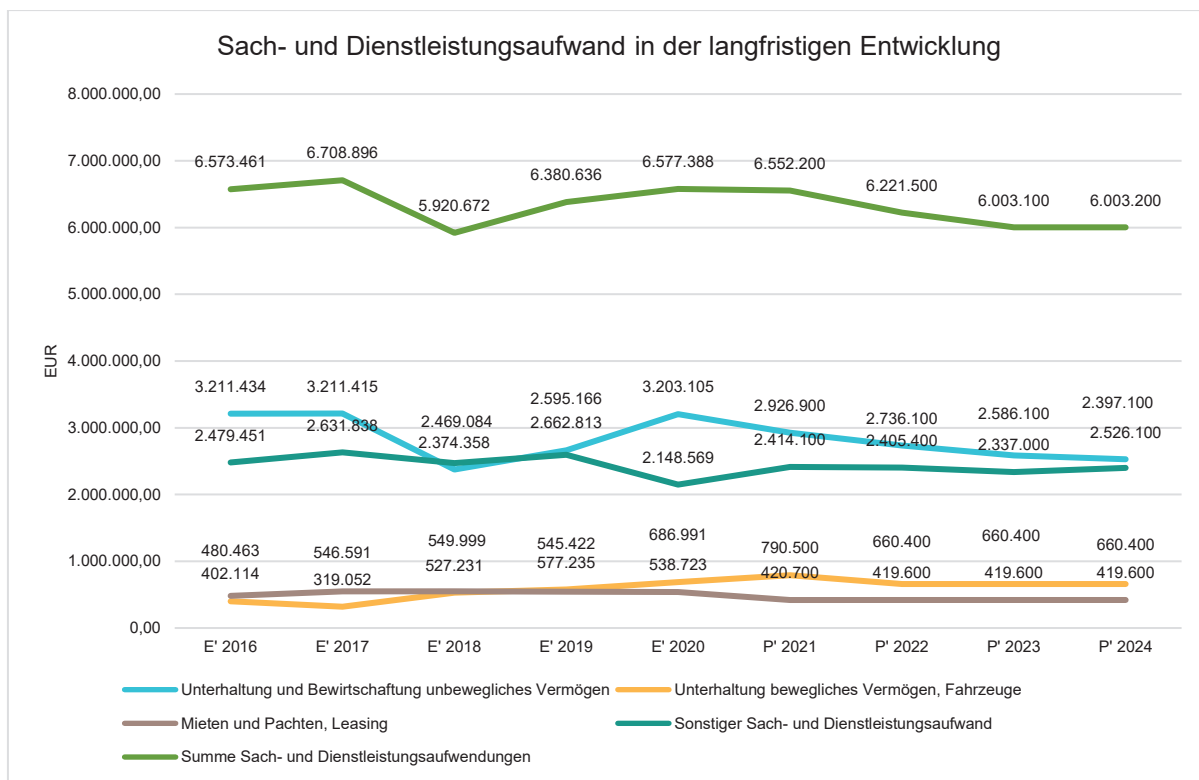
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	2.662.813	3.203.105	2.926.900	2.736.100	2.586.100
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	577.235	686.991	790.500	660.400	660.400
Mieten und Pachten, Leasing	545.422	538.723	420.700	419.600	419.600
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	2.595.166	2.148.569	2.414.100	2.405.400	2.337.000
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	6.380.636	6.577.388	6.552.200	6.221.500	6.003.100

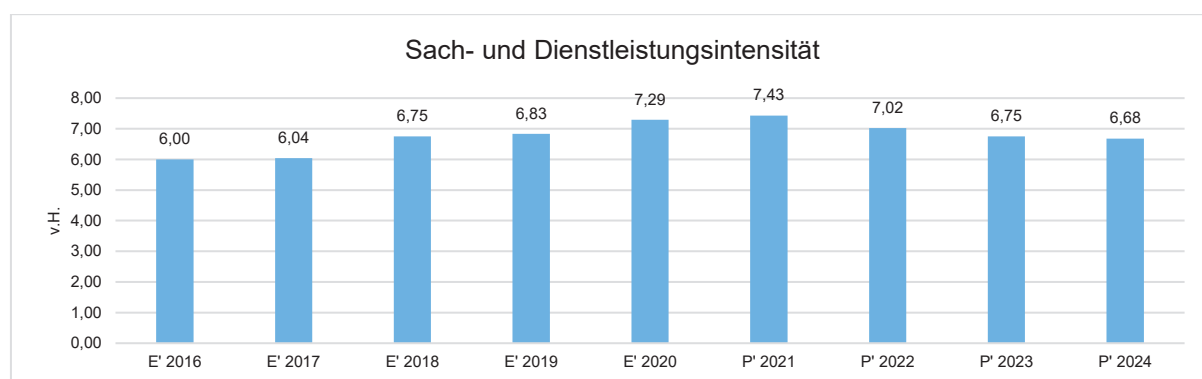
Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.

In 2020 betrug der Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen 7,29 % und hat sich im Vergleich zu den Vorjahren leicht erhöht.



4.1.5 Transferaufwendungen

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Entschuldungsumlage) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (insb. Betriebskostenzuschüsse für Kindertagesstätten fremder Träger).

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

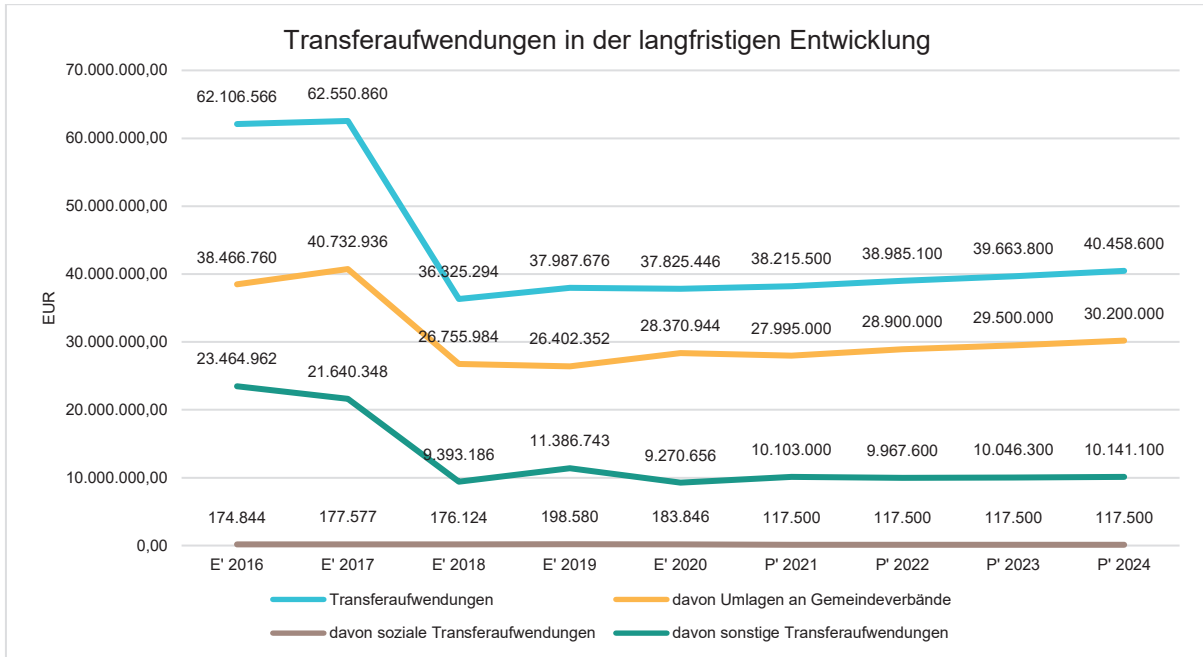
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Transferaufwendungen	37.987.676	37.825.446	38.215.500	38.985.100	39.663.800
davon Umlagen an Gemeindeverbände ²	26.402.352	28.370.944	27.995.000	28.900.000	29.500.000
davon soziale Transferaufwendungen ³	198.580	183.846	117.500	117.500	117.500
davon sonstige Transferaufwendungen ⁴	11.386.743	9.270.656	10.103.000	9.967.600	10.046.300

² Kreisumlage

³ Einrichtungen für Wohnungslose (Tagesaufenthalt/Übernachtungsheim), Wohngeld

⁴ Entschuldungsumlage

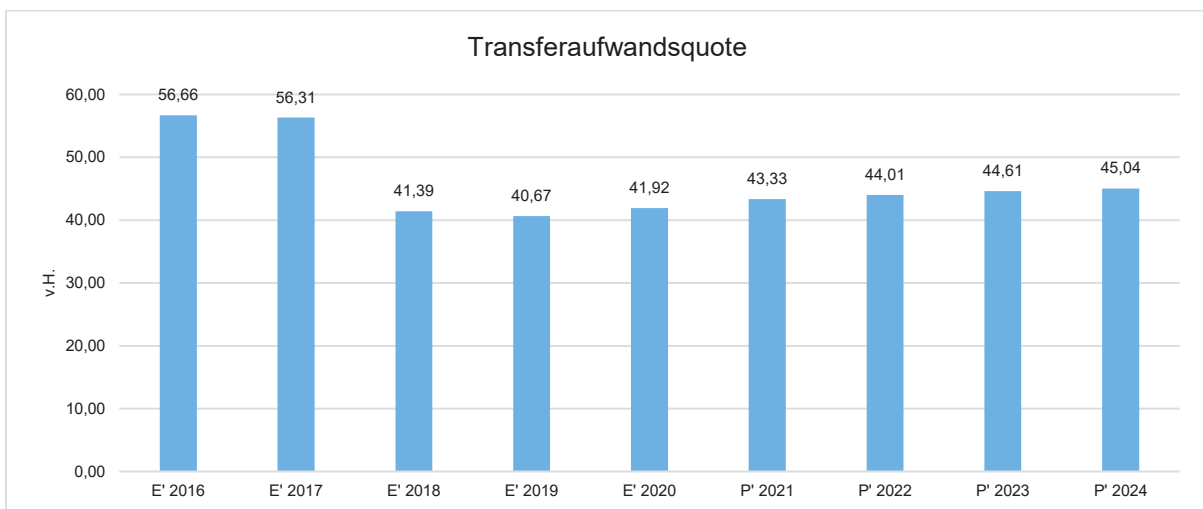
Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.

Der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen beträgt 2020 41,92 %. Hier wird ab 2018 deutlich, wie sich die Einnahmesituation der Stadt Aurich, die unmittelbare Auswirkungen auf die Transferaufwendungen in Form der Kreis- und Gewerbesteuerumlage hat, deutlich verschlechtert hat.



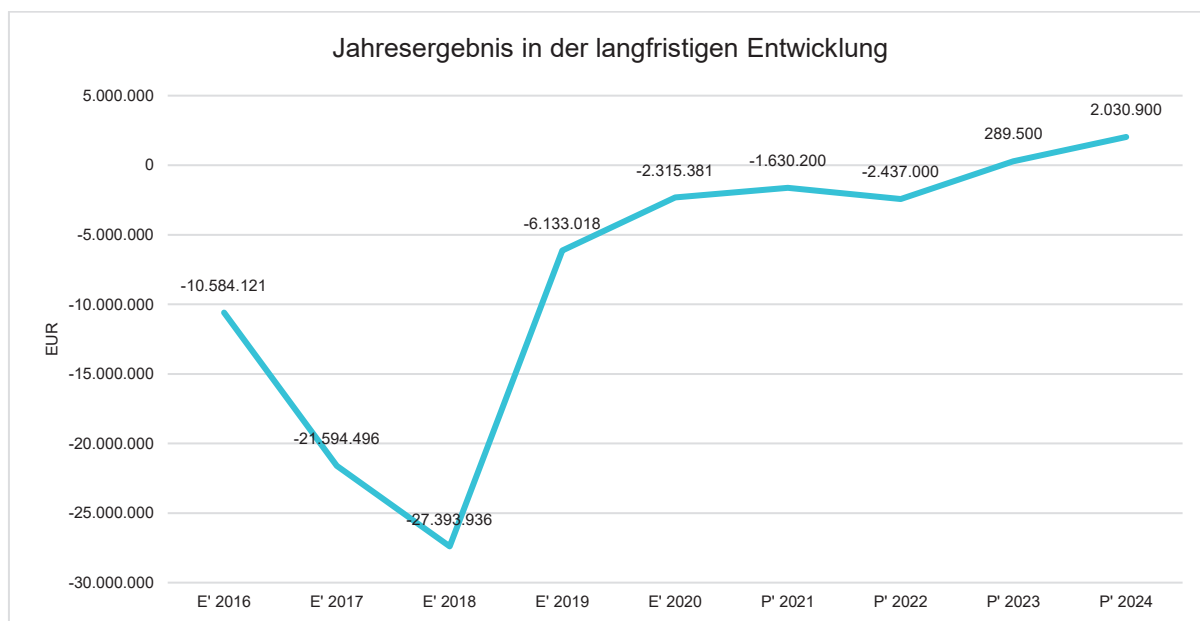
4.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Ordentliches Ergebnis	-6.926.667	-2.408.380	-1.630.200	-2.437.000	289.500
Außerordentliches Ergebnis	793.649	93.000	--	--	--
Jahresergebnis	-6.133.018	-2.315.381	-1.630.200	-2.437.000	289.500

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung

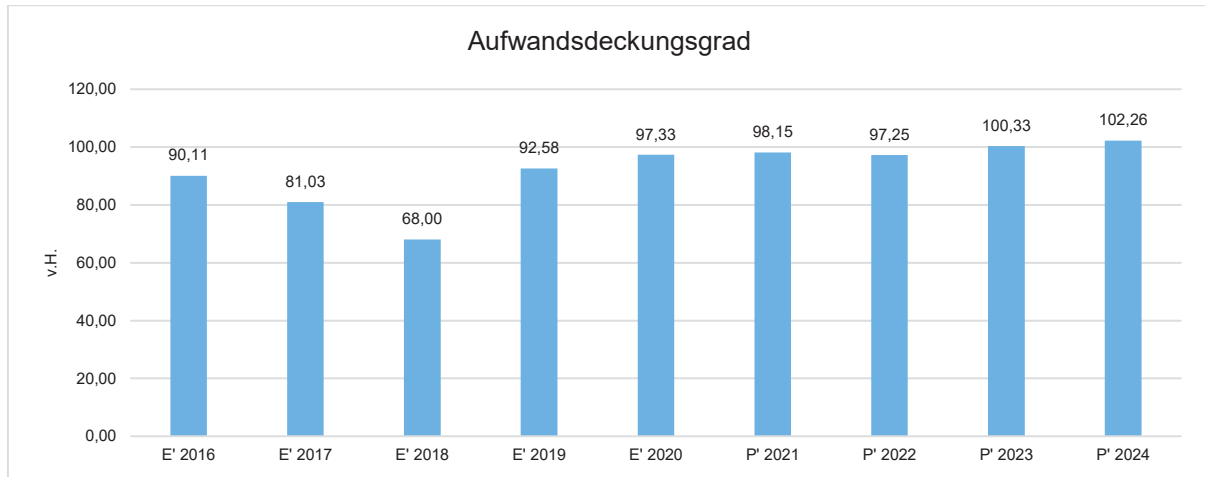


Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis, sondern das ordentliche Ergebnis relevant, weshalb nachfolgend Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt werden.

Aufwanddeckungsgrad

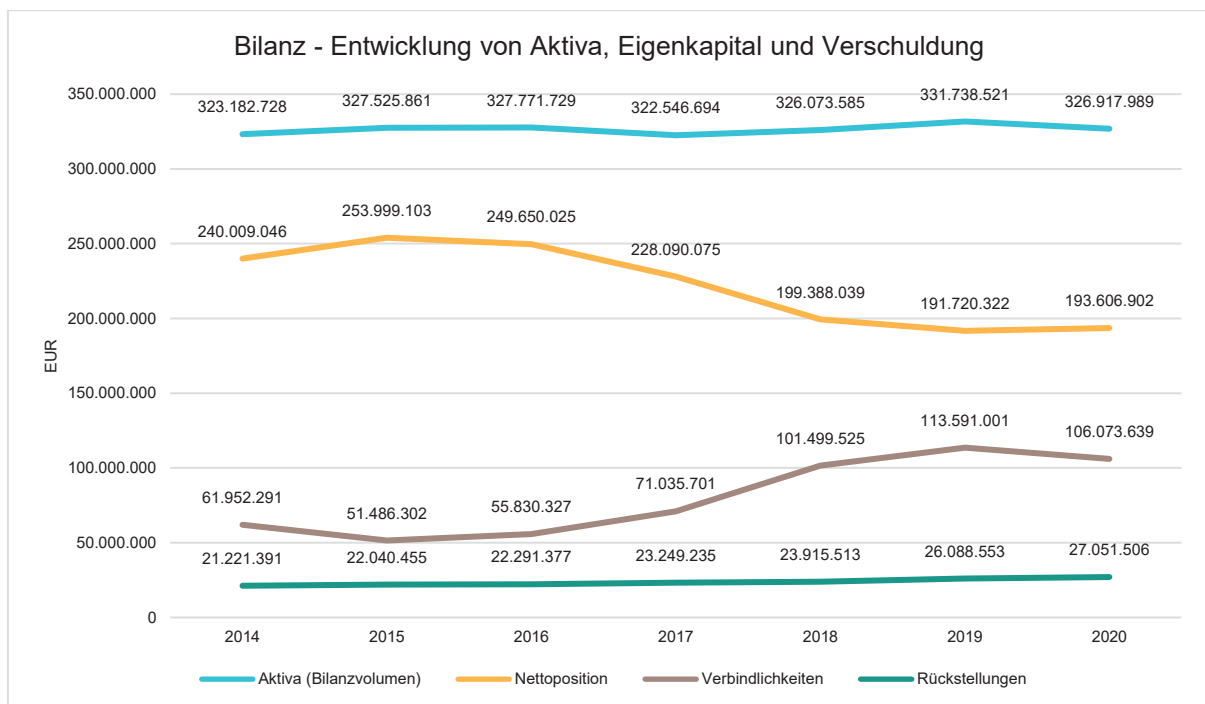
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.

In 2020 konnten die ordentlichen Aufwendungen lediglich zu 97,33 % durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden.



4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKR-Kennzahlen

Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



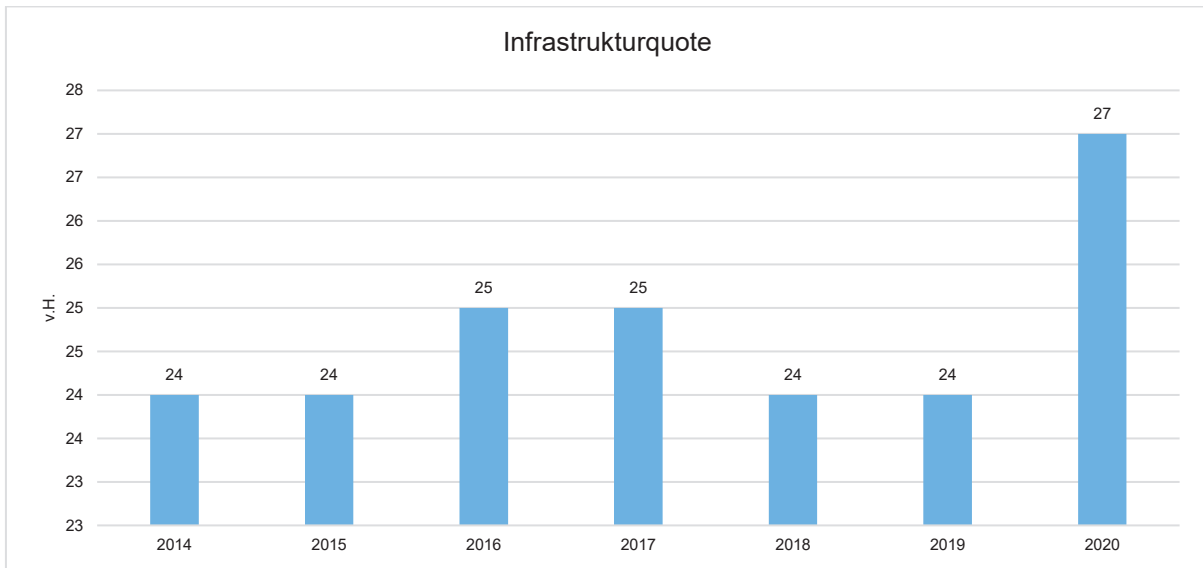
4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige

Entwurf

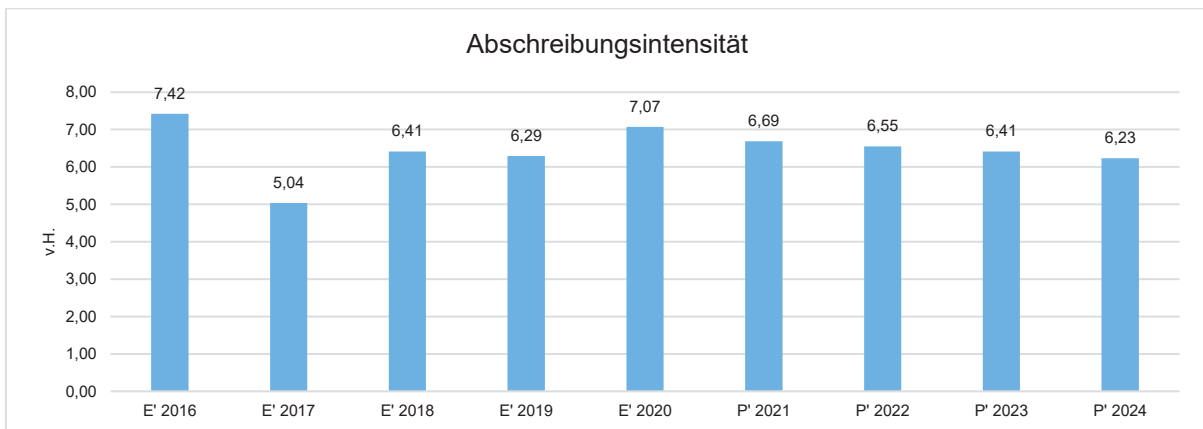
Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



In 2020 beträgt der Anteil des Infrastrukturvermögens am Gesamtvermögen rd. 27,03 %.

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen am ordentlichen Aufwand dar. Abschreibungen auf das Finanzvermögen werden dabei nicht berücksichtigt.

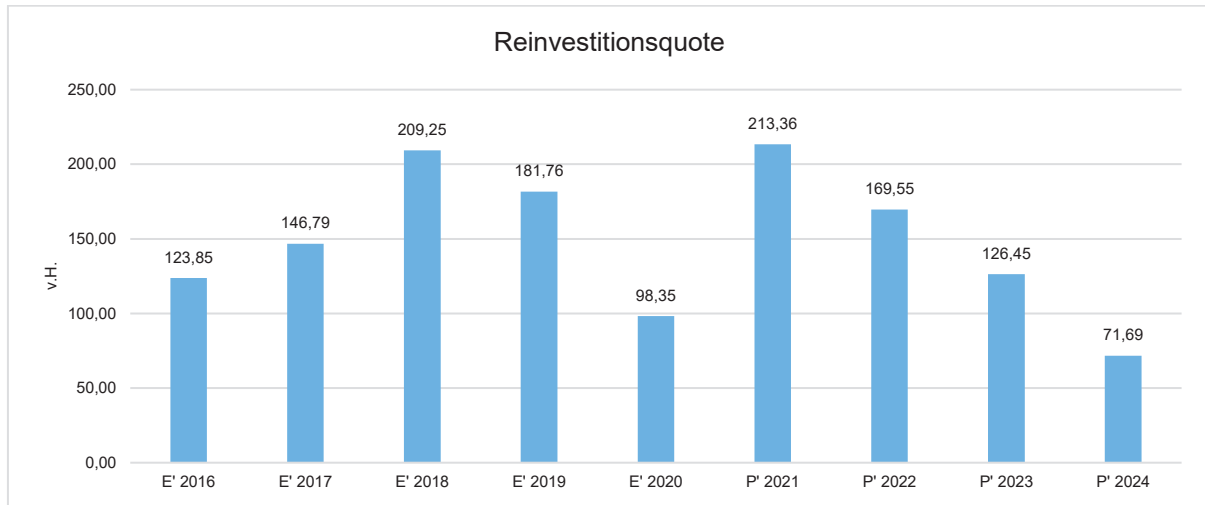


Das Ergebnis 2020 wird zu 7,07 % durch die bilanzielle Abschreibung des immateriellen Vermögens und des Sachvermögens belastet.

Reinvestitionsquote

Die Reinvestitionsquote zeigt auf, wie hoch der prozentuale Anteil der Auszahlungen aus Investitions-

tätigkeit (ohne Ausleihungen) an den Aufwendungen aus Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen ist. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Maße dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.



Folglich standen 2020 dem bilanziellen Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen 1,63mal höhere Reinvestitionen in das Anlagevermögen gegenüber.

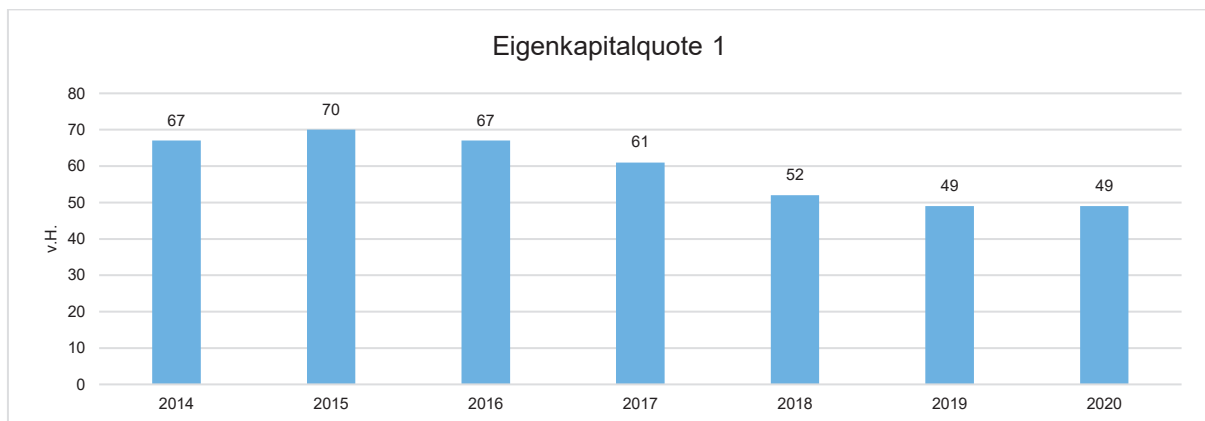
4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das NKF-Kennzahlen-set noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor:

Eigenkapitalquote 1

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Da die niedersächsische Bilanz explizit kein Eigenkapital ausweist, wird es hilfswise aus der Nettoposition abzüglich der Sonderposten errechnet. Die Kennzahl zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals (Nettoposition ohne Sonderposten) am Bilanzvolumen. Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet wird.



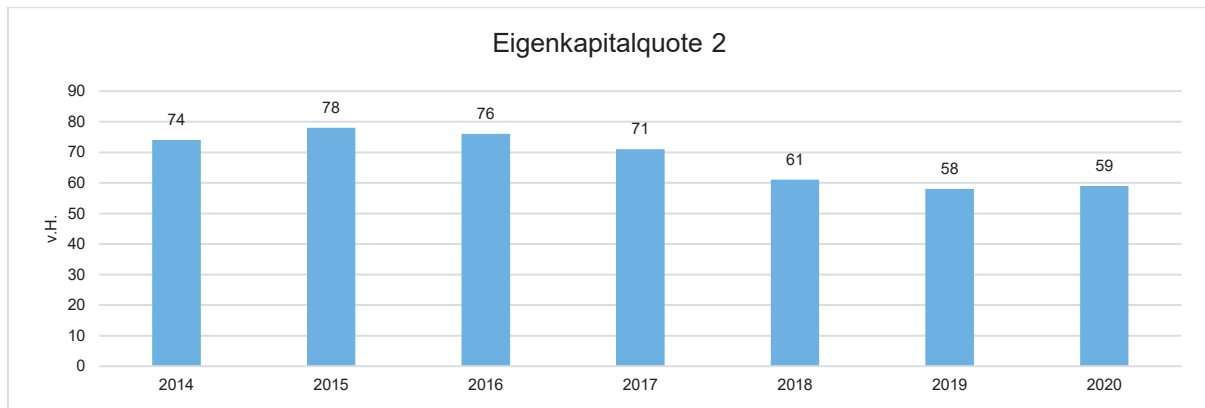
Entwurf

Aufgrund der hohen Fehlbeträge der letzten Jahre und durch die gestiegene Finanzierungstätigkeit (Verschuldung) ist das Eigenkapital der Stadt Aurich und somit die Eigenkapitalquote regressiv. 2020 sind noch rd. 49,30 % der Bilanzsumme durch Eigenkapital gedeckt.

Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des Basis-Reinvermögens am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Anders als bei der Eigenkapitalquote 1 werden bei dieser Kennzahl auch die Sonderposten (Zuschüsse, Zuweisungen, Beiträge etc.) wegen ihres Eigenkapitalcharakters einbezogen.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



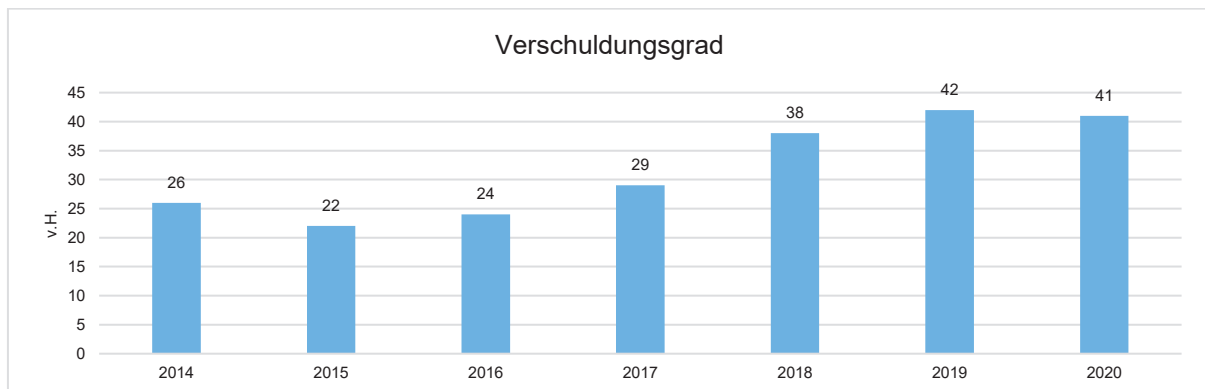
Nimmt man die Sonderposten zum Eigenkapital hinzu (Nettoposition), sind 2020 noch rd. 59,22 % der Bilanzsumme durch Eigenkapital gedeckt.

4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten (Geldschulden, Verbindlichkeiten, Rückstellungen) am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

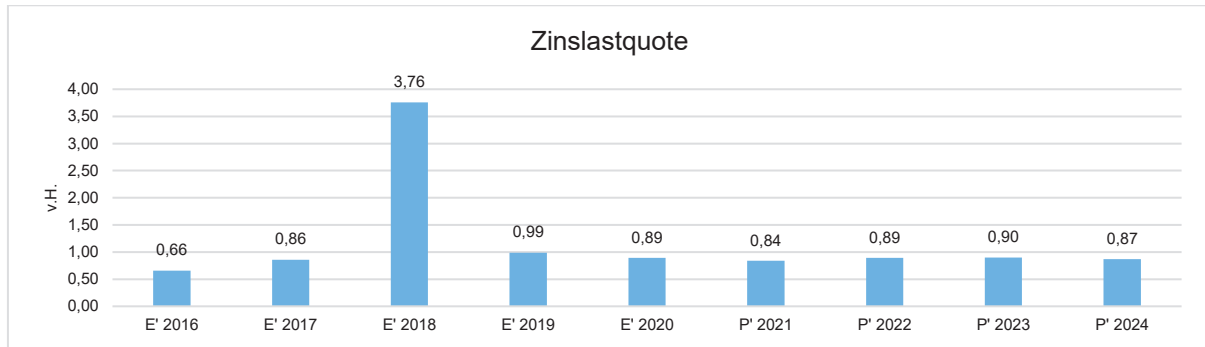
Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Diese Kennzahl ist spiegelbildlich zur Eigenkapitalquote 2 zu sehen und sagt für 2020 aus, dass der Anteil der Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme rd. 40,72 % beträgt.

Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



Für 2020 bedeutet diese Quote, dass ca. 0,89 % der ordentlichen Aufwendungen auf Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen entfallen.

5 Prognosebericht - Risiken und Chancen

5.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Vorgänge von besonderer Bedeutung sind nach Abschluss des Rechnungsjahres soweit nicht eingetreten. Allerdings gelten auch über das Haushaltsjahr 2020 hinaus bis auf Weiteres die allgemeinen wirtschaftlichen, gesellschaftlichen und sozialen Einschränkungen der „Corona-Krise“. Das Ausfallrisiko im Bereich der Kernfinanzierungsmasse der Stadt Aurich, speziell bei den Erträgen aus Gewerbesteuer und den Anteilen aus der Einkommen- und Umsatzsteuer, wird nach wie vor als sehr wahrscheinlich eingeschätzt. Darüber hinaus werden erhebliche Mindererträge bei den öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Entgelten, im Wesentlichen Eintrittsgelder (insb. beim de Baalje) und Gebühren (z.B. Krippengebühren), erwartet.

5.2 Zu erwartende Risiken von besonderer Bedeutung

Risiken von besonderer Bedeutung gemäß § 58 Absatz 2 Ziffer 2 KomHKVO sind, wie in 5.1 bereits erwähnt, in nicht näher zu beziffernden Einnahmeverlusten durch die Corona-Krise zu erwarten. In besonderem Maße muss auch weiterhin die Entwicklung der Gewerbesteuer berücksichtigt werden. Der ohnehin in den letzten Jahren schon stark reduzierte Gewerbesteuerertrag droht in den nächsten Jahren weiter zu schrumpfen.

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, wie ursprünglich geplant, so schnell abgebaut werden können und die bilanzielle Überschussrücklage weiter abnimmt.

Etwaige Konjunkturprogramme, Rettungsschirme und dergleichen, die vom Bund und dem Land Niedersachsen zur Unterstützung der Kommunen umgesetzt wurden oder noch auf den Weg gebracht werden sollen, werden dem städtischen Haushalt zwar zugutekommen, lassen sich aber zur Zeit noch nicht abschätzen.

Bei der Aufstellung des Haushaltes 2021 wurden zwar grundsätzlich alle vermeintlichen coronabedingten Effekte berücksichtigt. Dennoch könnte es erforderlich werden, um auf stärkere Schwankungen in der Finanzlage entsprechend zu reagieren, erneut einen Nachtragshaushalt zu erlassen.

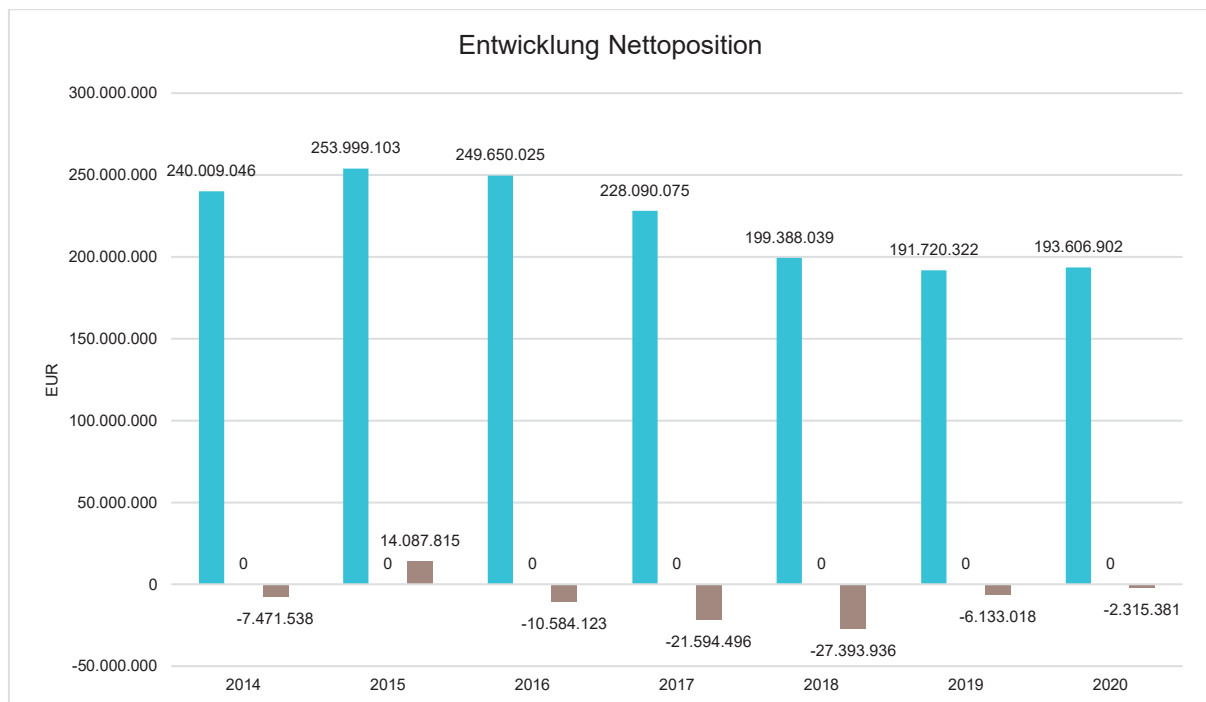
Neben den bisherigen Einsparungen werden weitere Konsolidierungsmaßnahmen – auch struktureller Art – erforderlich, um der steigenden Verschuldung, der fehlenden Liquidität und den weiterhin drohenden unausgeglichene Ergebnishaushalten entgegenzuwirken.

5.3 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals (Nettoposition) ableiten.

Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

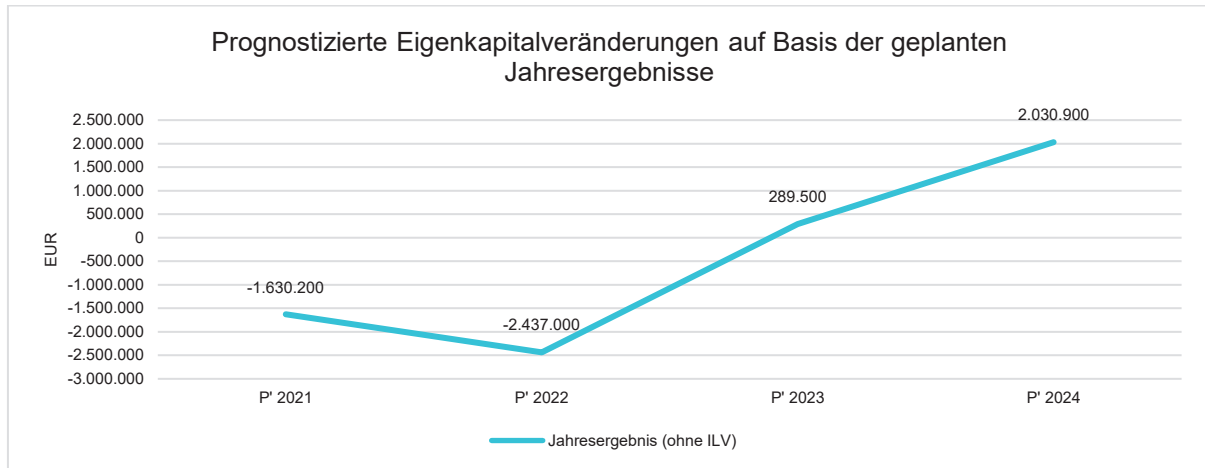
Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals (Nettoposition) in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.



Entwurf

Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.



Im Rechenschaftsbericht ist auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:

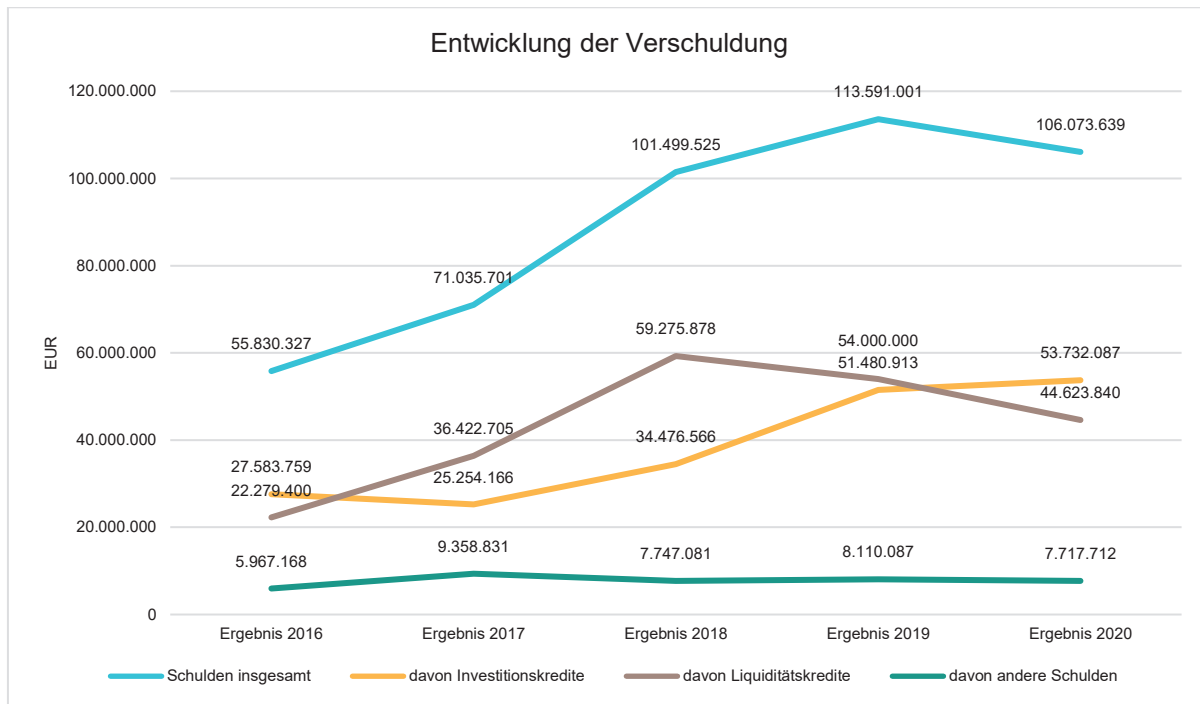
- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

5.4 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

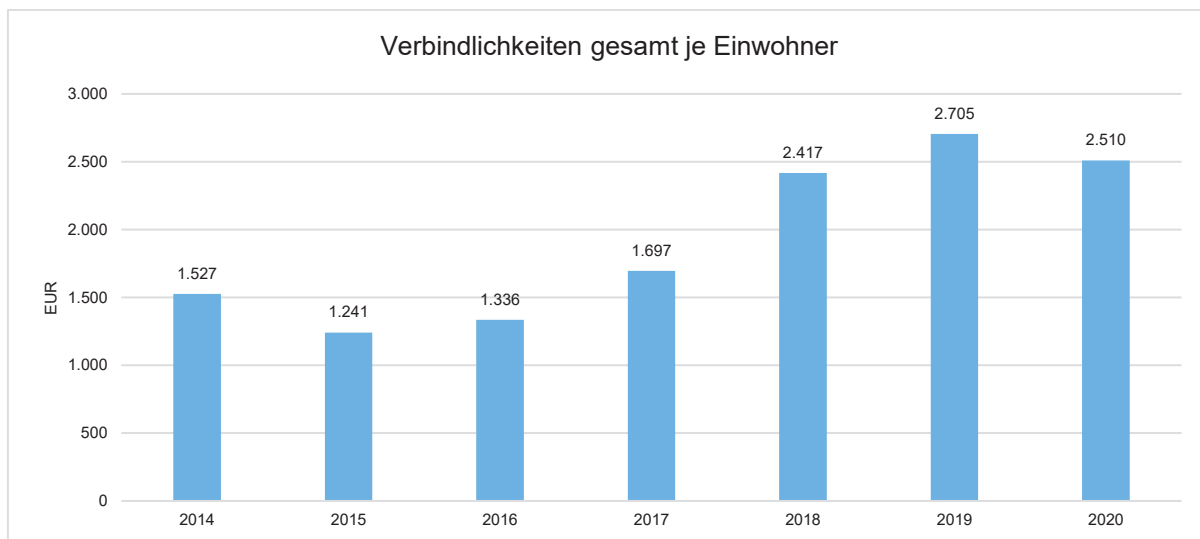
Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Schulden insgesamt	55.830	71.036	101.500	113.591	106.074
davon Investitionskredite	27.584	25.254	34.477	51.481	53.732
davon Liquiditätskredite	22.279	36.423	59.276	54.000	44.624
davon andere Schulden	5.967	9.359	7.747	8.110	7.718



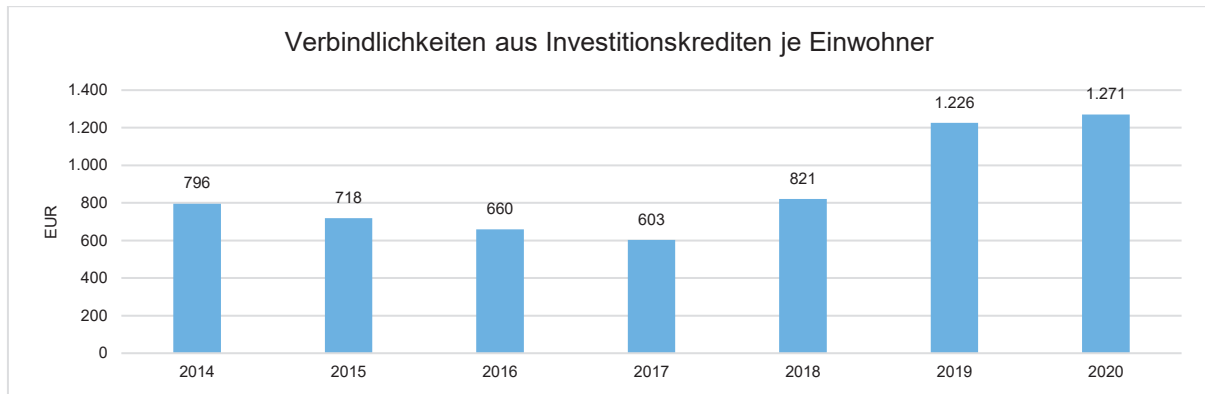
Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner. Im Vergleich betrug die durchschnittliche pro-Kopf-Verschuldung der niedersächsischen Gemeinden u. Gemeindeverbände in 2020 rd. EUR 1.698,00.

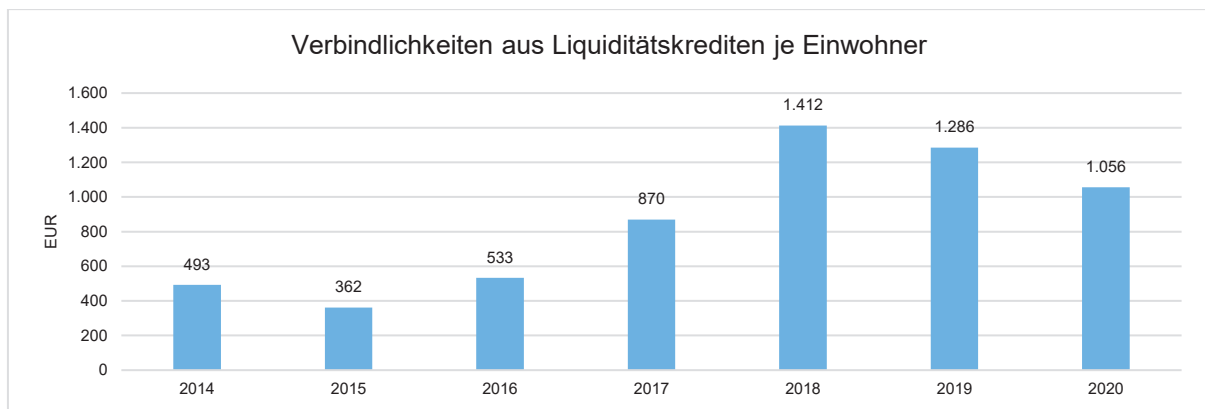


Entwurf

Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



5.5 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundversicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in

welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

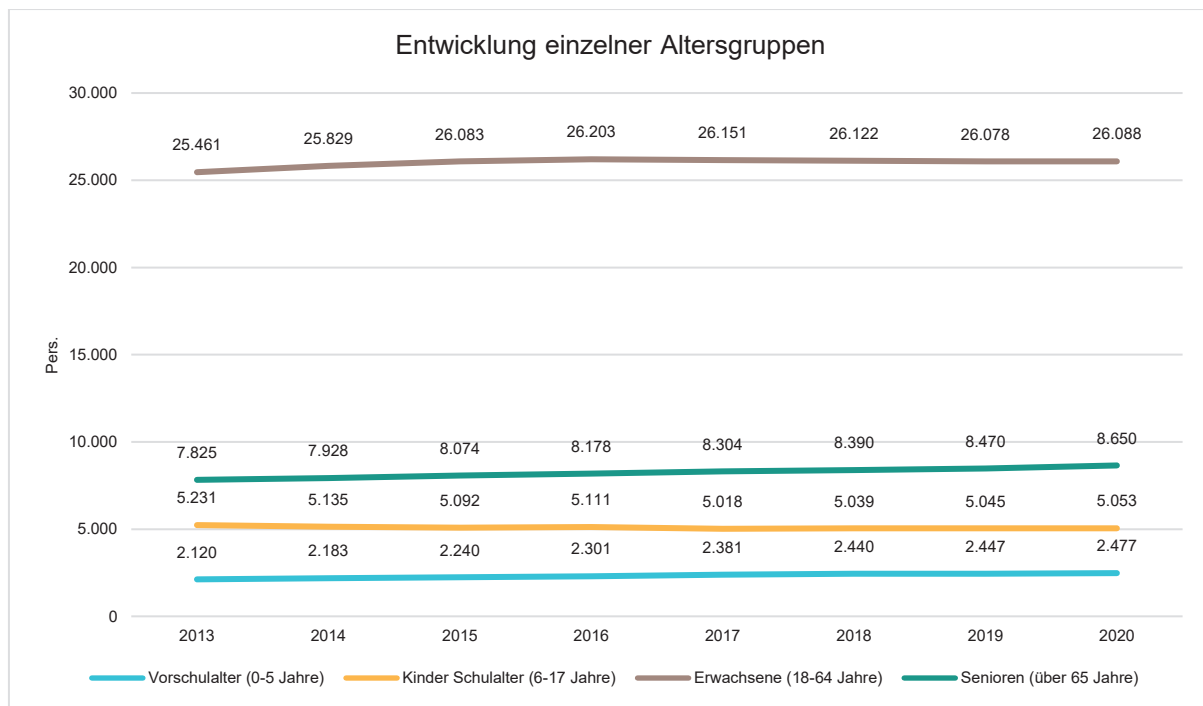
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Einwohner	41.793	41.854	41.991	41.991	42.268
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	2.301	2.381	2.440	2.447	2.477
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	1.162	1.207	1.225	1.232	1.218
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	1.139	1.174	1.215	1.215	1.259
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	5.111	5.018	5.039	5.045	5.053
Senioren (über 65 Jahre)	8.178	8.304	8.390	8.470	8.650

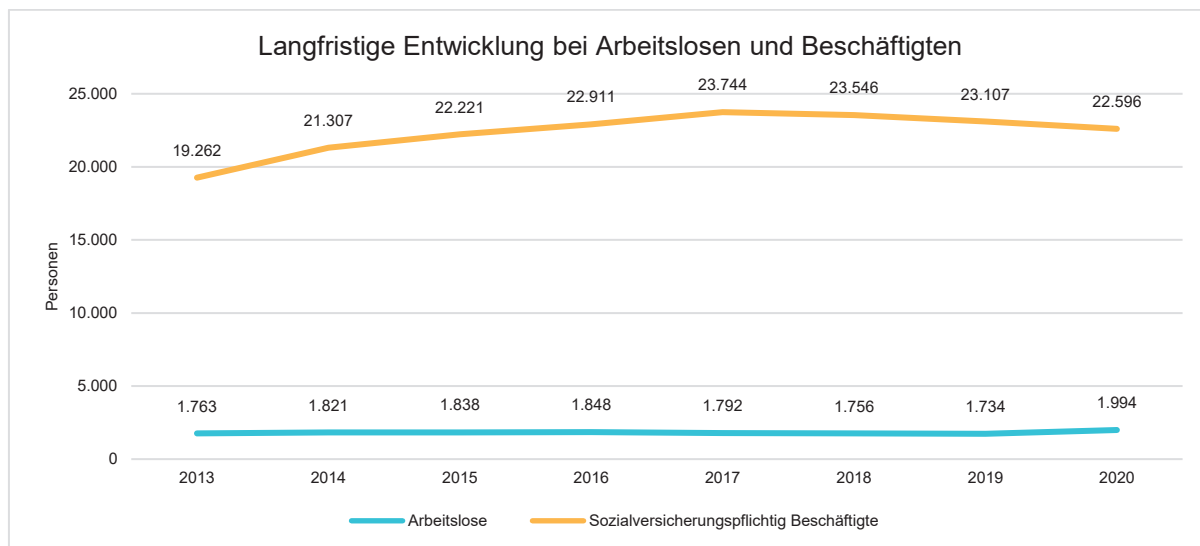


5.6 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

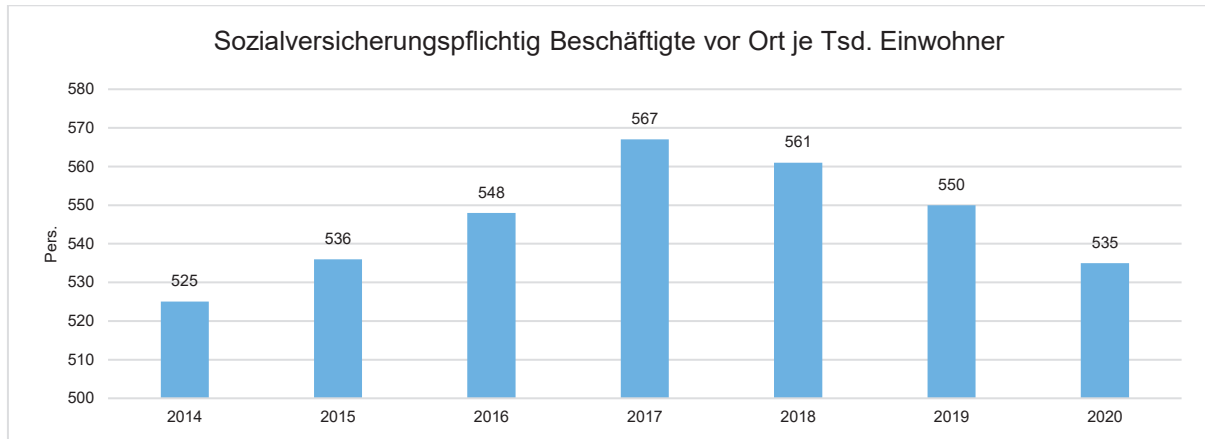
	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Arbeitslose zum 30.6.	1.848	1.792	1.756	1.734	1.994
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	202	189	158	188	201
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	309	333	327	332	371
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	22.911	23.744	23.546	23.107	22.596



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

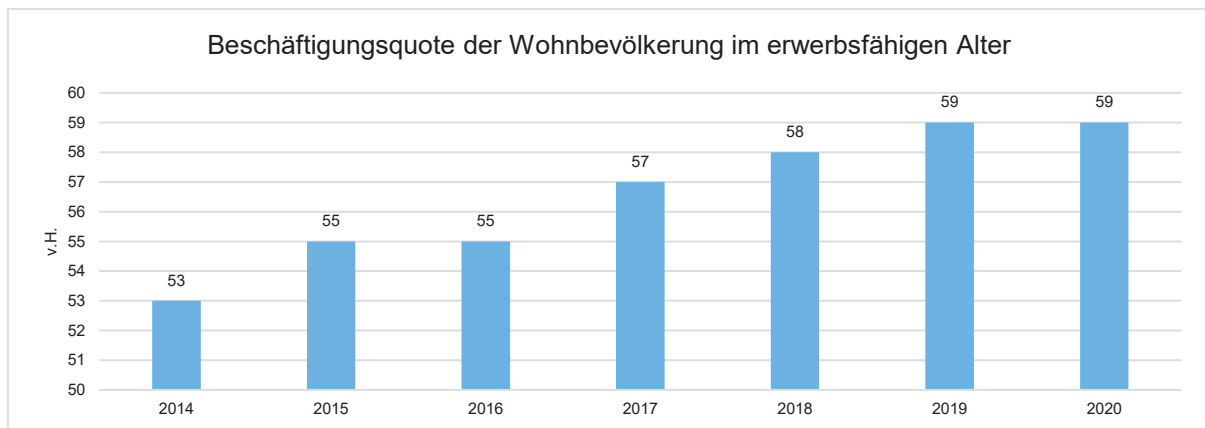
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.



6 Sonstige Angaben zur Stadt Aurich

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 Landkreis 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.

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	12 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	2 Sitze

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 Verwaltungsausschuss 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
- 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.

6.3 Bezüge der Organe

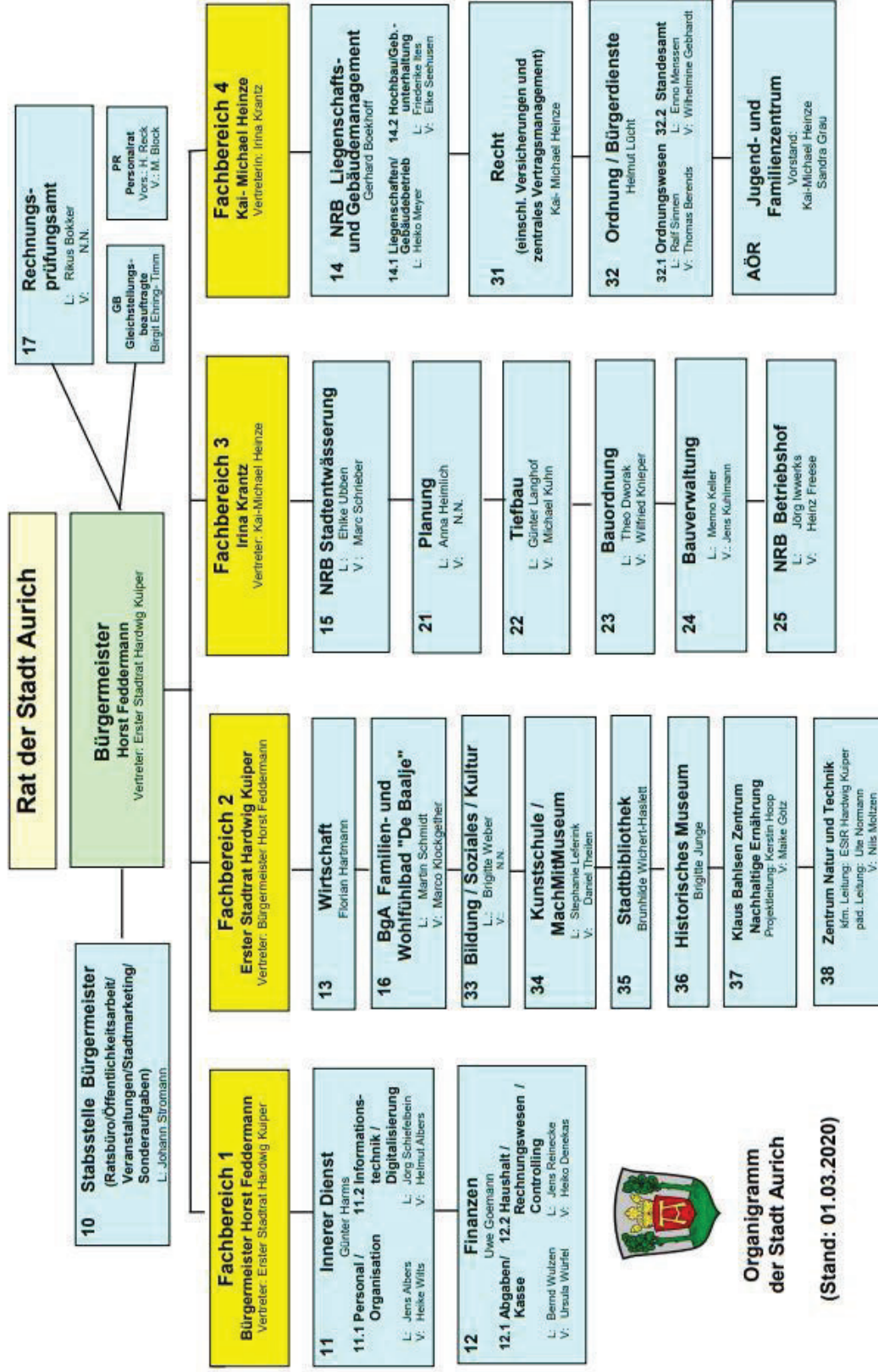
Die Mitglieder der städtischen Gremien erhalten als Entschädigung für ihre ehrenamtliche Tätigkeit Leistungen nach der Entschädigungssatzung der Stadt Aurich. Die gewährten Entschädigungen setzen sich zusammen aus Monatspauschalen, Sitzungspauschalen und Funktionspauschalen für erhöhten Aufwand. Für das Jahr 2020 wurden für alle städtischen politischen Gremien Sitzungsgelder in Höhe von EUR 228.998,21 für die Ausübung dieser Ämter aufgewendet.

6.4 Belegschaft

Am 31.12.2020 waren bei der Stadt Aurich in der Kernverwaltung 410 Bedienstete beschäftigt, davon

31	Beamte (davon 3 Anwärter)
360	Beschäftigte (davon 44 im FD 16)
19	Auszubildende

6.5 Organigramm



Organigramm der Stadt Aurich
(Stand: 01.03.2020)

Entwurf

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
- BgA Mittagsverpflegung

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. Durch Beschluss des Bundesrates über das Gesetz zur Umsetzung steuerlicher Hilfsmaßnahmen (...) vom 05. Juni 2020 erweitert sich der Verlängerungszeitraum bis einschließlich 2022. Die Anwendung des § 2b UStG wird damit erst ab dem 01. Januar 2023 verpflichtend.

6.7 Haftungsverhältnisse

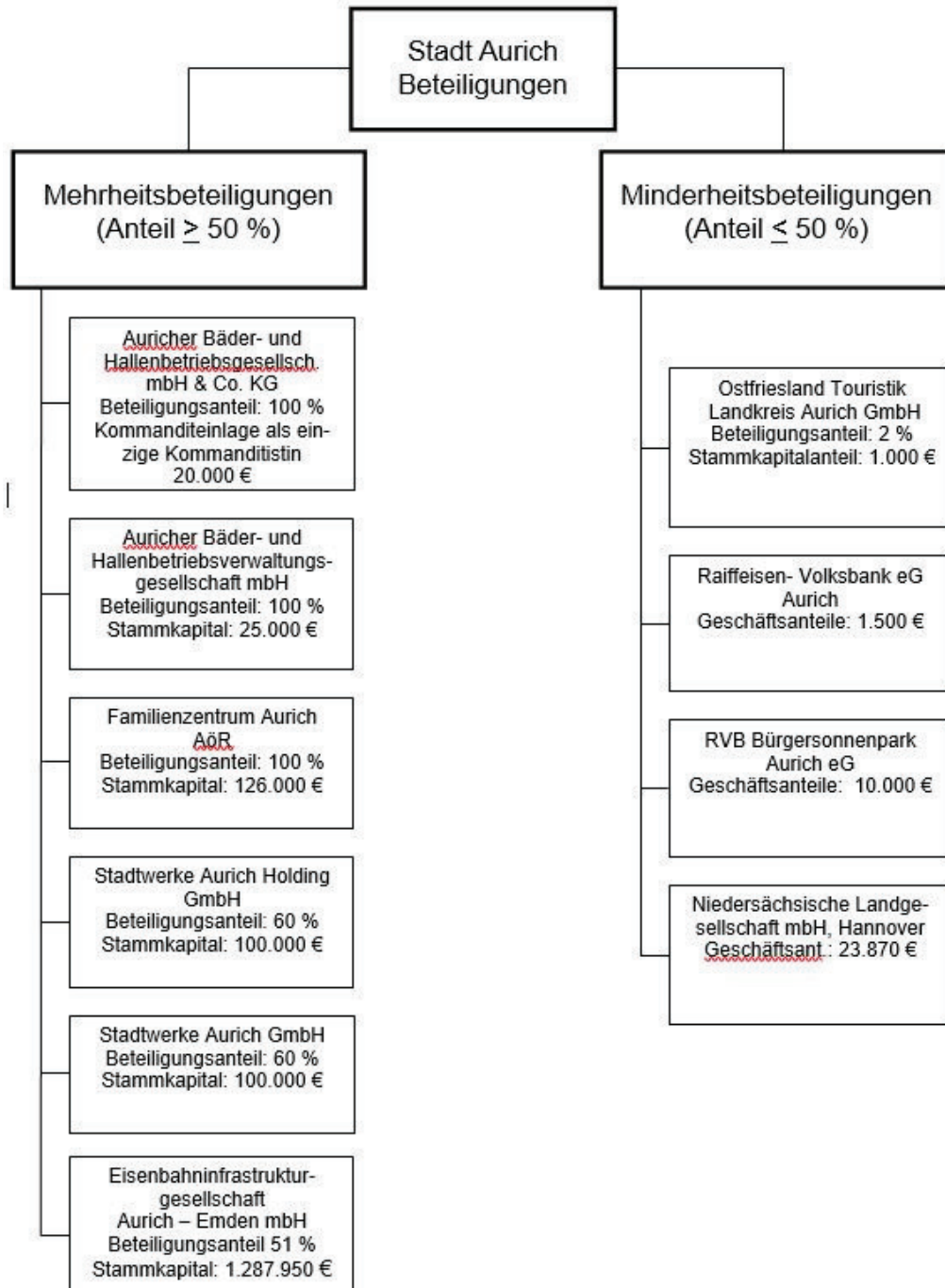
Die Stadt Aurich hat folgende Bürgschaften übernommen:

Darlehensnehmer	Verwendungszweck	Höhe der Bürgschaft	Bank	Restschuld des Darlehens zum 31.12.2020
Schützenverein "Tannengrün" Wallinghausen e. V.	Bau Photovoltaikanlage	69.614,21	Sparkasse Aurich Norden	27.279,19
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	740.240,00
Deutsches Rotes Kreuz – Kreiverband Aurich e. V.*	Erwerb eines bebauten Grundstückes	200.000,00	Raiffeisen Volksbank eG	181.893,14
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	Raiffeisen Volksbank eG	98.350,98

Mit einer Inanspruchnahme der Bürgschaften ist nicht zu rechnen.

6.8 Beteiligungen

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



6.9 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß Haushaltsplan 2020 wurden zum Stichtag 31.12.2020 wie folgt in Anspruch genommen:

VE-Nr.	Inv-Nr.	Verpflichtungsermächtigung	Plan 2020	in An- spruch genom- men
VE1302.006	I.1302.006	Projekt Wasserwandern mit Muskelkraft	26.000,00	0,00
VE2101.005	I.2101.005	Umgestaltung südl. Osterstr.	957.200,00	0,00
VE2101.008	I.2101.008	Umgestaltung Wallstr. / Gr. Mühlen- wallstr.	520.000,00	0,00
VE2101.009	I.2101.009	Umgestaltung Carolinengang / Erw. Parkplatz	350.000,00	0,00
VE2101.010	I.2101.010	Grunderwerb Alststadtsanierung	500.000,00	500.000,00
VE2101.018	I.2101.018	Fußgängerzone	2.250.000,00	0,00
VE2101.021	I.2101.021	Quartier südl. Kl. Mühlenwallst.	780.000,00	0,00
VE2106.001	I.2106.001	Konversion Bundeswehrgelände	4.173.900,00	0,00
VE2201.048	I.2201.048	Straßenbeleuchtung (u.a. LED-Technik)	1.050.000,00	0,00
VE2201.088	I.2201.088	Sanierung Popenser Str., Ostfr. Wan- derweg Kreisel	1.500.000,00	0,00
VE2201.130	I.2201.130	Geh- und Radweg Fockenbollwerkstr.	720.000,00	0,00
VE2201.143	I.2201.143	Flurbereinigung Tannenhausen	245.000,00	0,00
VE2201.157	I.2201.157	Sanierung Südeweg - Sandhorster Allee	65.000,00	0,00
VE2201.160	I.2201.160	4-Blick-Rundwanderweg mit Brücke	400.000,00	0,00
Summe			13.537.100,00	500.000,00

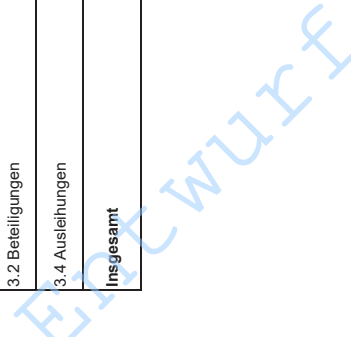
Anlagen zum Anhang

Entwurf

Anlagenübersicht

gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO (gemäß § 57 Abs. 2 wird das Sachvermögen ohne Vorräte und ohne geringwertige Vermögensgegenstände dargestellt)
zum 31.12.2020

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte						Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12.2019 - Euro -	Zugänge im HH-Jahr - Euro -	Abgänge im HH-Jahr - Euro -	Umbuchungen im HH-Jahr - Euro -	Stand am 31.12.2020 - Euro -	Stand am 31.12.2019 - Euro -	Abschreibungen im HH-Jahr - Euro -	Auflösungen im HH-Jahr - Euro -	Zu- schreibungen im HH-Jahr - Euro -	Stand am 31.12.2020 - Euro -	Stand am 31.12.2019 - Euro -	Stand am 31.12.2020 - Euro -	Stand am 31.12.2019 - Euro -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	21.821.299,53	1.164.717,65	0,00	1.491.933,98	24.477.951,16	4.798.429,53	820.462,63	0,00	0,00	5.618.892,16	18.859.059,00	17.022.870,00		
1.2 Lizenzen	1.097.243,79	102.327,27	0,00	0,00	1.199.571,06	931.453,79	95.311,27	0,00	0,00	1.026.765,06	172.806,00	165.790,00		
1.4 Geleistete Investitionszuw./zuschüsse	20.724.055,74	1.062.390,38	0,00	1.491.933,98	23.278.380,10	3.866.975,74	725.151,36	0,00	0,00	4.592.127,10	18.686.253,00	16.857.080,00		
2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	188.501.465,97	9.594.680,30	699.060,04	-1.491.933,98	195.905.152,25	55.287.394,33	5.561.855,80	-19.467,16	0,00	60.829.782,97	135.075.369,28	133.214.071,64		
2.1 Unbebaute Grundstücke	11.469.758,13	94.543,81	456.361,15	23.578,97	11.131.519,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.131.519,76	11.469.758,13		
2.2 Bebaute Grundstücke	24.696.671,04	567.958,61	207.877,23	55.270,55	25.112.022,97	4.775.627,64	743.118,65	0,00	0,00	5.518.746,29	19.593.276,68	19.921.043,40		
2.3 Infrastrukturvermögen	117.237.729,59	5.729.829,48	1.131,00	6.220.033,39	129.186.461,46	37.639.693,72	3.196.724,20	0,00	0,00	40.836.417,92	88.350.043,54	79.598.035,87		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	164.167,84	13.800,00	14.221,50	0,00	163.746,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.746,34	164.167,84		
2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	11.457.520,19	14.612,24	19.469,16	0,00	11.452.663,27	5.725.793,19	774.628,24	-19.467,16	0,00	6.480.954,27	4.971.709,00	5.731.727,00		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.543.498,87	502.774,71	0,00	0,00	13.046.273,58	7.146.279,78	847.384,71	0,00	0,00	7.993.664,49	5.052.609,09	5.397.219,09		
2.9 Geleistete Anzahl., Anlagen im Bau	10.932.120,31	2.671.161,45	0,00	-7.790.816,89	5.812.464,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.812.464,87	10.932.120,31		
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	183.266.059,74	5.029.534,18	2.149.553,14	0,00	186.146.040,78	18.701.124,81	3.421.607,36	0,00	0,00	22.122.732,17	164.023.308,61	164.564.934,93		
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	135.866.283,16	924.801,36	0,00	0,00	136.791.084,52	18.701.124,81	3.421.607,36	0,00	0,00	22.122.732,17	114.668.352,35	117.165.158,35		
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	47.363.406,58	4.104.732,82	2.149.553,14	0,00	49.318.586,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.318.586,26	47.363.406,58		
Insgesamt	393.588.825,24	15.788.932,13	2.848.613,18	0,00	406.529.144,19	78.786.948,67	9.803.925,79	-19.467,16	0,00	88.571.407,30	317.957.736,89	314.801.876,57		



Forderungsübersicht

gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO
zum 31.12.2020

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12 2020 - Euro -	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr - Euro -	über 1 bis 5 Jahre - Euro -	mehr als 5 Jahre - Euro -		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.187.798,26	2.187.798,26	0,00	0,00	1.669.055,75	518.742,51
2. Forderungen aus Transferleistungen	1.965.481,98	1.965.481,98	0,00	0,00	852.301,59	1.113.180,39
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	2.152.340,18	2.152.340,18	0,00	0,00	2.201.596,37	-49.256,19
4. Sonstige Vermögensgegenstände	2.148.993,91	2.148.993,91	0,00	0,00	1.351.462,83	797.531,08
Summe aller Forderungen	8.454.614,33	8.454.614,33	0,00	0,00	6.074.416,54	2.380.197,79

Schuldenübersicht

gem. § 57 Abs. 3 GemHKVO
zum 31.12.2020

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 31.12. 2020 - Euro -	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres - Euro -	Mehr (+)/ weniger (-)
		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	98.355.927,01	47.837.157,49	17.186.268,60	33.332.500,92	105.480.913,27	-7.124.986,26
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	53.732.087,35	3.213.317,83	17.186.268,60	33.332.500,92	51.480.913,27	2.251.174,08
1.3 Liquiditätskredite	44.623.839,66	44.623.839,66	0,00	0,00	54.000.000,00	-9.376.160,34
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	3.742.125,13	3.633.587,24	108.537,89	0,00	2.585.389,28	1.156.735,85
4. Transferverbindlichkeiten	799.101,29	515.006,21	2.744,46	281.350,62	1.378.106,24	-579.004,95
5. sonstige Verbindlichkeiten	3.176.485,79	3.176.485,79	0,00	0,00	4.146.591,97	-970.106,18
Schulden insgesamt	106.073.639,22	55.162.236,73	17.297.550,95	33.613.851,54	113.591.000,76	-7.517.361,54

Rückstellungsübersicht
zum 31.12.2020

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- 1	- Euro - 2	- Euro - 3	- Euro - 4	-Euro- 5	-Euro- 6
1. Pensionsrückstellungen und jährliche Verpflichtungen	22.544.906,00	732.675,00	15.822,00	0,00	21.828.053,00	716.853,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Andere Rückstellungen	4.506.600,00	1.145.400,00	893.084,00	6.216,00	4.260.500,00	246.100,00
Summe:	27.051.506,00	1.878.075,00	908.906,00	6.216,00	26.088.553,00	962.953,00

Übersicht der zu übertragenden Haushaltsreste 2020

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

FD	Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
22	721200	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	210.000,00
33	722201	Erwerb geringw. Vermögensggst. bis 1.000 € (KernV)	4.000,00
		Summe:	214.000,00

Auszahlungen für Investitionstätigkeit

lfd. Nr.	Investition	Bezeichnung	Betrag
1	I.1104.001	E-Akte / DMS / Digitale Archivierung	20.000
2	I.1104.002	Umstellung des GIS-Programmes	5.000
3	I.1104.003	Umstellung Software HKR-Verfahren	23.400
4	I.1104.004	Ergänzung IT-Netzwerk	1.600
5	I.1104.005	Beschaffung IT-Hardware	25.000
6	I.1104.006	Beschaffung IT-Software	4.900
7	I.1104.007	Ergänzung Telefonanlage (Außenstellen)	1.400
8	I.1104.010	Digitalisierung Dienstleistungen (OZG)	5.000
9	I.2201.027	Radweg Zum Haxtumerfeld Upstalsboom	34.400
10	I.2201.028	B-Plan südlich Kieler Weg	45.000
11	I.2201.033	B-Plan 252 Heiratsweg	400.000
12	I.2201.046	Planung Radweg L34, Brockzetel	94.300
13	I.2201.048	Straßenbeleuchtung (u.a. LED-Technik)	351.200
14	I.2201.088	Sanierung Popenser Str., Ostfr. Wanderweg Kreisel	131.700
15	I.2201.091	Beschaffung Mobiliar für Verkehrsflächen	7.500
16	I.2201.100	Erschließung Gewerbegebiet Schirum III	148.400
17	I.2201.130	San. Geh-/Radweg Fockenbollwerkstr.	63.200
18	I.2201.132	Endausbau B-Plan 225 Hochheider Weg	82.800
19	I.2201.134	Geh-/Radweg Wallster Weg	8.900
20	I.2201.137	Erschließung Gewerbegebiet Schirum IV	709.600
21	I.2201.138	Umgestaltung Kreuzung Fischteichweg / Hafestraße	50.000
22	I.2201.140	Straßen- u. Wegesanieerung Ortsräte	135.900
23	I.2201.148	Städt. Anteil am Radwegebau des LK Aur (K 130)	12.200
24	I.2201.149	Städt. Anteil am Kreisverkehr Fockenbollwerkstraße	13.500
25	I.2201.153	B-Plan 351 Rahester Postweg Fahrbahnverbreiterung	50.000
26	I.2201.154	Überplanung Bereich zw. Wallingh.Str./Ginsterweg	25.000
27	I.2201.155	Routenbezogener Netzausbau Masterplan Radverkehr	138.000
28	I.2201.156	Ausstattung für Masterplan Radverkehr	49.900
29	I.2201.160	4-Blick-Rundwanderweg mit Brücke Sandstrahlweg	40.000
30	I.2201.161	Verlängerung Zu den Norderstücken	29.600
31	I.2201.162	Sanierung Parkplatz Am Ellernfeld	10.000
32	I.2203.004	Sanierung Kinderspielplätze	15.900
33	I.3207.003	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	53.200
34	I.3207.038	Ausstattung Feuerwehrhaus Brockzetel	22.700
35	I.3301.001	Beschaffung von Whiteboards	25.000
36	I.3301.024	Ausstattung GS Egels	2.000
37	I.3304.015	Investitionszuschüsse Sportvereine beschl. Anträge	13.500
		Summe:	2.849.700

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditermächtigung)

FD	Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
12	692731	Einzahlung Inv.-Kredite >5 Jahre	6.710.000,00

Entwurf

Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen im Jahr 2020

zum 31.12.2020

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen im Ergebnishaushalt				
lfd. Nr.	Sachkonto	Bezeichnung	über- / außerplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen	Begründung
1	472913	Kapitaleinlagen b. Eigenbetrieben u. kom. Anstalten d. öfftl. Rechts	621.607,36	nicht eingeplante Abschreibungen auf Anteile an verbundenen Unternehmen
keine Deckung (vgl. § 117 Abs. 5 S. 3 NKomVG)				
2	47*	Bilanzielle Abschreibung	1.218.898,01	nicht eingeplante Abschreibungen auf Anlagevermögen
keine Deckung (vgl. § 117 Abs. 5 S. 3 NKomVG)				
3	405100 / 406100 / 407100 / 416100	Zuführung Rückstellungen f. Pensionen, Beihilfe, Altersteilzeit / Beihilferückstellung f. Versorgungsempfänger	614.971,00	nicht eingeplante Aufwendungen für Rückstellungen
keine Deckung (vgl. § 117 Abs. 5 S. 3 NKomVG)				
		Summe:	2.455.476,37	

Entwurf

Anlage 7 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

Teilhaus- halt	Bezeichnung
00	Bürgermeister und Gemeindeorgane
03	Personalrat
04	Gleichstellungsbeauftragte
05	Rechnungsprüfungsamt (RPA)
99	Sonderbereich Finanzen
10	Stabsstelle Bürgermeister
11	Fachdienst 11 Innerer Dienst
12	Fachdienst 12 Finanzen
13	Fachdienst 13 Wirtschaftsförderung
16	Fachdienst 16 BGA De Baalje
21	Fachdienst 21 Planung
22	Fachdienst 22 Tiefbau
23	Fachdienst 23 Bauordnung
24	Fachdienst 24 Bauverwaltung
31	Fachdienst 31 Recht
32	Fachdienst 32 Ordnung / Bürgerdienste
33	Fachdienst 33 Bildung / Soziales / Kultur
34	Fachdienst 34 Kunstschule / MachMit Museum
35	Fachdienst 35 Stadtbibliothek
36	Fachdienst 36 Historisches Museum
37	Fachdienst 37 Zentrum für nachhaltige Ernährung (ZNE)
38	Fachdienst 38 Zentrum für Natur und Technik (ZNT)

Teilergebnisrechnung Fachdienst 00 Bürgermeister und Gemeindeorgane

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									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.629,00	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	3.389,00	89,00
6.	privatrechtliche Entgelte	110,00	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	194,90	194,90
11.	sonstige ordentliche Erträge	14.692,72	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	20,00	-7.980,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	18.431,72	11.300,00	0,00	0,00	11.300,00	0,00	11.300,00	3.603,90	-7.696,10
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	515.024,29	510.400,00	0,00	0,00	510.400,00	0,00	510.400,00	525.843,23	15.443,23
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	121.969,24	83.900,00	0,00	0,00	83.900,00	0,00	83.900,00	69.712,63	-14.187,37
16.	Abschreibungen	628,00	577,00	0,00	0,00	577,00	0,00	577,00	577,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	7.820,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	337.075,75	321.600,00	0,00	0,00	321.600,00	0,00	321.600,00	304.505,96	-17.094,04
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	982.517,28	924.477,00	0,00	0,00	924.477,00	0,00	924.477,00	900.638,82	-23.838,18
21.	ordentliches Ergebnis	-964.085,56	-913.177,00	0,00	0,00	-913.177,00	0,00	-913.177,00	-897.034,92	16.142,08
23.	außerordentliche Aufwendungen	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421,50	421,50
24.	außerordentliches Ergebnis	-550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-421,50	-421,50
25.	Jahresergebnis	-964.635,56	-913.177,00	0,00	0,00	-913.177,00	0,00	-913.177,00	-897.456,42	15.720,58
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.945,53	31.800,00	0,00	0,00	31.800,00	0,00	31.800,00	32.369,02	569,02
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-31.945,53	-31.800,00	0,00	0,00	-31.800,00	0,00	-31.800,00	-32.369,02	-569,02
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-996.581,09	-944.977,00	0,00	0,00	-944.977,00	0,00	-944.977,00	-929.825,44	15.151,56

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 00 Bürgermeister und Gemeindeorgane

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(-)
	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	3.629,00	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	3.389,00	89,00
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	110,00	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	194,90	194,90
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	14.702,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.441,22	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	3.603,90	303,90
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	516.020,30	510.400,00	0,00	0,00	510.400,00	0,00	510.400,00	530.224,82	19.824,82
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	124.991,09	83.900,00	0,00	0,00	83.900,00	0,00	83.900,00	65.526,10	-18.373,90
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	0,00	-8.000,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	335.265,42	321.600,00	0,00	0,00	321.600,00	0,00	321.600,00	305.255,47	-16.344,53
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	984.096,81	923.900,00	0,00	0,00	923.900,00	0,00	923.900,00	901.006,39	-22.893,61
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-965.655,59	-920.600,00	0,00	0,00	-920.600,00	0,00	-920.600,00	-897.402,49	23.197,51
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beträge 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	850,00	850,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850,00	850,00
	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	5.000,00	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

ENTWURF

Teilfinanzrechnung Fachdienst 00 Bürgermeister und Gemeindeorgane

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(-)
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	5.000,00	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	850,00	850,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-965.655,59	-920.600,00	0,00	0,00	-920.600,00	0,00	-920.600,00	-896.552,49	24.047,51
	Ein-, 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	-965.655,59	-920.600,00	0,00	0,00	-920.600,00	0,00	-920.600,00	-896.552,49	24.047,51

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 03 Personalrat

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									
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	140.140,87	137.800,00	0,00	0,00	137.800,00	0,00	137.800,00	118.785,56	-19.014,44
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.948,22	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	444,34	-2.155,66
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	14.687,13	14.854,00	0,00	0,00	14.854,00	0,00	14.854,00	14.904,75	50,75
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	156.776,22	155.254,00	0,00	0,00	155.254,00	0,00	155.254,00	134.134,65	-21.119,35
21.	ordentliches Ergebnis	-156.776,22	-155.254,00	0,00	0,00	-155.254,00	0,00	-155.254,00	-134.134,65	21.119,35
25.	Jahresergebnis	-156.776,22	-155.254,00	0,00	0,00	-155.254,00	0,00	-155.254,00	-134.134,65	21.119,35
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.281,37	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.784,67	484,67
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.281,37	-1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00	-1.784,67	-484,67
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-158.057,59	-156.554,00	0,00	0,00	-156.554,00	0,00	-156.554,00	-135.919,32	20.634,68

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 03 Personalrat

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(-)
	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	139.706,61	137.800,00	0,00	0,00	137.800,00	0,00	137.800,00	120.390,02	-17.409,98
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	2.059,04	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	444,34	-2.155,66
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	15.533,76	14.854,00	0,00	0,00	14.854,00	0,00	14.854,00	14.580,75	-273,25
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	157.299,41	155.254,00	0,00	0,00	155.254,00	0,00	155.254,00	135.415,11	-19.838,89
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-157.299,41	-155.254,00	0,00	0,00	-155.254,00	0,00	-155.254,00	-135.415,11	19.838,89
	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.	Beträge 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
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

Teilfinanzrechnung Fachdienst 03 Personalrat

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(-)
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	-157.299,41	-155.254,00	0,00	0,00	-155.254,00	0,00	-155.254,00	-135.415,11	19.838,89
	Ein-, 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	-157.299,41	-155.254,00	0,00	0,00	-155.254,00	0,00	-155.254,00	-135.415,11	19.838,89

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 04 Gleichstellungsbeauftragte

Stadt Aurich

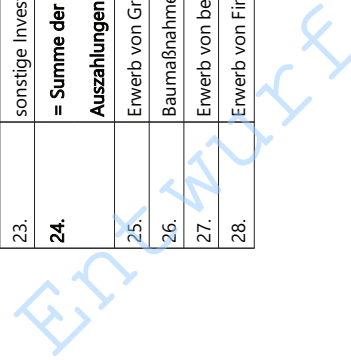
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.829,00	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	21.355,00	2.355,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.335,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	22.164,30	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	21.355,00	2.355,00
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	63.528,51	64.700,00	0,00	0,00	64.700,00	0,00	64.700,00	64.481,27	-218,73
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	8.672,60	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	1.956,08	-5.043,92
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.192,71	8.577,00	0,00	0,00	8.577,00	0,00	8.577,00	6.954,57	-1.622,43
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	80.393,82	80.277,00	0,00	0,00	80.277,00	0,00	80.277,00	73.391,92	-6.885,08
21.	ordentliches Ergebnis	-58.229,52	-61.277,00	0,00	0,00	-61.277,00	0,00	-61.277,00	-52.036,92	9.240,08
25.	Jahresergebnis	-58.229,52	-61.277,00	0,00	0,00	-61.277,00	0,00	-61.277,00	-52.036,92	9.240,08
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	888,68	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	892,33	192,33
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-888,68	-700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	-892,33	-192,33
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-59.118,20	-61.977,00	0,00	0,00	-61.977,00	0,00	-61.977,00	-52.929,25	9.047,75

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 04 Gleichstellungsbeauftragte

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(-)
	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	20.829,00	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	21.355,00	2.355,00
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	1.335,30	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	22.164,30	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	21.355,00	2.355,00
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	63.528,51	64.700,00	0,00	0,00	64.700,00	0,00	64.700,00	64.481,27	-218,73
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	4.955,97	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	6.218,78	-781,22
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	9.084,68	8.577,00	0,00	0,00	8.577,00	0,00	8.577,00	6.385,48	-2.191,52
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	77.569,16	80.277,00	0,00	0,00	80.277,00	0,00	80.277,00	77.085,53	-3.191,47
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-55.404,86	-61.277,00	0,00	0,00	-61.277,00	0,00	-61.277,00	-55.730,53	5.546,47
	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.	Beträge 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
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



Teilfinanzrechnung Fachdienst 04 Gleichstellungsbeauftragte

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(-)
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	-55.404,86	-61.277,00	0,00	0,00	-61.277,00	0,00	-61.277,00	-55.730,53	5.546,47
Ein-, 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	-55.404,86	-61.277,00	0,00	0,00	-61.277,00	0,00	-61.277,00	-55.730,53	5.546,47

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 05 Rechnungsprüfungsamt

Stadt Aurich

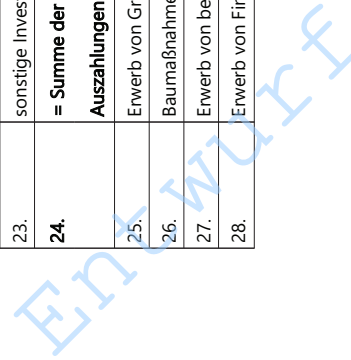
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
	ordentliche Erträge									
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	223.521,83	236.300,00	0,00	0,00	236.300,00	0,00	236.300,00	177.977,21	-58.322,79
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	396,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	44.184,21	53.808,00	0,00	0,00	53.808,00	0,00	53.808,00	49.437,07	-4.370,93
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	268.102,04	293.108,00	0,00	0,00	293.108,00	0,00	293.108,00	227.414,28	-65.693,72
21.	ordentliches Ergebnis	-268.102,04	-293.108,00	0,00	0,00	-293.108,00	0,00	-293.108,00	-225.914,28	67.193,72
25.	Jahresergebnis	-268.102,04	-293.108,00	0,00	0,00	-293.108,00	0,00	-293.108,00	-225.914,28	67.193,72
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.922,05	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.676,99	676,99
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.922,05	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.676,99	-676,99
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-270.024,09	-295.108,00	0,00	0,00	-295.108,00	0,00	-295.108,00	-228.591,27	66.516,73

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 05 Rechnungsprüfungsamt

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(-)
	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	223.668,01	236.300,00	0,00	0,00	236.300,00	0,00	236.300,00	180.556,05	-55.743,95
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	396,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
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	21.100,15	53.808,00	0,00	0,00	53.808,00	0,00	53.808,00	72.343,30	18.535,30
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	245.164,16	293.108,00	0,00	0,00	293.108,00	0,00	293.108,00	252.899,35	-40.208,65
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-245.164,16	-293.108,00	0,00	0,00	-293.108,00	0,00	-293.108,00	-252.899,35	40.208,65
	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.	Beträge 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
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



Teilfinanzrechnung Fachdienst 05 Rechnungsprüfungsamt

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorfahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
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	-245.164,16	-293.108,00	0,00	0,00	-293.108,00	0,00	-293.108,00	-252.899,35	40.208,65
	Ein-, 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	-245.164,16	-293.108,00	0,00	0,00	-293.108,00	0,00	-293.108,00	-252.899,35	40.208,65

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 99 Sonderbereich Finanzen

Stadt Aurich

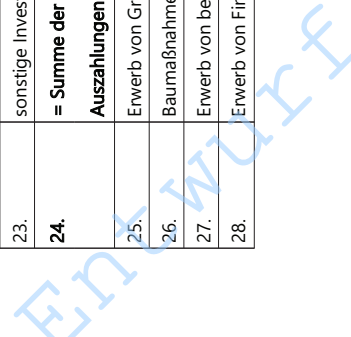
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
	ordentliche Erträge									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	51.363.799,30	52.880.000,00	-3.160.000,00	0,00	49.720.000,00	0,00	49.720.000,00	53.026.697,44	3.306.697,44
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.986.952,00	15.747.000,00	657.100,00	0,00	16.404.100,00	0,00	16.404.100,00	16.962.957,00	558.857,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	266.239,00	266.243,00	0,00	0,00	266.243,00	0,00	266.243,00	266.243,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	534,91	534,91
6.	privatrechtliche Entgelte	-28.035,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	24.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.022.428,06	1.047.200,00	0,00	0,00	1.047.200,00	0,00	1.047.200,00	1.114.049,56	66.849,56
11.	sonstige ordentliche Erträge	1.635.176,15	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	1.674.437,12	-125.562,88
12.	= Summe ordentliche Erträge	71.271.308,97	71.740.443,00	-2.502.900,00	0,00	69.237.543,00	0,00	69.237.543,00	73.044.919,03	3.807.376,03
	ordentliche Aufwendungen									
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-196.188,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.386,06	15.386,06
16.	Abschreibungen	5.733.566,15	57.474,00	2.800.000,00	0,00	2.857.474,00	0,00	2.857.474,00	3.861.682,49	1.004.208,49
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	908.051,16	872.900,00	0,00	0,00	872.900,00	0,00	872.900,00	808.125,09	-64.774,91
18.	Transferaufwendungen	29.203.793,00	29.980.000,00	80.100,00	0,00	30.060.100,00	0,00	30.060.100,00	30.065.610,00	5.510,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.300.545,23	2.035.300,00	0,00	0,00	2.035.300,00	0,00	2.035.300,00	2.211.802,45	176.502,45
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	37.949.767,37	32.945.674,00	2.880.100,00	0,00	35.825.774,00	0,00	35.825.774,00	36.962.606,09	1.136.832,09
21.	ordentliches Ergebnis	33.321.541,60	38.794.769,00	-5.383.000,00	0,00	33.411.769,00	0,00	33.411.769,00	36.082.312,94	2.670.543,94
25.	Jahresergebnis	33.321.541,60	38.794.769,00	-5.383.000,00	0,00	33.411.769,00	0,00	33.411.769,00	36.082.312,94	2.670.543,94
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-534,91	-534,91
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.606,35	3.200,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	13.045,11	9.845,11
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.606,35	-3.200,00	0,00	0,00	-3.200,00	0,00	-3.200,00	-13.580,02	-10.380,02
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	33.314.935,25	38.791.569,00	-5.383.000,00	0,00	33.408.569,00	0,00	33.408.569,00	36.068.732,92	2.660.163,92

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 99 Sonderbereich Finanzen

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(-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	51.926.410,08	52.880.000,00	-3.160.000,00	0,00	49.720.000,00	0,00	49.720.000,00	52.813.316,67	3.093.316,67
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.986.952,00	15.747.000,00	657.100,00	0,00	16.404.100,00	0,00	16.404.100,00	16.962.957,00	558.857,00
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	650,00	650,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.099.698,01	1.047.200,00	0,00	0,00	1.047.200,00	0,00	1.047.200,00	1.063.750,23	16.550,23
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	1.701.859,23	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	1.653.076,90	-146.923,10
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	71.714.919,32	71.474.200,00	-2.502.900,00	0,00	68.971.300,00	0,00	68.971.300,00	72.493.750,80	3.522.450,80
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	949.613,76	872.900,00	0,00	0,00	872.900,00	0,00	872.900,00	808.336,09	-64.563,91
15.	Transferzahlungen	28.578.370,00	29.980.000,00	80.100,00	0,00	30.060.100,00	0,00	30.060.100,00	30.761.614,00	701.514,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.247.310,62	2.035.300,00	0,00	0,00	2.035.300,00	0,00	2.035.300,00	1.669.817,36	-365.482,64
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.775.294,38	32.888.200,00	80.100,00	0,00	32.968.300,00	0,00	32.968.300,00	33.239.767,45	271.467,45
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.939.624,94	38.586.000,00	-2.583.000,00		36.003.000,00		36.003.000,00	39.253.983,35	3.250.983,35
	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.	Beträge 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	2.124.209,14	2.050.559,00	0,00	0,00	2.050.559,00	0,00	2.050.559,00	2.149.553,14	98.994,14
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	2.124.209,14	2.050.559,00	0,00	0,00	2.050.559,00	0,00	2.050.559,00	2.149.553,14	98.994,14
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	543.955,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209.629,00	209.629,00
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	3.000.000,00	7.561.400,00	-1.300.000,00	0,00	6.261.400,00	147.900,00	6.409.300,00	5.173.158,78	-1.236.141,22



Teilfinanzrechnung Fachdienst 99 Sonderbereich Finanzen

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(-)
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	3.543.955,50	7.561.400,00	-1.300.000,00	0,00	6.261.400,00	147.900,00	6.409.300,00	5.382.787,78	-1.026.512,22
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.419.746,36	-5.510.841,00	1.300.000,00	0,00	-4.210.841,00	-147.900,00	-4.358.741,00	-3.233.234,64	1.125.506,36
33.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	38.519.878,58	33.075.159,00	-1.283.000,00	0,00	31.792.159,00	-147.900,00	31.644.259,00	36.020.748,71	4.376.489,71
34.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	20.000.000,00	7.850.000,00	-1.140.000,00	0,00	6.710.000,00	0,00	6.710.000,00	5.250.000,00	-1.460.000,00
35.	Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	3.117.167,71	3.192.500,00	0,00	0,00	3.192.500,00	0,00	3.192.500,00	3.024.194,32	-168.305,68
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	16.882.832,29	4.657.500,00	-1.140.000,00	0,00	3.517.500,00	0,00	3.517.500,00	2.225.805,68	-1.291.694,32
37.	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	55.402.710,87	37.732.659,00	-2.423.000,00	0,00	35.309.659,00	-147.900,00	35.161.759,00	38.246.554,39	3.084.795,39

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 10 FD 10 Stabsstelle Bgm

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									
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.816,28	4.816,28
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.816,28	4.816,28
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	0,00	3.700,00	0,00	0,00	3.700,00	0,00	3.700,00	36.198,47	32.498,47
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	409,32	209,32
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	26.808,00	0,00	0,00	26.808,00	0,00	26.808,00	58.965,75	32.157,75
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	30.708,00	0,00	0,00	30.708,00	0,00	30.708,00	95.573,54	64.865,54
21.	ordentliches Ergebnis	0,00	-30.708,00	0,00	0,00	-30.708,00	0,00	-30.708,00	-90.757,26	-60.049,26
25.	Jahresergebnis	0,00	-30.708,00	0,00	0,00	-30.708,00	0,00	-30.708,00	-90.757,26	-60.049,26
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.904,00	6.904,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.904,00	-6.904,00
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-30.708,00	0,00	0,00	-30.708,00	0,00	-30.708,00	-97.661,26	-66.953,26

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 10 FD 10 Stabsstelle Bgm

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(-)
	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	0,00	3.700,00	0,00	0,00	3.700,00	0,00	3.700,00	39.947,59	36.247,59
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	0,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	409,32	209,32
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	0,00	26.808,00	0,00	0,00	26.808,00	0,00	26.808,00	39.748,08	12.940,08
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	30.708,00	0,00	0,00	30.708,00	0,00	30.708,00	80.104,99	49.396,99
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-30.708,00	0,00	0,00	-30.708,00	0,00	-30.708,00	-80.104,99	-49.396,99
	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.	Beträge 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
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

ENTWURF

Teilfinanzrechnung Fachdienst 10 FD 10 Stabsstelle Bgm

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(-)
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	0,00	-30.708,00	0,00	0,00	-30.708,00	0,00	-30.708,00	-80.104,99	-49.396,99
34.	Ein-, 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	0,00	-30.708,00	0,00	0,00	-30.708,00	0,00	-30.708,00	-80.104,99	-49.396,99

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 11 Innerer Dienst

Stadt Aurich

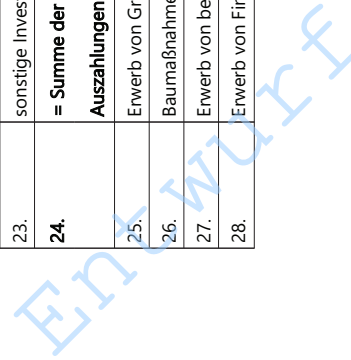
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
	ordentliche Erträge									
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	7.212,00	6.143,00	0,00	0,00	6.143,00	0,00	6.143,00	6.143,00	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	31.048,38	40.100,00	0,00	0,00	40.100,00	0,00	40.100,00	17.603,82	-22.496,18
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	270.627,44	224.000,00	0,00	0,00	224.000,00	0,00	224.000,00	219.912,51	-4.087,49
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.700,48	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	6.132,87	-1.867,13
11.	sonstige ordentliche Erträge	654.345,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	59.318,00	55.818,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	969.933,30	281.743,00	0,00	0,00	281.743,00	0,00	281.743,00	309.110,20	27.367,20
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	2.699.378,96	2.983.800,00	0,00	0,00	2.983.800,00	0,00	2.983.800,00	3.607.923,94	624.123,94
14.	Versorgungsaufwendungen	2.944.594,87	239.900,00	0,00	0,00	239.900,00	0,00	239.900,00	175.948,33	-63.951,67
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	588.013,61	572.200,00	0,00	0,00	572.200,00	0,00	572.200,00	530.586,69	-41.613,31
16.	Abschreibungen	202.050,32	157.893,00	0,00	0,00	157.893,00	0,00	157.893,00	203.815,47	45.922,47
18.	Transferaufwendungen	25.760,59	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	26.285,44	1.285,44
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	755.595,83	727.632,00	0,00	0,00	727.632,00	0,00	727.632,00	687.993,59	-39.638,41
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	7.215.394,18	4.706.425,00	0,00	0,00	4.706.425,00	0,00	4.706.425,00	5.232.553,46	526.128,46
21.	ordentliches Ergebnis	-6.245.460,88	-4.424.682,00	0,00	0,00	-4.424.682,00	0,00	-4.424.682,00	-4.923.443,26	-498.761,26
22.	außerordentliche Erträge	2.609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliches Ergebnis	2.609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Jahresergebnis	-6.242.851,88	-4.424.682,00	0,00	0,00	-4.424.682,00	0,00	-4.424.682,00	-4.923.443,26	-498.761,26
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	186.514,03	195.100,00	0,00	0,00	195.100,00	0,00	195.100,00	304.998,27	109.898,27
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.076,40	15.076,40
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	186.514,03	195.100,00	0,00	0,00	195.100,00	0,00	195.100,00	289.921,87	94.821,87
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.056.337,85	-4.229.582,00	0,00	0,00	-4.229.582,00	0,00	-4.229.582,00	-4.633.521,39	-403.939,39

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 11 Innerer Dienst

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(-)
	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	34.814,95	40.100,00	0,00	0,00	40.100,00	0,00	40.100,00	23.129,80	-16.970,20
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	240.800,84	224.000,00	0,00	0,00	224.000,00	0,00	224.000,00	242.218,79	18.218,79
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	6.700,48	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	6.132,87	-1.867,13
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	282.316,27	272.100,00	0,00	0,00	272.100,00	0,00	272.100,00	271.481,46	-618,54
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	2.692.435,90	2.580.900,00	0,00	0,00	2.580.900,00	0,00	2.580.900,00	2.805.303,39	224.403,39
12.	Auszahlungen für Versorgung	172.067,77	167.800,00	0,00	0,00	167.800,00	0,00	167.800,00	176.646,43	8.846,43
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	598.465,29	572.200,00	0,00	0,00	572.200,00	0,00	572.200,00	530.222,38	-41.977,62
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	25.760,59	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	26.285,44	1.285,44
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	773.583,02	727.632,00	0,00	0,00	727.632,00	0,00	727.632,00	712.450,30	-15.181,70
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.262.312,57	4.073.532,00	0,00	0,00	4.073.532,00	0,00	4.073.532,00	4.250.907,94	177.375,94
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.979.996,30	-3.801.432,00	0,00	0,00	-3.801.432,00	0,00	-3.801.432,00	-3.979.426,48	-177.994,48
	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	2.610,00	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
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	2.610,00	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	210.111,12	138.000,00	0,00	0,00	138.000,00	115.900,00	253.900,00	166.842,90	-87.057,10
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	37.052,20	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	38.998,18	-1.001,82



Teilfinanzrechnung Fachdienst 11 Innerer Dienst

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(-)
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	247.163,32	178.000,00	0,00	0,00	178.000,00	115.900,00	293.900,00	205.841,08	-88.058,92
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-244.553,32	-178.000,00	0,00	0,00	-178.000,00	-115.900,00	-293.900,00	-205.841,08	88.058,92
33.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-4.224.549,62	-3.979.432,00	0,00	0,00	-3.979.432,00	-115.900,00	-4.095.332,00	-4.185.267,56	-89.935,56
34.	Ein-, 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	-4.224.549,62	-3.979.432,00	0,00	0,00	-3.979.432,00	-115.900,00	-4.095.332,00	-4.185.267,56	-89.935,56

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 12 Finanzen

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									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	34.295,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,03	10,03
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	326,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,50	29,50
6.	privatrechtliche Entgelte	48,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	112.938,00	191.400,00	0,00	0,00	191.400,00	0,00	191.400,00	157.096,65	-34.303,35
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	11.681,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige ordentliche Erträge	129.702,41	96.000,00	0,00	0,00	96.000,00	0,00	96.000,00	118.384,77	22.384,77
12.	= Summe ordentliche Erträge	288.992,27	287.400,00	0,00	0,00	287.400,00	0,00	287.400,00	275.520,95	-11.879,05
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	922.324,14	1.188.100,00	0,00	0,00	1.188.100,00	0,00	1.188.100,00	1.216.775,78	28.675,78
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.732,94	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	8.195,44	1.695,44
16.	Abschreibungen	40.458,40	139,00	0,00	0,00	139,00	0,00	139,00	8.084,18	7.945,18
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.238,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-753,05	-753,05
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	155.449,05	166.178,00	0,00	0,00	166.178,00	0,00	166.178,00	215.166,02	48.988,02
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.134.202,72	1.360.917,00	0,00	0,00	1.360.917,00	0,00	1.360.917,00	1.447.468,37	86.551,37
21.	ordentliches Ergebnis	-845.210,45	-1.073.517,00	0,00	0,00	-1.073.517,00	0,00	-1.073.517,00	-1.171.947,42	-98.430,42
25.	Jahresergebnis	-845.210,45	-1.073.517,00	0,00	0,00	-1.073.517,00	0,00	-1.073.517,00	-1.171.947,42	-98.430,42
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	40.941,97	100.100,00	0,00	0,00	100.100,00	0,00	100.100,00	100.014,64	-85,36
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.095,07	14.600,00	0,00	0,00	14.600,00	0,00	14.600,00	19.865,93	5.265,93
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	26.846,90	85.500,00	0,00	0,00	85.500,00	0,00	85.500,00	80.148,71	-5.351,29
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-818.363,55	-988.017,00	0,00	0,00	-988.017,00	0,00	-988.017,00	-1.091.798,71	-103.781,71

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 12 Finanzen

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(-)
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	-29.919,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	835,29	835,29
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	326,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71,76	71,76
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	130.054,00	191.400,00	0,00	0,00	191.400,00	0,00	191.400,00	159.746,73	-31.653,27
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	11.681,26	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	155.017,32	96.000,00	0,00	0,00	96.000,00	0,00	96.000,00	103.760,81	7.760,81
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	267.158,70	287.400,00	0,00	0,00	287.400,00	0,00	287.400,00	264.414,59	-22.985,41
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	923.256,52	1.188.100,00	0,00	0,00	1.188.100,00	0,00	1.188.100,00	1.215.342,68	27.242,68
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	5.775,48	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	8.621,52	2.121,52
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	10.238,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-753,05	-753,05
15.	Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	207.239,49	166.178,00	0,00	0,00	166.178,00	0,00	166.178,00	201.638,36	35.460,36
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.146.509,68	1.360.778,00	0,00	0,00	1.360.778,00	0,00	1.360.778,00	1.424.849,51	64.071,51
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-879.350,98	-1.073.378,00	0,00	0,00	-1.073.378,00	0,00	-1.073.378,00	-1.160.434,92	-87.056,92
	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.	Beträge 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
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

Teilfinanzrechnung Fachdienst 12 Finanzen

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(-)
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	-879.350,98	-1.073.378,00	0,00	0,00	-1.073.378,00	0,00	-1.073.378,00	-1.160.434,92	-87.056,92
34.	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
	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
	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	-879.350,98	-1.073.378,00	0,00	0,00	-1.073.378,00	0,00	-1.073.378,00	-1.160.434,92	-87.056,92

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 13 Wirtschaft

Stadt Aurich

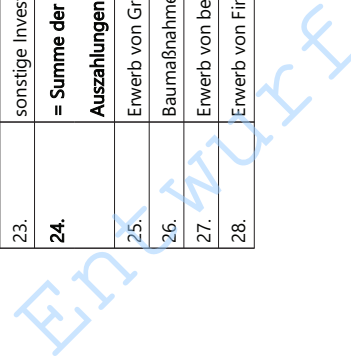
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	8.723,45	7.004,00	0,00	0,00	7.004,00	0,00	7.004,00	9.296,00	2.292,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
6.	privatrechtliche Entgelte	6.837,19	10.600,00	0,00	0,00	10.600,00	0,00	10.600,00	850,88	-9.749,12
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	247.072,64	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	87.589,86	77.589,86
9.	aktivierte Eigenleistungen	524,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	263.157,49	117.604,00	0,00	0,00	117.604,00	0,00	117.604,00	97.786,74	-19.817,26
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	414.986,14	233.600,00	0,00	0,00	233.600,00	0,00	233.600,00	308.904,61	75.304,61
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.400,00	73.400,00
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	496.546,27	449.000,00	0,00	0,00	449.000,00	85.000,00	534.000,00	346.820,89	-187.179,11
16.	Abschreibungen	97.978,69	90.389,00	0,00	0,00	90.389,00	0,00	90.389,00	102.987,45	12.598,45
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.143,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	314.100,00	324.400,00	0,00	0,00	324.400,00	0,00	324.400,00	312.300,00	-12.100,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	201.339,48	194.362,00	0,00	0,00	194.362,00	0,00	194.362,00	120.852,53	-73.509,47
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.531.093,63	1.291.751,00	0,00	0,00	1.291.751,00	85.000,00	1.376.751,00	1.265.265,48	-111.485,52
21.	ordentliches Ergebnis	-1.267.936,14	-1.174.147,00	0,00	0,00	-1.174.147,00	-85.000,00	-1.259.147,00	-1.167.478,74	91.668,26
22.	außerordentliche Erträge	673.506,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.222,49	183.222,49
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.012,14	3.012,14
24.	außerordentliches Ergebnis	673.506,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.210,35	180.210,35
25.	Jahresergebnis	-594.429,52	-1.174.147,00	0,00	0,00	-1.174.147,00	-85.000,00	-1.259.147,00	-987.268,39	271.878,61
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60.499,00	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00	3.800,00	0,00	-3.800,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.620,84	5.700,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	12.349,28	6.649,28
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	54.878,16	-1.900,00	0,00	0,00	-1.900,00	0,00	-1.900,00	-12.349,28	-10.449,28
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-539.551,36	-1.176.047,00	0,00	0,00	-1.176.047,00	-85.000,00	-1.261.047,00	-999.617,67	261.429,33

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 13 Wirtschaft

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(-)
	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	6.837,19	10.600,00	0,00	0,00	10.600,00	0,00	10.600,00	540,54	-10.059,46
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	260.501,61	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	98.626,76	88.626,76
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	19.905,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.018,24	14.018,24
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	287.244,38	110.600,00	0,00	0,00	110.600,00	0,00	110.600,00	113.185,54	2.585,54
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	415.582,35	233.600,00	0,00	0,00	233.600,00	0,00	233.600,00	159.559,26	-74.040,74
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	497.801,69	449.000,00	0,00	0,00	449.000,00	85.000,00	534.000,00	353.286,98	-180.713,02
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	6.143,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferzahlungen	314.100,00	324.400,00	0,00	0,00	324.400,00	0,00	324.400,00	312.200,00	-12.200,00
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	240.098,82	194.362,00	0,00	0,00	194.362,00	0,00	194.362,00	153.934,55	-40.427,45
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.473.725,91	1.201.362,00	0,00	0,00	1.201.362,00	85.000,00	1.286.362,00	978.980,79	-307.381,21
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.186.481,53	-1.090.762,00	0,00	0,00	-1.090.762,00	-85.000,00	-1.175.762,00	-865.795,25	309.966,75
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	24.606,45	19.600,00	-19.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Beträge 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	1.257.885,00	960.000,00	-260.000,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	636.571,50	-63.428,50
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1.282.491,45	979.600,00	-279.600,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	636.571,50	-63.428,50
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	146.864,43	0,00	0,00	0,00	0,00	271.500,00	271.500,00	102.503,63	-168.996,37
26.	Baumaßnahmen	301.382,82	80.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.282,57	32.282,57
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	28.126,75	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	25.000,00	55.000,00	207,12	-54.792,88
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung Fachdienst 13 Wirtschaft

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorfahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
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	476.374,00	110.000,00	-80.000,00	0,00	30.000,00	296.500,00	326.500,00	134.993,32	-191.506,68
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	806.117,45	869.600,00	-199.600,00	0,00	670.000,00	-296.500,00	373.500,00	501.578,18	128.078,18
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-380.364,08	-221.162,00	-199.600,00	0,00	-420.762,00	-381.500,00	-802.262,00	-364.217,07	438.044,93
34.	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	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
36.	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	-380.364,08	-221.162,00	-199.600,00	0,00	-420.762,00	-381.500,00	-802.262,00	-364.217,07	438.044,93

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 16 BgA de Baalje

Stadt Aurich

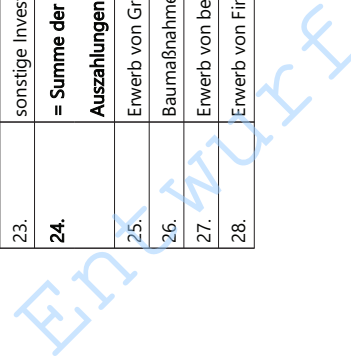
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.225,59	83.225,59
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.364.769,36	1.656.400,00	-656.400,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	635.656,41	-364.343,59
6.	privatrechtliche Entgelte	616.070,78	595.300,00	-115.300,00	0,00	480.000,00	0,00	480.000,00	252.321,08	-227.678,92
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	438,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.986,60	132.986,60
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	44.820,00	24.820,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.981.278,64	2.271.700,00	-771.700,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	1.149.009,68	-350.990,32
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	1.748.463,85	1.847.900,00	0,00	0,00	1.847.900,00	0,00	1.847.900,00	1.723.420,53	-124.479,47
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.300.811,30	1.206.400,00	-111.900,00	0,00	1.094.500,00	0,00	1.094.500,00	990.441,09	-104.058,91
16.	Abschreibungen	1.022.753,98	939.132,00	0,00	0,00	939.132,00	0,00	939.132,00	1.058.712,50	119.580,50
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	121.765,27	75.500,00	0,00	0,00	75.500,00	0,00	75.500,00	115.659,12	40.159,12
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.193.794,40	4.068.932,00	-111.900,00	0,00	3.957.032,00	0,00	3.957.032,00	3.888.233,24	-68.798,76
21.	ordentliches Ergebnis	-2.212.515,76	-1.797.232,00	-659.800,00	0,00	-2.457.032,00	0,00	-2.457.032,00	-2.739.223,56	-282.191,56
22.	außerordentliche Erträge	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	1.864,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliches Ergebnis	88.135,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Jahresergebnis	-2.124.380,00	-1.797.232,00	-659.800,00	0,00	-2.457.032,00	0,00	-2.457.032,00	-2.739.223,56	-282.191,56
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.845,59	61.400,00	0,00	0,00	61.400,00	0,00	61.400,00	74.999,63	13.599,63
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-66.845,59	-61.400,00	0,00	0,00	-61.400,00	0,00	-61.400,00	-74.999,63	-13.599,63
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.191.225,59	-1.858.632,00	-659.800,00	0,00	-2.518.432,00	0,00	-2.518.432,00	-2.814.223,19	-295.791,19

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 16 BgA de Baalje

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(-)
	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	1.350.437,54	1.656.400,00	-656.400,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	639.138,90	-360.861,10
5.	privatrechtliche Entgelte	621.219,08	595.300,00	-115.300,00	0,00	480.000,00	0,00	480.000,00	206.438,65	-273.561,35
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	438,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.930,31	40.930,31
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	528.324,41	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	232.335,51	212.335,51
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.500.419,53	2.271.700,00	-771.700,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	1.118.843,37	-381.156,63
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	1.748.449,93	1.847.900,00	0,00	0,00	1.847.900,00	0,00	1.847.900,00	1.723.423,51	-124.476,49
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	1.299.751,99	1.206.400,00	-111.900,00	0,00	1.094.500,00	0,00	1.094.500,00	1.033.586,09	-60.913,91
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	496.294,93	75.500,00	0,00	0,00	75.500,00	0,00	75.500,00	329.464,64	253.964,64
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.544.496,85	3.129.800,00	-111.900,00	0,00	3.017.900,00	0,00	3.017.900,00	3.086.474,24	68.574,24
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.044.077,32	-858.100,00	-659.800,00	0,00	-1.517.900,00	0,00	-1.517.900,00	-1.967.630,87	-449.730,87
	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.	Beträge 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	242,02	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
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	242,02	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	41.391,03	41.391,03
26.	Baumaßnahmen	783.120,40	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00	87.702,24	-52.297,76
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.463,85	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	38.898,28	3.898,28
28.	Erwerb von 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 Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	66.366,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	871.951,16	35.000,00	140.000,00	0,00	175.000,00	0,00	175.000,00	167.991,55	-7.008,45
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-871.709,14	-35.000,00	-140.000,00	0,00	-175.000,00	0,00	-175.000,00	-167.991,55	7.008,45
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-1.915.786,46	-893.100,00	-799.800,00	0,00	-1.692.900,00	0,00	-1.692.900,00	-2.135.622,42	-442.722,42
34.	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-1.915.786,46	-893.100,00	-799.800,00	0,00	-1.692.900,00	0,00	-1.692.900,00	-2.135.622,42	-442.722,42

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 21 Planung

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									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.107,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	451.570,21	511.026,00	0,00	0,00	511.026,00	0,00	511.026,00	444.738,00	-66.288,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	24.322,00	18.500,00	0,00	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00	21.134,00	2.634,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	208.449,43	497.800,00	0,00	0,00	497.800,00	0,00	497.800,00	492.999,49	-4.800,51
9.	aktivierte Eigenleistungen	42.268,23	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	69.891,97	29.891,97
12.	= Summe ordentliche Erträge	732.717,32	1.067.326,00	0,00	0,00	1.067.326,00	0,00	1.067.326,00	1.028.763,46	-38.562,54
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	742.043,37	784.300,00	0,00	0,00	784.300,00	0,00	784.300,00	538.766,06	-245.533,94
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	53.433,66	28.600,00	0,00	0,00	28.600,00	0,00	28.600,00	1.081.022,30	1.052.422,30
16.	Abschreibungen	101.693,91	139.476,00	0,00	0,00	139.476,00	0,00	139.476,00	99.623,39	-39.852,61
18.	Transferaufwendungen	308.306,04	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	314.163,84	14.163,84
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	628.289,93	1.224.570,00	0,00	0,00	1.224.570,00	0,00	1.224.570,00	462.144,16	-762.425,84
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.833.766,91	2.476.946,00	0,00	0,00	2.476.946,00	0,00	2.476.946,00	2.495.719,75	18.773,75
21.	ordentliches Ergebnis	-1.101.049,59	-1.409.620,00	0,00	0,00	-1.409.620,00	0,00	-1.409.620,00	-1.466.956,29	-57.336,29
22.	außerordentliche Erträge	75.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	45.895,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.567,23	100.567,23
24.	außerordentliches Ergebnis	29.304,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.567,23	-100.567,23
25.	Jahresergebnis	-1.071.745,12	-1.409.620,00	0,00	0,00	-1.409.620,00	0,00	-1.409.620,00	-1.567.523,52	-157.903,52
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.636,40	12.400,00	0,00	0,00	12.400,00	0,00	12.400,00	10.339,69	-2.060,31
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.636,40	-12.400,00	0,00	0,00	-12.400,00	0,00	-12.400,00	-10.339,69	2.060,31
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.082.381,52	-1.422.020,00	0,00	0,00	-1.422.020,00	0,00	-1.422.020,00	-1.577.863,21	-155.843,21

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 21 Planung

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(-)
	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	6.107,45	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	24.183,00	18.500,00	0,00	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00	21.058,00	2.558,00
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	202.163,15	497.800,00	0,00	0,00	497.800,00	0,00	497.800,00	487.838,01	-9.961,99
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	232.453,60	516.300,00	0,00	0,00	516.300,00	0,00	516.300,00	508.896,01	-7.403,99
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	742.040,98	784.300,00	0,00	0,00	784.300,00	0,00	784.300,00	538.755,71	-245.544,29
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	39.968,51	28.600,00	0,00	0,00	28.600,00	0,00	28.600,00	632.914,53	604.314,53
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	308.306,04	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	314.163,84	14.163,84
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	640.136,60	1.224.570,00	0,00	0,00	1.224.570,00	0,00	1.224.570,00	489.730,79	-734.839,21
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.730.452,13	2.337.470,00	0,00	0,00	2.337.470,00	0,00	2.337.470,00	1.975.564,87	-361.905,13
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.497.998,53	-1.821.170,00	0,00	0,00	-1.821.170,00	0,00	-1.821.170,00	-1.466.668,86	354.501,14
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	497.482,49	3.106.800,00	0,00	0,00	3.106.800,00	0,00	3.106.800,00	784.988,31	-2.321.811,69
20.	Beträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	8.822,72	950.000,00	0,00	0,00	950.000,00	0,00	950.000,00	0,00	-950.000,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	455.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.310,00	107.310,00
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	961.805,21	4.056.800,00	0,00	0,00	4.056.800,00	0,00	4.056.800,00	892.298,31	-3.164.501,69
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	26.219,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.224,84	53.224,84
26.	Baumaßnahmen	964.445,40	960.000,00	0,00	0,00	960.000,00	1.315.700,00	2.275.700,00	248.896,31	-2.026.803,69
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	115.500,00	115.500,00

Teilfinanzrechnung Fachdienst 21 Planung

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorfahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
29.	Aktivierbare Zuwendungen	72.117,57	2.456.800,00	0,00	0,00	2.456.800,00	77.800,00	2.534.600,00	34.725,39	-2.499.874,61
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.062.782,08	3.416.800,00	0,00	0,00	3.416.800,00	1.393.500,00	4.810.300,00	562.346,54	-4.247.953,46
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-100.976,87	640.000,00	0,00	0,00	640.000,00	-1.393.500,00	-753.500,00	329.951,77	1.083.451,77
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-1.598.975,40	-1.181.170,00	0,00	0,00	-1.181.170,00	-1.393.500,00	-2.574.670,00	-1.136.717,09	1.437.952,91
34.	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen 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	-1.598.975,40	-1.181.170,00	0,00	0,00	-1.181.170,00	-1.393.500,00	-2.574.670,00	-1.136.717,09	1.437.952,91

Entwurf

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.	Auflückerträge aus Sonderposten	1.116.202,02	1.362.656,00	0,00	0,00	1.362.656,00	0,00	1.362.656,00	1.395.682,49	33.026,49
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	230.172,63	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	210.000,00	213.046,57	3.046,57
6.	privatrechtliche Entgelte	71.043,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.741,20	56.741,20
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	6.962,25	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	10.800,00	6.800,00
9.	aktivierte Eigenleistungen	157.150,36	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	0,00	190.000,00	186.705,43	-3.294,57
11.	sonstige ordentliche Erträge	2.638,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.584.169,13	1.766.656,00	0,00	0,00	1.766.656,00	0,00	1.766.656,00	1.862.975,69	96.319,69
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	630.325,67	666.100,00	0,00	0,00	666.100,00	0,00	666.100,00	613.859,41	-52.240,59
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.575.742,49	1.670.800,00	0,00	0,00	1.670.800,00	80.000,00	1.750.800,00	1.485.840,82	-264.959,18
16.	Abschreibungen	3.330.684,65	3.241.788,00	0,00	0,00	3.241.788,00	0,00	3.241.788,00	3.750.298,83	508.510,83
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.334.944,43	3.498.820,00	-350.200,00	0,00	3.148.620,00	0,00	3.148.620,00	3.552.210,23	403.590,23
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	8.871.697,24	9.077.508,00	-350.200,00	0,00	8.727.308,00	80.000,00	8.807.308,00	9.402.209,29	594.901,29
21.	ordentliches Ergebnis	-7.287.528,11	-7.310.852,00	350.200,00	0,00	-6.960.652,00	-80.000,00	-7.040.652,00	-7.539.233,60	-498.581,60
22.	außerordentliche Erträge	293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.949,30	3.949,30
24.	außerordentliches Ergebnis	293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.949,30	3.949,30
25.	Jahresergebnis	-7.287.235,11	-7.310.852,00	350.200,00	0,00	-6.960.652,00	-80.000,00	-7.040.652,00	-7.535.284,30	-494.632,30
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.465,64	18.300,00	0,00	0,00	18.300,00	0,00	18.300,00	21.602,13	3.302,13
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.465,64	-18.300,00	0,00	0,00	-18.300,00	0,00	-18.300,00	-21.602,13	-3.302,13
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.307.700,75	-7.329.152,00	350.200,00	0,00	-6.978.952,00	-80.000,00	-7.058.952,00	-7.556.886,43	-497.934,43

Entwurf

Teilfinanzrechnung 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(-)
	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	229.542,41	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	210.000,00	209.234,92	-765,08
5.	privatrechtliche Entgelte	61.394,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.556,71	57.556,71
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	3.089,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	6.962,25	2.962,25
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	-957,73	-957,73
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	294.025,78	214.000,00	0,00	0,00	214.000,00	0,00	214.000,00	272.796,15	58.796,15
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	630.326,30	666.100,00	0,00	0,00	666.100,00	0,00	666.100,00	613.854,65	-52.245,35
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	1.742.089,22	1.670.800,00	0,00	0,00	1.670.800,00	80.000,00	1.750.800,00	1.336.978,39	-413.821,61
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	3.627.898,58	3.498.820,00	-350.200,00	0,00	3.148.620,00	0,00	3.148.620,00	3.324.877,49	176.257,49
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.000.314,10	5.835.720,00	-350.200,00	0,00	5.485.520,00	80.000,00	5.565.520,00	5.275.710,53	-289.809,47
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.706.288,32	-5.621.720,00	350.200,00	0,00	-5.271.520,00	-80.000,00	-5.351.520,00	-5.002.914,38	348.605,62
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-196.761,96	740.000,00	0,00	0,00	740.000,00	0,00	740.000,00	128.385,10	-611.614,90
20.	Beträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	30.627,00	67.300,00	0,00	0,00	67.300,00	0,00	67.300,00	56.303,98	-10.996,02
21.	Veräußerung von Sachvermögen	6.119,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.161,30	3.161,30
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-160.015,49	807.300,00	0,00	0,00	807.300,00	0,00	807.300,00	187.850,38	-619.449,62
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	431.257,01	15.000,00	0,00	-2.800,00	12.200,00	121.800,00	134.000,00	452.059,64	318.059,64
26.	Baumaßnahmen	2.034.603,50	2.871.200,00	0,00	152.800,00	3.024.000,00	2.174.300,00	5.198.300,00	2.118.012,24	-3.080.287,76
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.390,64	12.400,00	0,00	0,00	12.400,00	13.500,00	25.900,00	145,58	-25.754,42
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.628.889,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	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 Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorfahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	2.104,19	-107.895,81
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.531,44	4.531,44
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.100.140,15	3.158.600,00	0,00	0,00	3.158.600,00	2.309.600,00	5.468.200,00	2.576.853,09	-2.891.346,91
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.260.155,64	-2.351.300,00	0,00	0,00	-2.351.300,00	-2.309.600,00	-4.660.900,00	-2.389.002,71	2.271.897,29
33.	Finanzmittel-Überschuss/- Fehlbetrag	-10.966.443,96	-7.973.020,00	350.200,00	0,00	-7.622.820,00	-2.389.600,00	-10.012.420,00	-7.391.917,09	2.620.502,91
34.	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	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	-10.966.443,96	-7.973.020,00	350.200,00	0,00	-7.622.820,00	-2.389.600,00	-10.012.420,00	-7.391.917,09	2.620.502,91

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 23 Bauordnung

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									
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	599.863,75	493.500,00	0,00	0,00	493.500,00	0,00	493.500,00	545.553,27	52.053,27
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.626,00	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	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	602.489,75	506.000,00	0,00	0,00	506.000,00	0,00	506.000,00	548.181,27	42.181,27
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	450.430,11	468.700,00	0,00	0,00	468.700,00	0,00	468.700,00	443.973,85	-24.726,15
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.751,26	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	293,50	-4.206,50
16.	Abschreibungen	8.471,50	7.645,00	0,00	0,00	7.645,00	0,00	7.645,00	9.752,49	2.107,49
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	262.818,90	208.762,00	0,00	0,00	208.762,00	0,00	208.762,00	313.609,99	104.847,99
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	724.471,77	689.607,00	0,00	0,00	689.607,00	0,00	689.607,00	767.629,83	78.022,83
21.	ordentliches Ergebnis	-121.982,02	-183.607,00	0,00	0,00	-183.607,00	0,00	-183.607,00	-219.448,56	-35.841,56
25.	Jahresergebnis	-121.982,02	-183.607,00	0,00	0,00	-183.607,00	0,00	-183.607,00	-219.448,56	-35.841,56
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.484,79	4.600,00	0,00	0,00	4.600,00	0,00	4.600,00	6.246,32	1.646,32
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.484,79	-4.600,00	0,00	0,00	-4.600,00	0,00	-4.600,00	-6.246,32	-1.646,32
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-126.466,81	-188.207,00	0,00	0,00	-188.207,00	0,00	-188.207,00	-225.694,88	-37.487,88

Teilfinanzrechnung Fachdienst 23 Bauordnung

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(-)
	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	596.600,66	493.500,00	0,00	0,00	493.500,00	0,00	493.500,00	603.533,18	110.033,18
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	2.626,00	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	599.226,66	506.000,00	0,00	0,00	506.000,00	0,00	506.000,00	606.161,18	100.161,18
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	450.720,78	468.700,00	0,00	0,00	468.700,00	0,00	468.700,00	443.740,44	-24.959,56
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	3.794,89	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	-750,13	-5.250,13
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	280.397,33	208.762,00	0,00	0,00	208.762,00	0,00	208.762,00	289.065,98	80.303,98
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	734.913,00	681.962,00	0,00	0,00	681.962,00	0,00	681.962,00	732.056,29	50.094,29
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-135.686,34	-175.962,00	0,00	0,00	-175.962,00	0,00	-175.962,00	-125.895,11	50.066,89
	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.	Beträge 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
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

ENTWURF

Teilfinanzrechnung Fachdienst 23 Bauordnung

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(-)
29.	Aktivierbare Zuwendungen	29.431,00	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	0,00	28.000,00	6.708,00	-21.292,00
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	29.431,00	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	0,00	28.000,00	6.708,00	-21.292,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.431,00	-28.000,00	0,00	0,00	-28.000,00	0,00	-28.000,00	-6.708,00	21.292,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-165.117,34	-203.962,00	0,00	0,00	-203.962,00	0,00	-203.962,00	-132.603,11	71.358,89
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	-165.117,34	-203.962,00	0,00	0,00	-203.962,00	0,00	-203.962,00	-132.603,11	71.358,89

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 24 Bauverwaltung

Stadt Aurich

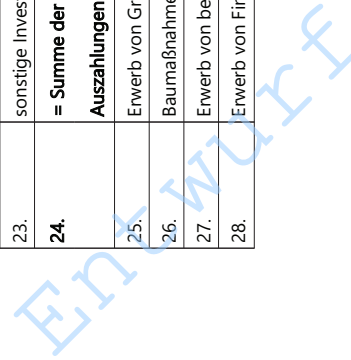
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
	ordentliche Erträge									
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.530,00	5.530,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.580,00	5.580,00
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.597,54	259.597,54
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.450,76	1.450,76
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.086,77	1.086,77
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262.135,07	262.135,07
21.	ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-256.555,07	-256.555,07
25.	Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-256.555,07	-256.555,07
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059,71	1.059,71
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173,21	1.173,21
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-113,50	-113,50
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-256.668,57	-256.668,57

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 24 Bauverwaltung

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(-)
	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	50,00
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	50,00
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.296,73	261.296,73
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173,52	1.173,52
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.071,69	1.071,69
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263.541,94	263.541,94
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-263.491,94	-263.491,94
	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.	Beträge 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
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



Teilfinanzrechnung Fachdienst 24 Bauverwaltung

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(-)
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-263.491,94	-263.491,94
	Ein-, 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-263.491,94	-263.491,94

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 31 Recht

Stadt Aurich

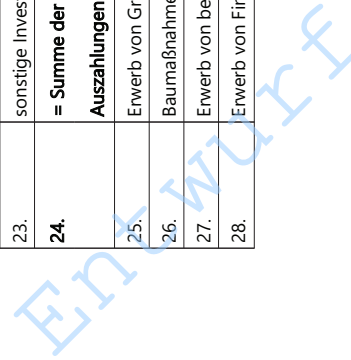
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
	ordentliche Erträge									
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	80,00
6.	privatrechtliche Entgelte	2.490,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.549,10	1.549,10
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	8.033,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.704,38	1.704,38
12.	= Summe ordentliche Erträge	10.524,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.333,48	3.333,48
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	11.664,54	20.300,00	0,00	0,00	20.300,00	0,00	20.300,00	43.114,43	22.814,43
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	527,38	27,38
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	20.884,60	22.700,00	0,00	0,00	22.700,00	0,00	22.700,00	13.007,00	-9.693,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	32.549,14	43.500,00	0,00	0,00	43.500,00	0,00	43.500,00	56.648,81	13.148,81
21.	ordentliches Ergebnis	-22.024,92	-43.500,00	0,00	0,00	-43.500,00	0,00	-43.500,00	-53.315,33	-9.815,33
25.	Jahresergebnis	-22.024,92	-43.500,00	0,00	0,00	-43.500,00	0,00	-43.500,00	-53.315,33	-9.815,33
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	640,68	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	2.676,99	1.976,99
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-640,68	-700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	-2.676,99	-1.976,99
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-22.665,60	-44.200,00	0,00	0,00	-44.200,00	0,00	-44.200,00	-55.992,32	-11.792,32

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 31 Recht

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(-)
	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	2.490,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779,10	779,10
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	7.359,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	80,00
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	9.849,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	859,10	859,10
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	11.664,54	20.300,00	0,00	0,00	20.300,00	0,00	20.300,00	43.114,43	22.814,43
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	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	527,38	27,38
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	31.660,91	22.700,00	0,00	0,00	22.700,00	0,00	22.700,00	12.185,73	-10.514,27
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.325,45	43.500,00	0,00	0,00	43.500,00	0,00	43.500,00	55.827,54	12.327,54
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-33.475,73	-43.500,00	0,00	0,00	-43.500,00	0,00	-43.500,00	-54.968,44	-11.468,44
	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.	Beträge 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
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



Teilfinanzrechnung Fachdienst 31 Recht

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(-)
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	-33.475,73	-43.500,00	0,00	0,00	-43.500,00	0,00	-43.500,00	-54.968,44	-11.468,44
	Ein-, 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	-33.475,73	-43.500,00	0,00	0,00	-43.500,00	0,00	-43.500,00	-54.968,44	-11.468,44

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 32 Ordnung / Bürgerdienste

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									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.106,37	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	113.861,22	33.861,22
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	31.601,00	26.891,00	0,00	0,00	26.891,00	0,00	26.891,00	26.891,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.430.476,75	1.392.600,00	-130.000,00	0,00	1.262.600,00	0,00	1.262.600,00	1.173.400,90	-89.199,10
6.	privatrechtliche Entgelte	72.900,00	65.100,00	0,00	0,00	65.100,00	0,00	65.100,00	51.708,30	-13.391,70
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	172.314,93	118.400,00	0,00	0,00	118.400,00	0,00	118.400,00	132.858,61	14.458,61
11.	sonstige ordentliche Erträge	242.912,30	178.500,00	0,00	0,00	178.500,00	0,00	178.500,00	182.171,70	3.671,70
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.044.311,35	1.861.491,00	-130.000,00	0,00	1.731.491,00	0,00	1.731.491,00	1.680.891,73	-50.599,27
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	1.434.496,50	1.516.900,00	0,00	0,00	1.516.900,00	0,00	1.516.900,00	1.536.256,61	19.356,61
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	645.131,19	629.650,00	0,00	0,00	629.650,00	0,00	629.650,00	514.263,50	-115.386,50
16.	Abschreibungen	601.282,66	487.007,00	0,00	0,00	487.007,00	0,00	487.007,00	635.746,58	148.739,58
18.	Transferaufwendungen	93.875,41	79.200,00	0,00	0,00	79.200,00	0,00	79.200,00	82.406,23	3.206,23
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.598.217,32	1.580.159,00	0,00	0,00	1.580.159,00	0,00	1.580.159,00	1.638.462,47	58.303,47
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.373.003,08	4.292.916,00	0,00	0,00	4.292.916,00	0,00	4.292.916,00	4.407.135,39	114.219,39
21.	ordentliches Ergebnis	-2.328.691,73	-2.431.425,00	-130.000,00	0,00	-2.561.425,00	0,00	-2.561.425,00	-2.726.243,66	-164.818,66
22.	außerordentliche Erträge	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.828,59	9.828,59
24.	außerordentliches Ergebnis	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.828,59	9.828,59
25.	Jahresergebnis	-2.328.341,73	-2.431.425,00	-130.000,00	0,00	-2.561.425,00	0,00	-2.561.425,00	-2.716.415,07	-154.990,07
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.836,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.211,14	18.211,14
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.579,39	51.300,00	0,00	0,00	51.300,00	0,00	51.300,00	64.931,10	13.631,10
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-22.743,31	-51.300,00	0,00	0,00	-51.300,00	0,00	-51.300,00	-46.719,96	4.580,04
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.351.085,04	-2.482.725,00	-130.000,00	0,00	-2.612.725,00	0,00	-2.612.725,00	-2.763.135,03	-150.410,03

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 32 Ordnung / Bürgerdienste

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(-)
	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	78.178,37	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	134.776,12	54.776,12
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.336.615,57	1.392.600,00	-130.000,00	0,00	1.262.600,00	0,00	1.262.600,00	1.202.081,08	-60.518,92
5.	privatrechtliche Entgelte	72.290,19	65.100,00	0,00	0,00	65.100,00	0,00	65.100,00	50.793,46	-14.306,54
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	163.893,60	118.400,00	0,00	0,00	118.400,00	0,00	118.400,00	138.459,15	20.059,15
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	214.555,09	178.500,00	0,00	0,00	178.500,00	0,00	178.500,00	183.052,26	4.552,26
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.865.532,82	1.834.600,00	-130.000,00	0,00	1.704.600,00	0,00	1.704.600,00	1.709.237,07	4.637,07
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	1.435.016,81	1.516.900,00	0,00	0,00	1.516.900,00	0,00	1.516.900,00	1.534.845,69	17.945,69
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	649.836,23	629.650,00	0,00	0,00	629.650,00	0,00	629.650,00	454.022,22	-175.627,78
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	94.311,91	79.200,00	0,00	0,00	79.200,00	0,00	79.200,00	83.184,41	3.984,41
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.615.216,07	1.580.159,00	0,00	0,00	1.580.159,00	0,00	1.580.159,00	1.754.468,97	174.309,97
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.794.381,02	3.805.909,00	0,00	0,00	3.805.909,00	0,00	3.805.909,00	3.826.521,29	20.612,29
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.928.848,20	-1.971.309,00	-130.000,00	0,00	-2.101.309,00	0,00	-2.101.309,00	-2.117.284,22	-15.975,22
	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	247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.829,59	9.829,59
22.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.829,59	9.829,59
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.855,60	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
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	118.377,06	68.200,00	0,00	0,00	68.200,00	124.100,00	192.300,00	85.998,81	-106.301,19
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ENTWURF

Teilfinanzrechnung Fachdienst 32 Ordnung / Bürgerdienste

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(-)
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	940.675,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.062.907,67	68.200,00	0,00	0,00	68.200,00	126.100,00	194.300,00	89.598,81	-104.701,19
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.062.660,67	-68.200,00	0,00	0,00	-68.200,00	-126.100,00	-194.300,00	-79.769,22	114.530,78
33.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.991.508,87	-2.039.509,00	-130.000,00	0,00	-2.169.509,00	-126.100,00	-2.295.609,00	-2.197.053,44	98.555,56
	Ein-, 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	-2.991.508,87	-2.039.509,00	-130.000,00	0,00	-2.169.509,00	-126.100,00	-2.295.609,00	-2.197.053,44	98.555,56

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 33 Bildung / Soziales / Kultur

Stadt Auirich

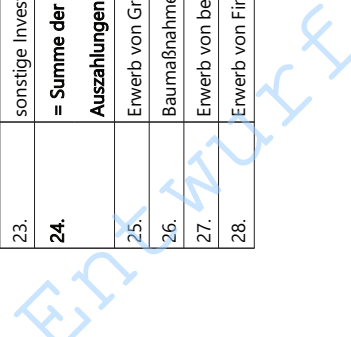
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.330.962,99	4.895.600,00	824.900,00	0,00	5.720.500,00	0,00	5.720.500,00	6.702.665,53	982.165,53
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	16.981,00	13.995,00	0,00	0,00	13.995,00	0,00	13.995,00	13.995,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	455.511,77	403.400,00	-56.650,00	0,00	346.750,00	0,00	346.750,00	273.715,02	-73.034,98
6.	privatrechtliche Entgelte	262.046,29	282.900,00	-81.000,00	0,00	201.900,00	0,00	201.900,00	122.880,99	-79.019,01
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	287.417,33	239.000,00	0,00	0,00	239.000,00	0,00	239.000,00	440.490,73	201.490,73
11.	sonstige ordentliche Erträge	3.107,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.237,76	1.237,76
12.	= Summe ordentliche Erträge	6.356.026,88	5.834.895,00	687.250,00	0,00	6.522.145,00	0,00	6.522.145,00	7.554.985,03	1.032.840,03
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	6.332.041,27	6.328.100,00	0,00	0,00	6.328.100,00	0,00	6.328.100,00	6.364.828,65	36.728,65
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.374.963,19	1.743.500,00	-205.700,00	0,00	1.537.800,00	44.000,00	1.581.800,00	1.169.491,83	-412.308,17
16.	Abschreibungen	478.087,94	455.912,00	0,00	0,00	455.912,00	0,00	455.912,00	486.650,79	30.738,79
18.	Transferaufwendungen	8.034.020,83	7.362.500,00	0,00	0,00	7.362.500,00	0,00	7.362.500,00	7.024.680,84	-337.819,16
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.052.988,92	6.568.870,00	-64.000,00	0,00	6.504.870,00	0,00	6.504.870,00	5.947.909,51	-556.960,49
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	22.272.102,15	22.458.882,00	-269.700,00	0,00	22.189.182,00	44.000,00	22.233.182,00	20.993.561,62	-1.239.620,58
21.	ordentliches Ergebnis	-15.916.075,27	-16.623.987,00	956.950,00	0,00	-15.667.037,00	-44.000,00	-15.711.037,00	-13.438.576,59	2.272.460,41
25.	Jahresergebnis	-15.916.075,27	-16.623.987,00	956.950,00	0,00	-15.667.037,00	-44.000,00	-15.711.037,00	-13.438.576,59	2.272.460,41
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	927,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.161,13	69.900,00	0,00	0,00	69.900,00	0,00	69.900,00	109.115,40	39.215,40
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-79.233,79	-69.900,00	0,00	0,00	-69.900,00	0,00	-69.900,00	-109.115,40	-39.215,40
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.995.309,06	-16.693.887,00	956.950,00	0,00	-15.736.937,00	-44.000,00	-15.780.937,00	-13.547.691,99	2.233.245,01

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 33 Bildung / Soziales / Kultur

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(-)
	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	4.717.654,00	4.895.600,00	824.900,00	0,00	5.720.500,00	0,00	5.720.500,00	5.440.315,68	-280.184,32
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	452.621,97	403.400,00	-56.650,00	0,00	346.750,00	0,00	346.750,00	250.565,53	-96.184,47
5.	privatrechtliche Entgelte	270.177,21	282.900,00	-81.000,00	0,00	201.900,00	0,00	201.900,00	126.012,13	-75.887,87
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	322.500,66	239.000,00	0,00	0,00	239.000,00	0,00	239.000,00	334.582,85	95.582,85
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	428.965,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.978,99	38.978,99
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.191.919,27	5.820.900,00	687.250,00	0,00	6.508.150,00	0,00	6.508.150,00	6.190.455,18	-317.694,82
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	6.332.557,71	6.328.100,00	0,00	0,00	6.328.100,00	0,00	6.328.100,00	6.364.426,08	36.326,08
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	1.364.091,91	1.743.500,00	-205.700,00	0,00	1.537.800,00	44.000,00	1.581.800,00	1.233.051,14	-348.748,86
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	8.452.826,30	7.362.500,00	0,00	0,00	7.362.500,00	0,00	7.362.500,00	7.466.988,27	104.488,27
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.909.657,72	6.568.870,00	-64.000,00	0,00	6.504.870,00	0,00	6.504.870,00	5.872.550,37	-632.319,63
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.059.133,64	22.002.970,00	-269.700,00	0,00	21.733.270,00	44.000,00	21.777.270,00	20.937.015,86	-840.254,14
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.867.214,37	-16.182.070,00	956.950,00	0,00	-15.225.120,00	-44.000,00	-15.269.120,00	-14.746.560,68	522.559,32
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	243.800,00	-104.700,00	0,00	139.100,00	0,00	139.100,00	0,00	-139.100,00
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
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	243.800,00	-104.700,00	0,00	139.100,00	0,00	139.100,00	0,00	-139.100,00
	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	76.830,78	316.100,00	-23.000,00	0,00	293.100,00	236.300,00	529.400,00	342.153,42	-187.246,58
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung Fachdienst 33 Bildung / Soziales / Kultur

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(-)
29.	Aktivierbare Zuwendungen	209.389,01	1.116.500,00	-256.800,00	0,00	859.700,00	100.400,00	960.100,00	907.548,94	-52.551,06
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	286.219,79	1.432.600,00	-279.800,00	0,00	1.152.800,00	336.700,00	1.489.500,00	1.249.702,36	-239.797,64
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-286.219,79	-1.188.800,00	175.100,00	0,00	-1.013.700,00	-336.700,00	-1.350.400,00	-1.249.702,36	100.697,64
33.	Finanzmittel-Überschuss/- Fehlbetrag	-16.153.434,16	-17.370.870,00	1.132.050,00	0,00	-16.238.820,00	-380.700,00	-16.619.520,00	-15.996.263,04	623.256,96
	Ein-, 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	-16.153.434,16	-17.370.870,00	1.132.050,00	0,00	-16.238.820,00	-380.700,00	-16.619.520,00	-15.996.263,04	623.256,96

Teilergebnisrechnung Fachdienst 34 Kunstschule / MachMit Museum

Stadt Aurich

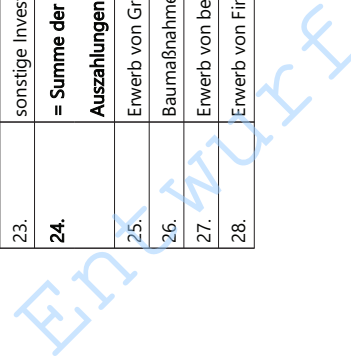
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
	ordentliche Erträge									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.348,77	65.400,00	0,00	0,00	65.400,00	0,00	65.400,00	58.526,82	-6.873,18
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	87.789,75	80.000,00	-47.500,00	0,00	32.500,00	0,00	32.500,00	11.225,12	-21.274,88
6.	privatrechtliche Entgelte	557,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	306,50	-1.193,50
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	451,12	-48,88
12.	= Summe ordentliche Erträge	151.695,52	147.400,00	-47.500,00	0,00	99.900,00	0,00	99.900,00	70.509,56	-29.390,44
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	250.834,33	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	0,00	260.000,00	227.528,95	-32.471,05
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	80.282,02	100.100,00	0,00	0,00	100.100,00	0,00	100.100,00	76.118,32	-23.981,68
16.	Abschreibungen	674,00	518,00	0,00	0,00	518,00	0,00	518,00	518,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	190.514,60	191.200,00	0,00	0,00	191.200,00	0,00	191.200,00	159.790,07	-31.409,93
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	522.304,95	551.818,00	0,00	0,00	551.818,00	0,00	551.818,00	463.955,34	-87.862,66
21.	ordentliches Ergebnis	-370.609,43	-404.418,00	-47.500,00	0,00	-451.918,00	0,00	-451.918,00	-393.445,78	58.472,22
25.	Jahresergebnis	-370.609,43	-404.418,00	-47.500,00	0,00	-451.918,00	0,00	-451.918,00	-393.445,78	58.472,22
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.891,64	11.200,00	0,00	0,00	11.200,00	0,00	11.200,00	15.638,91	4.438,91
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.891,64	-11.200,00	0,00	0,00	-11.200,00	0,00	-11.200,00	-15.488,91	-4.288,91
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-381.501,07	-415.618,00	-47.500,00	0,00	-463.118,00	0,00	-463.118,00	-408.934,69	54.183,31

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 34 Kunstschule / MachMit Museum

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(-)
	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	63.348,77	65.400,00	0,00	0,00	65.400,00	0,00	65.400,00	58.526,82	-6.873,18
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	89.050,85	80.000,00	-47.500,00	0,00	32.500,00	0,00	32.500,00	12.525,12	-19.974,88
5.	privatrechtliche Entgelte	557,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	306,50	-1.193,50
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00
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	-240,41	-240,41
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	152.956,62	147.400,00	-47.500,00	0,00	99.900,00	0,00	99.900,00	71.118,03	-28.781,97
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	250.834,33	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	0,00	260.000,00	227.528,95	-32.471,05
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	79.976,87	100.100,00	0,00	0,00	100.100,00	0,00	100.100,00	81.517,17	-18.582,83
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	187.337,02	191.200,00	0,00	0,00	191.200,00	0,00	191.200,00	193.762,91	2.562,91
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	518.148,22	551.300,00	0,00	0,00	551.300,00	0,00	551.300,00	502.809,03	-48.490,97
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-365.191,60	-403.900,00	-47.500,00	0,00	-451.400,00	0,00	-451.400,00	-431.691,00	19.709,00
	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.	Beträge 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
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



Teilfinanzrechnung Fachdienst 34 Kunstschule / MachMit Museum

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(-)
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	-365.191,60	-403.900,00	-47.500,00	0,00	-451.400,00	0,00	-451.400,00	-431.691,00	19.709,00
	Ein-, 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	-365.191,60	-403.900,00	-47.500,00	0,00	-451.400,00	0,00	-451.400,00	-431.691,00	19.709,00

Teilergebnisrechnung Fachdienst 35 Stadtbibliothek

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									
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	23.534,60	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	19.363,66	-636,34
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,99	19,99
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.134,73	6.134,73
11.	sonstige ordentliche Erträge	523,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,44	88,44
12.	= Summe ordentliche Erträge	24.058,35	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	25.606,82	5.606,82
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	238.254,10	239.300,00	0,00	0,00	239.300,00	0,00	239.300,00	217.035,44	-22.264,56
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	71.105,72	72.500,00	0,00	0,00	72.500,00	0,00	72.500,00	50.105,30	-22.394,70
16.	Abschreibungen	3.769,25	3.732,00	0,00	0,00	3.732,00	0,00	3.732,00	3.738,20	6,20
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	117.069,26	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	91.346,90	-3.653,10
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	430.198,33	410.532,00	0,00	0,00	410.532,00	0,00	410.532,00	362.225,84	-48.306,16
21.	ordentliches Ergebnis	-406.139,98	-390.532,00	0,00	0,00	-390.532,00	0,00	-390.532,00	-336.619,02	53.912,98
25.	Jahresergebnis	-406.139,98	-390.532,00	0,00	0,00	-390.532,00	0,00	-390.532,00	-336.619,02	53.912,98
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.233,42	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	4.461,65	1.161,65
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.233,42	-3.300,00	0,00	0,00	-3.300,00	0,00	-3.300,00	-4.461,65	-1.161,65
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-409.373,40	-393.832,00	0,00	0,00	-393.832,00	0,00	-393.832,00	-341.080,67	52.751,33

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 35 Stadtbibliothek

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(-)
	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	23.301,35	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	19.861,01	-138,99
5.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,99	19,99
6.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.479,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.655,13	4.655,13
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	593,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148,50	148,50
10.	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.374,18	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	24.684,63	4.684,63
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	238.254,51	239.300,00	0,00	0,00	239.300,00	0,00	239.300,00	217.033,54	-22.266,46
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	70.271,47	72.500,00	0,00	0,00	72.500,00	0,00	72.500,00	53.436,48	-19.063,52
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	70.712,16	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00	116.743,88	21.743,88
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	379.238,14	406.800,00	0,00	0,00	406.800,00	0,00	406.800,00	387.213,90	-19.586,10
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-353.863,96	-386.800,00	0,00	0,00	-386.800,00	0,00	-386.800,00	-362.529,27	24.270,73
	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.	Beträge u. 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
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

ENTWURF

Teilfinanzrechnung Fachdienst 35 Stadtbibliothek

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(-)
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	-353.863,96	-386.800,00	0,00	0,00	-386.800,00	0,00	-386.800,00	-362.529,27	24.270,73
34.	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-353.863,96	-386.800,00	0,00	0,00	-386.800,00	0,00	-386.800,00	-362.529,27	24.270,73

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 36 Historisches Museum

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									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	55,30	-44,70
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	14.317,15	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	14.500,00	5.849,75	-8.650,25
6.	privatrechtliche Entgelte	3.758,49	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	1.082,38	-1.917,62
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	777,01	777,01
12.	= Summe ordentliche Erträge	18.205,64	17.600,00	0,00	0,00	17.600,00	0,00	17.600,00	7.764,44	-9.835,56
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	167.490,00	175.300,00	0,00	0,00	175.300,00	0,00	175.300,00	135.362,58	-39.937,42
14.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.178,49	7.178,49
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.694,79	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	0,00	21.000,00	10.005,79	-10.994,21
16.	Abschreibungen	10.840,00	10.844,00	0,00	0,00	10.844,00	0,00	10.844,00	10.844,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	96.435,88	103.300,00	0,00	0,00	103.300,00	0,00	103.300,00	136.470,64	33.170,64
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	282.460,67	310.444,00	0,00	0,00	310.444,00	0,00	310.444,00	299.861,50	-10.582,50
21.	ordentliches Ergebnis	-264.255,03	-292.844,00	0,00	0,00	-292.844,00	0,00	-292.844,00	-292.097,06	746,94
25.	Jahresergebnis	-264.255,03	-292.844,00	0,00	0,00	-292.844,00	0,00	-292.844,00	-292.097,06	746,94
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.419,85	6.600,00	0,00	0,00	6.600,00	0,00	6.600,00	7.750,09	1.150,09
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.419,85	-6.600,00	0,00	0,00	-6.600,00	0,00	-6.600,00	-7.750,09	-1.150,09
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-270.674,88	-299.444,00	0,00	0,00	-299.444,00	0,00	-299.444,00	-299.847,15	-403,15

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 36 Historisches Museum

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(-)
	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	130,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	55,30	-44,70
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	14.317,15	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	14.500,00	5.849,75	-8.650,25
5.	privatrechtliche Entgelte	3.758,49	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	1.072,38	-1.927,62
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	18.205,64	17.600,00	0,00	0,00	17.600,00	0,00	17.600,00	6.977,43	-10.622,57
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	167.490,85	175.300,00	0,00	0,00	175.300,00	0,00	175.300,00	135.364,61	-39.935,39
12.	Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.178,49	7.178,49
13.	Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen	8.404,09	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	0,00	21.000,00	10.195,40	-10.804,60
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	67.606,87	103.300,00	0,00	0,00	103.300,00	0,00	103.300,00	98.057,01	-5.242,99
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	243.501,81	299.600,00	0,00	0,00	299.600,00	0,00	299.600,00	250.795,51	-48.804,49
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-225.296,17	-282.000,00	0,00	0,00	-282.000,00	0,00	-282.000,00	-243.818,08	38.181,92
	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.	Beträge u. 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
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	249,90	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

ENTWURF

Teilfinanzrechnung Fachdienst 36 Historisches Museum

Stadt Auirich

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(-)
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	249,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-249,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-225.546,07	-282.000,00	0,00	0,00	-282.000,00	0,00	-282.000,00	-243.818,08	38.181,92
34.	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	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
36.	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	-225.546,07	-282.000,00	0,00	0,00	-282.000,00	0,00	-282.000,00	-243.818,08	38.181,92

Teilergebnisrechnung Fachdienst 37 ZNE

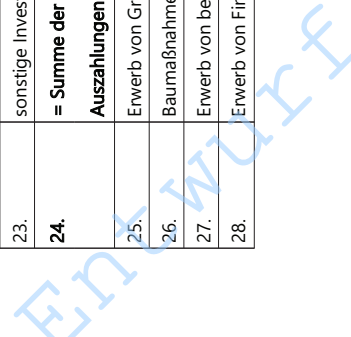
Stadt Aurich

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									
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	100.000,00	-20.000,00
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	90,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	126.132,00	126.542,00	0,00	0,00	126.542,00	0,00	126.542,00	106.042,00	-20.500,00
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	112.542,94	123.600,00	0,00	0,00	123.600,00	0,00	123.600,00	97.085,96	-26.514,04
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	53.594,57	93.200,00	0,00	0,00	93.200,00	0,00	93.200,00	48.500,92	-44.699,08
16.	Abschreibungen	6.547,00	6.547,00	0,00	0,00	6.547,00	0,00	6.547,00	6.547,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.056,00	4.800,00	0,00	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	2.356,25	-2.443,75
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	175.740,51	228.147,00	0,00	0,00	228.147,00	0,00	228.147,00	154.490,13	-73.656,87
21.	ordentliches Ergebnis	-49.608,51	-101.605,00	0,00	0,00	-101.605,00	0,00	-101.605,00	-48.448,13	53.156,87
25.	Jahresergebnis	-49.608,51	-101.605,00	0,00	0,00	-101.605,00	0,00	-101.605,00	-48.448,13	53.156,87
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-49.608,51	-101.605,00	0,00	0,00	-101.605,00	0,00	-101.605,00	-48.448,13	53.156,87

Teilfinanzrechnung Fachdienst 37 ZNE

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(-)
	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	100.000,00	-20.000,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	90,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00
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	120.090,00	120.500,00	0,00	0,00	120.500,00	0,00	120.500,00	100.000,00	-20.500,00
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	112.542,94	123.600,00	0,00	0,00	123.600,00	0,00	123.600,00	97.085,96	-26.514,04
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	52.796,92	93.200,00	0,00	0,00	93.200,00	0,00	93.200,00	51.245,23	-41.954,77
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	3.093,59	4.800,00	0,00	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	2.348,50	-2.451,50
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	168.433,45	221.600,00	0,00	0,00	221.600,00	0,00	221.600,00	150.679,69	-70.920,31
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.343,45	-101.100,00	0,00	0,00	-101.100,00	0,00	-101.100,00	-50.679,69	50.420,31
	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.	Beträge 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
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	410,55	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



Teilfinanzrechnung Fachdienst 37 ZNE

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(-)
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	410,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-410,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-48.754,00	-101.100,00	0,00	0,00	-101.100,00	0,00	-101.100,00	-50.679,69	50.420,31
34.	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	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
36.	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	-48.754,00	-101.100,00	0,00	0,00	-101.100,00	0,00	-101.100,00	-50.679,69	50.420,31

Entwurf

Teilergebnisrechnung Fachdienst 38 ZNT

Stadt Aurich

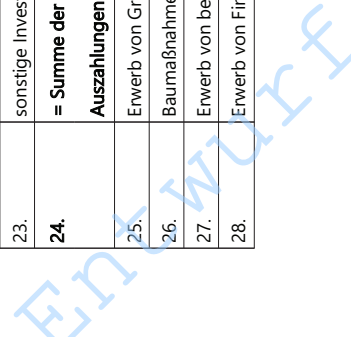
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
	ordentliche Erträge									
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	9.556,80	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	4.048,50	-4.451,50
7.	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.429,60	23.429,60
12.	= Summe ordentliche Erträge	9.892,80	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	27.478,10	18.978,10
	ordentliche Aufwendungen									
13.	Personalaufwendungen	180.283,00	215.600,00	0,00	0,00	215.600,00	0,00	215.600,00	166.587,08	-49.012,92
15.	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	188.034,74	187.100,00	0,00	0,00	187.100,00	0,00	187.100,00	175.814,76	-11.285,24
16.	Abschreibungen	1.352,00	927,00	0,00	0,00	927,00	0,00	927,00	927,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.150,57	4.800,00	0,00	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	1.932,41	-2.867,59
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	371.820,31	408.427,00	0,00	0,00	408.427,00	0,00	408.427,00	345.261,25	-63.165,75
21.	ordentliches Ergebnis	-361.927,51	-399.927,00	0,00	0,00	-399.927,00	0,00	-399.927,00	-317.783,15	82.143,85
25.	Jahresergebnis	-361.927,51	-399.927,00	0,00	0,00	-399.927,00	0,00	-399.927,00	-317.783,15	82.143,85
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-361.927,51	-399.927,00	0,00	0,00	-399.927,00	0,00	-399.927,00	-317.783,15	82.143,85

Entwurf

Teilfinanzrechnung Fachdienst 38 ZNT

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(-)
	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									
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	9.556,80	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	4.048,50	-4.451,50
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	11.001,57	11.001,57
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	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	9.556,80	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	15.050,07	6.550,07
	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit									
11.	Auszahlungen für aktives Personal	180.283,00	215.600,00	0,00	0,00	215.600,00	0,00	215.600,00	166.587,08	-49.012,92
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	187.745,97	187.100,00	0,00	0,00	187.100,00	0,00	187.100,00	180.911,80	-6.188,20
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	2.359,59	4.800,00	0,00	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	1.847,79	-2.952,21
17.	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	370.388,56	407.500,00	0,00	0,00	407.500,00	0,00	407.500,00	349.346,67	-58.153,33
18.	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-360.831,76	-399.000,00	0,00	0,00	-399.000,00	0,00	-399.000,00	-334.296,60	64.703,40
	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.	Beträge u. 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
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



Teilfinanzrechnung Fachdienst 38 ZNT

Stadt Aurich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt,	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorfahren	Ges. Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr(+) weniger(-)
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	-360.831,76	-399.000,00	0,00	0,00	-399.000,00	0,00	-399.000,00	-334.296,60	64.703,40
Ein-, 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	-360.831,76	-399.000,00	0,00	0,00	-399.000,00	0,00	-399.000,00	-334.296,60	64.703,40

Entwurf