

Stadt Aurich
- Kernverwaltung -

2016

JAHRESABSCHLUSS
ZUM 31. DEZEMBER 2016



Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|-----------|
| 1. VERMÖGENSRECHNUNG ZUM 31. DEZEMBER 2016 (BILANZ) | 3 |
| 2. GESAMTERGEBNISRECHNUNG FÜR DAS RECHNUNGSJAHR 2016 | 6 |
| 3. GESAMTFINANZRECHNUNG FÜR DAS RECHNUNGSJAHR 2016..... | 8 |
| 4. TEILERGEBNIS-/ TEILFINANZRECHNUNGEN DER TEILHAUSHALTE | 11 |
| 5. ANHANG ZUM JAHRESABSCHLUSS..... | 59 |
| 5.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss..... | 60 |
| 5.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | 62 |
| 5.3 Erläuterungen zu Posten der Vermögensrechnung | 63 |
| 5.3.1 Aktiva | 63 |
| 5.3.2 Passiva | 81 |
| 5.4 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung..... | 89 |
| 5.4.1 Gesamt-Ergebnisrechnung..... | 90 |
| 5.4.2 Ordentliche Erträge..... | 91 |
| 5.4.3 Ordentliche Aufwendungen..... | 96 |
| 5.4.4 Außerordentliches Ergebnis..... | 102 |
| 5.5 Erläuterungen der Finanzrechnung | 103 |
| 5.5.1 Gesamt-Finanzrechnung | 104 |
| 5.5.2 Einzahlungen u. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit..... | 106 |
| 5.5.3 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 106 |
| 5.5.4 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit..... | 109 |
| 5.5.5 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit..... | 115 |
| 5.6 Sonstige Angaben | 116 |
| 5.6.1 Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen..... | 116 |
| 5.6.2 Organe und Vertretungsbefugnis | 116 |
| 5.6.3 Bezüge der Organe | 117 |
| 5.6.4 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter..... | 117 |
| 5.6.5 Organigramm..... | 118 |
| 5.6.6 Steuerliche Verhältnisse | 119 |
| 5.6.6 Haftungsverhältnisse..... | 119 |
| 5.6.7 Beteiligungen..... | 119 |
| 5.6.8 Sonstige finanzielle Verpflichtungen..... | 121 |
| 5.7 Anlagen zum Anhang..... | 122 |

| | | |
|-----------|---|------------|
| 5.7.1 | Anlagenübersicht | 123 |
| 5.7.2 | Forderungsübersicht | 125 |
| 5.7.3 | Schuldenübersicht..... | 127 |
| 5.7.4 | Rückstellungsübersicht | 129 |
| 5.7.5 | Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragende Haushaltsermächtigungen | 131 |
| 5.7.6 | Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen | 134 |
| 6. | RECHENSCHAFTSBERICHT..... | 136 |
| 6.1 | Vorbemerkungen..... | 136 |
| 6.2 | Allgemeiner Teil | 136 |
| 6.2.1 | Ergebnisrechnung | 139 |
| 6.2.2 | Finanzrechnung | 142 |
| 6.2.3 | Vermögensrechnung | 144 |
| 6.3 | Investitionen..... | 151 |
| 6.4 | Vorgänge von besonderer Bedeutung | 152 |
| 6.5 | Zu erwartende Risiken von besonderer Bedeutung..... | 152 |
| 6.6 | Voraussichtliche Entwicklung | 152 |
| 6.7 | Feststellung gemäß § 129 Absatz 1 Satz 2 NKomVG | 157 |

1. Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2016 (Bilanz)

Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2016

| AKTIVA | | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---|----------------|------------------------------|------------------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| 1. Immaterielles Vermögen | | | |
| 1.2 Lizenzen | 220.889,00 | | 257.063,00 |
| 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 14.714.946,00 | | 14.076.000,00 |
| 1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen | 0,00 | | 0,00 |
| | | <u>14.935.835,00</u> | <u>14.333.063,00</u> |
| 2. Sachvermögen | | | |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 9.897.959,28 | | 9.796.952,21 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 21.838.392,99 | | 22.999.088,11 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 80.541.133,02 | | 79.553.314,65 |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 159.767,56 | | 156.167,86 |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 6.373.941,00 | | 6.945.164,00 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.586.321,09 | | 6.643.559,09 |
| 2.8 Vorräte | 17.602,22 | | 18.956,36 |
| 2.9 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 6.421.376,56 | | 4.734.640,36 |
| | | <u>131.836.493,72</u> | <u>130.847.842,64</u> |
| 3. Finanzvermögen | | | |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 122.047.688,50 | | 122.668.724,58 |
| 3.2 Beteiligungen | 36.370,00 | | 36.370,00 |
| 3.4 Ausleihungen | 44.554.794,03 | | 43.414.246,65 |
| 3.6 Öffentlich rechtliche Forderungen | 2.094.266,04 | | 2.877.256,69 |
| 3.7 Forderungen aus Transferleistungen | 370.739,68 | | 1.021.469,57 |
| 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen | 2.151.939,71 | | 1.769.420,74 |
| 3.9 sonstige Vermögensgegenstände | 6.712.617,15 | | 655.321,42 |
| | | <u>177.968.415,11</u> | <u>172.442.809,65</u> |
| 4. Liquide Mittel | | 2.931.823,30 | 9.801.792,57 |
| 5. Rechnungsabgrenzungsposten | | 99.161,62 | 100.352,83 |
| Summe Aktiva | | <u><u>327.771.728,75</u></u> | <u><u>327.525.860,69</u></u> |

Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2016

| PASSIVA | | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|----------------|-----------------------|-----------------------|
| | 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 Ergebn. | 94.035.188,41 | | 79.947.373,27 |
| | | 94.035.188,41 | 79.947.373,27 |
| 1.3 Jahresergebnis | | | |
| 1.3.2 Ordentlicher Jahresüberschuss | -10.840.370,89 | | 13.007.098,17 |
| 1.3.3 Außerordentlicher Jahresfehlbetrag | 256.248,32 | | 1.080.716,97 |
| | | -10.584.122,57 | 14.087.815,14 |
| 1.4 Sonderposten | | | |
| 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 27.286.278,00 | | 22.721.506,00 |
| 1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte | 1.358.221,00 | | 1.179.337,00 |
| 1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten | 2.292.198,08 | | 842.579,77 |
| 1.4.6 Sonstige Sonderposten | 97.777,50 | | 56.007,50 |
| | | 31.034.474,58 | 24.799.430,27 |
| Summe Nettoposition | | 249.650.025,21 | 253.999.103,47 |
| 2. Schulden | | | |
| 2.1 Geldschulden | | | |
| 2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 27.583.758,77 | | 29.808.370,83 |
| 2.1.3 Liquiditätskredite | 22.279.400,07 | | 15.000.000,00 |
| 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 3.496.965,48 | | 3.883.800,52 |
| 2.4 Transferverbindlichkeiten | | | |
| 2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten | 720.494,48 | | 988.475,46 |
| 2.5 Sonstige Verbindlichkeiten | | | |
| 2.5.1 Durchlaufende Posten | 1.171.878,95 | | 915.749,20 |
| 2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten | 577.828,79 | | 889.906,21 |
| Summe Schulden | | 55.830.326,54 | 51.486.302,22 |
| 3. Rückstellungen | | | |
| 3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | 18.695.102,00 | | 18.617.226,00 |
| 3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit | 0,00 | | 30.600,00 |
| 3.5 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse | 0,00 | | 0,00 |
| 3.7 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, etc. | 25.000,00 | | 25.000,00 |
| 3.8 Andere Rückstellungen | 3.571.275,00 | | 3.367.629,00 |
| Summe Rückstellungen | | 22.291.377,00 | 22.040.455,00 |
| Summe Passiva | | 327.771.728,75 | 327.525.860,69 |

2. Gesamtergebnisrechnung für das Rechnungsjahr 2016

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Gesamtergebnisrechnung | | | | | |
|-------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 92.194.219,43 | 80.863.010,21 | 80.138.000,00 | 725.010,21 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.632.221,87 | 5.897.502,84 | 5.743.400,00 | 154.102,84 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 1.864.151,24 | 2.032.404,16 | 1.950.000,00 | 82.404,16 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 3.421.555,74 | 3.748.955,22 | 3.612.900,00 | 136.055,22 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 806.602,13 | 951.079,98 | 745.400,00 | 205.679,98 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 1.352.470,28 | 1.046.523,67 | 1.279.804,00 | -233.280,33 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 1.318.524,86 | 1.226.922,00 | 1.099.399,00 | 127.523,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 266.221,54 | 342.511,06 | 100.000,00 | 242.511,06 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 2.124.164,69 | 2.654.470,70 | 1.818.800,00 | 835.670,70 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 108.980.131,78 | 98.763.379,84 | 96.487.703,00 | 2.275.676,84 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 14.093.853,31 | 14.815.143,31 | 15.466.323,00 | -651.179,69 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 920.880,50 | 607.392,37 | 0,00 | 607.392,37 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 6.566.308,67 | 6.573.461,14 | 7.834.250,00 | -1.260.788,86 |
| 16. | Abschreibungen | 7.349.930,32 | 8.333.465,48 | 6.200.000,32 | 2.133.465,16 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 879.339,32 | 719.520,06 | 1.258.000,00 | -538.479,94 |
| 18. | Transferaufwendungen | 49.360.100,77 | 62.106.566,20 | 67.473.600,00 | -5.367.033,80 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 16.802.620,72 | 16.448.202,17 | 18.539.776,00 | -2.091.573,83 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 95.973.033,61 | 109.603.750,73 | 116.771.949,32 | -7.168.198,59 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | 13.007.098,17 | -10.840.370,89 | -20.284.246,32 | 9.443.875,43 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 1.128.684,75 | 1.087.855,31 | 0,00 | 1.087.855,31 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 47.967,78 | 831.606,99 | 0,00 | 831.606,99 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 1.080.716,97 | 256.248,32 | 0,00 | 256.248,32 |
| | Jahresergebnis | 14.087.815,14 | -10.584.122,57 | -20.284.246,32 | 9.700.123,75 |

3. Gesamtfinanzrechnung für das Rechnungsjahr 2016

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Gesamtfinanzrechnung | | | | | |
|-----------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 92.133.886,55 | 80.594.666,16 | 80.138.000,00 | 456.666,16 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.593.248,24 | 6.554.809,60 | 5.743.400,00 | 811.409,60 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 3.495.190,71 | 3.668.177,71 | 3.612.900,00 | 55.277,71 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 824.478,65 | 907.194,85 | 745.400,00 | 161.794,85 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 1.672.999,05 | 1.684.060,30 | 1.279.804,00 | 404.256,30 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 117.427,38 | 761.068,36 | 1.099.399,00 | -338.330,64 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 2.513.871,91 | 3.040.269,81 | 1.818.800,00 | 1.221.469,81 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 107.351.102,49 | 97.210.246,79 | 94.437.703,00 | 2.772.543,79 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 14.027.050,68 | 14.338.098,03 | 15.466.323,00 | -1.128.224,97 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 123.218,44 | 106.629,19 | 0,00 | 106.629,19 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 7.163.491,25 | 6.579.378,60 | 7.834.250,00 | -1.254.871,40 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 901.486,11 | 727.004,79 | 1.258.000,00 | -530.995,21 |
| 15. | Transferzahlungen | 50.328.699,64 | 67.112.800,66 | 67.473.600,00 | -360.799,34 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 15.880.790,55 | 17.832.737,70 | 18.539.776,00 | -707.038,30 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 88.424.736,67 | 106.696.648,97 | 110.571.949,00 | -3.875.300,03 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 18.926.365,82 | -9.486.402,18 | -16.134.246,00 | 6.647.843,82 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 1.686.249,86 | 8.196.099,41 | 8.654.900,00 | -458.800,59 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 12.098,83 | 304.756,55 | 296.000,00 | 8.756,55 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 595.711,56 | 362.958,64 | 550.000,00 | -187.041,36 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 3.710.135,88 | 2.864.199,86 | 3.024.193,00 | -159.993,14 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 6.004.196,13 | 11.728.014,46 | 12.525.093,00 | -797.078,54 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 25. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 2.988.673,27 | 1.794.299,86 | 3.012.420,00 | -1.218.120,14 |
| 26. | Baumaßnahmen | 3.884.376,75 | 4.087.190,22 | 11.821.200,00 | -7.734.009,78 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 1.258.319,57 | 1.080.264,45 | 2.563.250,00 | -1.482.985,55 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 10.639.697,25 | 6.072.600,86 | 17.624.740,00 | -11.552.139,14 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 827.213,93 | 669.936,39 | 840.300,00 | -170.363,61 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 541.131,46 | 365.523,36 | 0,00 | 365.523,36 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 20.139.412,23 | 14.069.815,14 | 35.861.910,00 | -21.792.094,86 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | -14.135.216,10 | -2.341.800,68 | -23.336.817,00 | 20.995.016,32 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | 4.791.149,72 | -11.828.202,86 | -39.471.063,00 | 27.642.860,14 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 356.500,00 | 21.900.000,00 | -21.543.500,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 2.510.784,29 | 2.577.544,35 | 3.478.200,00 | -900.655,65 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -2.510.784,29 | -2.221.044,35 | 18.421.800,00 | -20.642.844,35 |
| 37. | Finanzmittelbestand | 2.280.365,43 | -14.049.247,21 | -21.049.263,00 | 7.000.015,79 |
| 38. | Haushaltsunwirksame Einzahlungen | 40.553.344,00 | 14.701.322,86 | 0,00 | 14.701.322,86 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Gesamtfinanzrechnung | | | | | |
|-----------------------------|--|----------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| 39. | Haushaltsunwirksame Auszahlungen | 46.881.585,72 | 7.522.044,92 | 0,00 | 7.522.044,92 |
| 40. | Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | -6.328.241,72 | 7.179.277,94 | 0,00 | 7.179.277,94 |
| 41. | +/- Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres | 13.783.232,29 | 9.735.356,00 | -90.524.395,72 | 100.259.751,72 |
| 42. | = Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres | 9.801.792,57 | 2.931.823,30 | -111.573.658,72 | 114.505.482,02 |

4. Teilergebnis-/ Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte

Teilhaushalte: (Budgets)

| Teilhaushalt | Bezeichnung | Seite |
|--------------|---|---------------|
| 00 | Bürgermeister und Gemeindeorgane | [018 - 025] |
| 03 | Personalrat | [026 - 033] |
| 04 | Gleichstellungsbeauftragte | [034 - 041] |
| 05 | Rechnungsprüfungsamt (RPA) | [042 - 049] |
| 11 | Fachdienst 11 Innerer Dienst | [050 - 057] |
| 12 | Fachdienst 12 Finanzen | [058 - 065] |
| 13 | Fachdienst 13 Wirtschaftsförderung | [066 - 073] |
| 16 | Fachdienst 16 BGA De Baalje | [074 - 081] |
| 18 | Fachdienst 18 Zentrale Steuerungsunterstützung | [074 - 081] |
| 21 | Fachdienst 21 Planung | [082 – 089] |
| 22 | Fachdienst 22 Tiefbau | [090 – 097] |
| 23 | Fachdienst 23 Bauordnung | [098 – 105] |
| 31 | Fachdienst 31 Recht | [106 – 113] |
| 32 | Fachdienst 32 Ordnung / Bürgerdienste | [114 – 121] |
| 33.1 | Sachgebiet 33.1 Schulen/Soziales/Jugend/Sport | [122 – 129] |
| 33.2 | Sachgebiet 33.2 Kultur | [130 – 137] |
| 33.3 | Sachgebiet 33.3 Veranstaltungen | [138 – 145] |
| 34 | Fachdienst 34 Kunstschule / MachMit Museum | [146 – 153] |
| 35 | Fachdienst 35 Stadtbibliothek | [154 – 161] |
| 36 | Fachdienst 36 Historisches Museum | [162 – 169] |
| 37 | Fachdienst 37 Zentrum für nachhaltige Ernährung (ZNE) | [162 – 169] |
| 38 | Fachdienst 38 Zentrum für Natur und Technik (ZNT) | [162 – 169] |
| 99 | Sonderbereich Finanzen | [170 - 177] |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 00 Bürgermeister und Gemeindeorgane | | | | | |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.377,00 | 3.388,00 | 3.300,00 | 88,00 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 819,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 333,20 | 0,00 | 333,20 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 0,60 | 5.964,48 | 0,00 | 5.964,48 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 4.197,32 | 9.685,68 | 3.300,00 | 6.385,68 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 239.204,37 | 265.547,41 | 261.019,00 | 4.528,41 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 118.000,91 | 107.627,31 | 126.000,00 | -18.372,69 |
| 16. | Abschreibungen | 3.686,00 | 3.469,00 | 3.417,00 | 52,00 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 7.960,00 | 7.960,00 | 8.000,00 | -40,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 288.266,98 | 303.857,73 | 303.000,00 | 857,73 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 657.118,26 | 688.461,45 | 701.436,00 | -12.974,55 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -652.920,94 | -678.775,77 | -698.136,00 | 19.360,23 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -652.920,94 | -678.775,77 | -698.136,00 | 19.360,23 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 17.384,77 | 27.395,60 | 16.000,00 | 11.395,60 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -17.384,77 | -27.395,60 | -16.000,00 | -11.395,60 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -670.305,71 | -706.171,37 | -714.136,00 | 7.964,63 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 00 Bürgermeister und Gemeindeorgane | | | | | |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.377,00 | 3.388,00 | 3.300,00 | 88,00 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 47,52 | 772,20 | 0,00 | 772,20 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 4.692,00 | 333,20 | 0,00 | 333,20 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 8.116,52 | 4.493,40 | 3.300,00 | 1.193,40 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 242.093,04 | 250.827,93 | 261.019,00 | -10.191,07 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 118.513,20 | 110.385,01 | 126.000,00 | -15.614,99 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 7.960,00 | 7.960,00 | 8.000,00 | -40,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 301.453,90 | 308.458,45 | 303.000,00 | 5.458,45 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 670.020,14 | 677.631,39 | 698.019,00 | -20.387,61 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -661.903,62 | -673.137,99 | -694.719,00 | 21.581,01 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 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 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 4.624,85 | 600,00 | 7.400,00 | -6.800,00 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 4.624,85 | 600,00 | 7.400,00 | -6.800,00 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | -4.624,85 | -600,00 | -7.400,00 | 6.800,00 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -666.528,47 | -673.737,99 | -702.119,00 | 28.381,01 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 03 Personalrat | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 72.650,01 | 119.323,79 | 82.900,00 | 36.423,79 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 907,12 | 1.207,66 | 2.300,00 | -1.092,34 |
| 16. | Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.519,92 | 13.723,80 | 12.245,00 | 1.478,80 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 88.077,05 | 134.255,25 | 97.445,00 | 36.810,25 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -88.077,05 | -134.255,25 | -97.445,00 | -36.810,25 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -88.077,05 | -134.255,25 | -97.445,00 | -36.810,25 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 343,31 | 1.117,44 | 400,00 | 717,44 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -343,31 | -1.117,44 | -400,00 | -717,44 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -88.420,36 | -135.372,69 | -97.845,00 | -37.527,69 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 03 Personalrat | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 74.542,07 | 115.074,79 | 82.900,00 | 32.174,79 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 972,12 | 617,66 | 2.300,00 | -1.682,34 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 15.314,79 | 14.886,74 | 12.245,00 | 2.641,74 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 90.828,98 | 130.579,19 | 97.445,00 | 33.134,19 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -90.828,98 | -130.579,19 | -97.445,00 | -33.134,19 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 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 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -90.828,98 | -130.579,19 | -97.445,00 | -33.134,19 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 04 Gleichstellungsbeauftragte | | | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.204,81 | 3.253,29 | 0,00 | 3.253,29 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 2.103,72 | 0,00 | 2.103,72 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 2.934,00 | 0,00 | 1.500,00 | -1.500,00 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 5.138,81 | 5.357,01 | 1.500,00 | 3.857,01 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 43.401,18 | 44.181,31 | 45.325,00 | -1.143,69 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 15.896,61 | 7.849,54 | 7.000,00 | 849,54 |
| 16. | Abschreibungen | 71,00 | 71,00 | 71,00 | 0,00 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 7.363,42 | 10.140,96 | 8.145,00 | 1.995,96 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 66.732,21 | 62.242,81 | 60.541,00 | 1.701,81 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -61.593,40 | -56.885,80 | -59.041,00 | 2.155,20 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -61.593,40 | -56.885,80 | -59.041,00 | 2.155,20 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 343,31 | 601,22 | 400,00 | 201,22 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -343,31 | -601,22 | -400,00 | -201,22 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -61.936,71 | -57.487,02 | -59.441,00 | 1.953,98 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 04 Gleichstellungsbeauftragte | | | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.204,81 | 3.253,29 | 0,00 | 3.253,29 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 2.103,72 | 0,00 | 2.103,72 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 2.934,00 | 0,00 | 1.500,00 | -1.500,00 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 5.138,81 | 5.357,01 | 1.500,00 | 3.857,01 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 43.401,18 | 44.181,31 | 45.325,00 | -1.143,69 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 15.054,58 | 8.276,17 | 7.000,00 | 1.276,17 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 7.751,58 | 9.009,32 | 8.145,00 | 864,32 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 66.707,34 | 61.466,80 | 60.470,00 | 996,80 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -61.568,53 | -56.109,79 | -58.970,00 | 2.860,21 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 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 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -61.568,53 | -56.109,79 | -58.970,00 | 2.860,21 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 05 RPA | | | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 1.603,00 | 0,00 | 1.603,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 0,00 | 1.603,00 | 0,00 | 1.603,00 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 206.480,57 | 221.877,42 | 221.676,00 | 201,42 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 2.374,40 | 679,80 | 5.500,00 | -4.820,20 |
| 16. | Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 36.886,45 | 34.244,35 | 51.390,00 | -17.145,65 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 245.741,42 | 256.801,57 | 278.566,00 | -21.764,43 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -245.741,42 | -255.198,57 | -278.566,00 | 23.367,43 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -245.741,42 | -255.198,57 | -278.566,00 | 23.367,43 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.029,92 | 1.676,16 | 1.000,00 | 676,16 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -1.029,92 | -1.676,16 | -1.000,00 | -676,16 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -246.771,34 | -256.874,73 | -279.566,00 | 22.691,27 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 05 RPA | | | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 208.357,67 | 217.633,42 | 221.676,00 | -4.042,58 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 2.386,40 | 369,80 | 5.500,00 | -5.130,20 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 37.896,81 | 31.518,70 | 51.390,00 | -19.871,30 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 248.640,88 | 249.521,92 | 278.566,00 | -29.044,08 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -248.640,88 | -249.521,92 | -278.566,00 | 29.044,08 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 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 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -248.640,88 | -249.521,92 | -278.566,00 | 29.044,08 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 99 Sonderbereich Finanzen | | | | | |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 92.187.512,31 | 80.862.062,03 | 80.138.000,00 | 724.062,03 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.103.512,00 | 1.138.544,00 | 1.120.000,00 | 18.544,00 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 272.950,00 | 273.255,00 | 273.255,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 13.697,42 | 1.993,70 | 0,00 | 1.993,70 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 545,00 | 1.671,82 | 0,00 | 1.671,82 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | -990,19 | 76.924,55 | 570.000,00 | -493.075,45 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 1.305.376,87 | 1.219.012,37 | 1.099.399,00 | 119.613,37 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 1.823.204,33 | 2.416.641,28 | 1.600.000,00 | 816.641,28 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 96.705.807,74 | 85.990.104,75 | 84.800.654,00 | 1.189.450,75 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 33.672,61 | 28.706,37 | 0,00 | 28.706,37 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 794.889,00 | 512.136,00 | 0,00 | 512.136,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | -26.518,81 | 101.325,27 | 500.000,00 | -398.674,73 |
| 16. | Abschreibungen | 2.042.061,62 | 2.692.426,45 | 326.851,20 | 2.365.575,25 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 879.289,96 | 719.520,06 | 1.258.000,00 | -538.479,94 |
| 18. | Transferaufwendungen | 40.535.409,00 | 52.794.166,00 | 57.710.000,00 | -4.915.834,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.936.364,22 | 2.109.230,86 | 2.655.675,00 | -546.444,14 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 46.195.167,60 | 58.957.511,01 | 62.450.526,20 | -3.493.015,19 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | 50.510.640,14 | 27.032.593,74 | 22.350.127,80 | 4.682.465,94 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 38.495,90 | 219.169,16 | 0,00 | 219.169,16 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 371.866,17 | 0,00 | 371.866,17 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 38.495,90 | -152.697,01 | 0,00 | -152.697,01 |
| 25. | Jahresergebnis | 50.549.136,04 | 26.879.896,73 | 22.350.127,80 | 4.529.768,93 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 561,20 | 0,00 | 561,20 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 327,67 | 1.339,08 | 400,00 | 939,08 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -327,67 | -777,88 | -400,00 | -377,88 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | 50.548.808,37 | 26.879.118,85 | 22.349.727,80 | 4.529.391,05 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 99 Sonderbereich Finanzen | | | | | |
|--|---|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 92.133.088,67 | 80.596.761,33 | 80.138.000,00 | 458.761,33 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.103.512,00 | 1.138.544,00 | 1.120.000,00 | 18.544,00 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 1.025,92 | 0,00 | 1.025,92 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 1.671,82 | 0,00 | 1.671,82 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 509.220,70 | 409.374,11 | 570.000,00 | -160.625,89 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 117.413,57 | 761.068,36 | 1.099.399,00 | -338.330,64 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 1.565.518,70 | 1.812.063,06 | 1.600.000,00 | 212.063,06 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 95.428.753,64 | 84.720.508,60 | 84.527.399,00 | 193.109,60 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 600,53 | 31.566,35 | 500.000,00 | -468.433,65 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 901.436,44 | 726.623,79 | 1.258.000,00 | -531.376,21 |
| 15. | Transferzahlungen | 41.798.094,00 | 57.882.897,00 | 57.710.000,00 | 172.897,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 936.927,05 | 2.310.369,23 | 2.655.675,00 | -345.305,77 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 43.637.058,02 | 60.951.456,37 | 62.123.675,00 | -1.172.218,63 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 51.791.695,62 | 23.769.052,23 | 22.403.724,00 | 1.365.328,23 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 2.927,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 36.810,00 | 25.007,00 | 0,00 | 25.007,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 3.710.135,88 | 2.864.199,86 | 3.014.193,00 | -149.993,14 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.749.872,88 | 2.889.206,86 | 3.014.193,00 | -124.986,14 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 25. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 2.927,00 | 30.161,82 | 100.000,00 | -69.838,18 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 10.639.697,25 | 6.017.227,11 | 17.624.740,00 | -11.607.512,89 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 10.642.624,25 | 6.047.388,93 | 17.724.740,00 | -11.677.351,07 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | -6.892.751,37 | -3.158.182,07 | -14.710.547,00 | 11.552.364,93 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | 44.898.944,25 | 20.610.870,16 | 7.693.177,00 | 12.917.693,16 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 356.500,00 | 21.900.000,00 | -21.543.500,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 2.510.784,29 | 2.577.544,35 | 3.478.200,00 | -900.655,65 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -2.510.784,29 | -2.221.044,35 | 18.421.800,00 | -20.642.844,35 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 11 Fachdienst 11 Innerer Dienst | | | | | |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 3.243,33 | 0,00 | 3.243,33 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 6.378,00 | 6.448,09 | 6.380,00 | 68,09 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | -930,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 34.458,83 | 35.712,31 | 50.100,00 | -14.387,69 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 297.986,49 | 214.824,11 | 251.604,00 | -36.779,89 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 13.134,18 | 7.909,63 | 0,00 | 7.909,63 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 232,36 | 8.723,76 | 0,00 | 8.723,76 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 351.259,86 | 276.861,23 | 308.084,00 | -31.222,77 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 2.224.874,27 | 2.089.586,64 | 2.199.214,00 | -109.627,36 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 125.991,50 | 95.337,33 | 0,00 | 95.337,33 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 442.739,09 | 456.427,96 | 504.550,00 | -48.122,04 |
| 16. | Abschreibungen | 278.955,73 | 306.240,47 | 236.243,00 | 69.997,47 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 25.040,50 | 22.488,95 | 25.200,00 | -2.711,05 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 787.825,68 | 767.016,74 | 770.445,00 | -3.428,26 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 3.885.426,77 | 3.737.098,09 | 3.735.652,00 | 1.446,09 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -3.534.166,91 | -3.460.236,86 | -3.427.568,00 | -32.668,86 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 865,34 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 865,34 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -3.533.301,57 | -3.160.236,86 | -3.427.568,00 | 267.331,14 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 192.276,51 | 169.440,15 | 190.000,00 | -20.559,85 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 25,00 | 0,00 | 25,00 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 192.276,51 | 169.415,15 | 190.000,00 | -20.584,85 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -3.341.025,06 | -2.990.821,71 | -3.237.568,00 | 246.746,29 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 11 Fachdienst 11 Innerer Dienst | | | | | |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 3.243,33 | 0,00 | 3.243,33 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 29.531,36 | 38.676,90 | 50.100,00 | -11.423,10 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 193.759,62 | 306.761,42 | 251.604,00 | 55.157,42 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 254,60 | 7.909,63 | 0,00 | 7.909,63 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 223.545,58 | 356.591,28 | 301.704,00 | 54.887,28 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 2.187.606,20 | 1.718.317,88 | 2.199.214,00 | -480.896,12 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 123.218,44 | 106.629,19 | 0,00 | 106.629,19 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 459.865,76 | 462.106,71 | 504.550,00 | -42.443,29 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 24.682,50 | 22.488,95 | 25.200,00 | -2.711,05 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 803.011,04 | 760.111,38 | 770.445,00 | -10.333,62 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 3.598.383,94 | 3.069.654,11 | 3.499.409,00 | -429.754,89 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -3.374.838,36 | -2.713.062,83 | -3.197.705,00 | 484.642,17 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 800,00 | 1.660,09 | 0,00 | 1.660,09 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 640,64 | 224,70 | 0,00 | 224,70 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.440,64 | 1.884,79 | 0,00 | 1.884,79 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 25. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 235.829,12 | 237.019,18 | 435.300,00 | -198.280,82 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 38.660,07 | 0,00 | 38.660,07 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 110.710,18 | 20.676,25 | 0,00 | 20.676,25 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 346.539,30 | 296.355,50 | 435.300,00 | -138.944,50 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | -345.098,66 | -294.470,71 | -435.300,00 | 140.829,29 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -3.719.937,02 | -3.007.533,54 | -3.633.005,00 | 625.471,46 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 12 Fachdienst 12 Finanzen | | | | | |
|--|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 6.707,12 | 948,18 | 0,00 | 948,18 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | -28,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 155.567,00 | 121.361,00 | 0,00 | 121.361,00 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 13,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 171.522,17 | 102.631,12 | 65.300,00 | 37.331,12 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 333.781,90 | 224.940,30 | 65.300,00 | 159.640,30 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 912.363,14 | 906.395,21 | 1.020.124,00 | -113.728,79 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 7.671,62 | 6.957,55 | 7.600,00 | -642,45 |
| 16. | Abschreibungen | 10.246,30 | 61.914,01 | 654,00 | 61.260,01 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 49,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 143.991,98 | 179.942,07 | 142.975,00 | 36.967,07 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.074.322,40 | 1.155.208,84 | 1.171.353,00 | -16.144,16 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -740.540,50 | -930.268,54 | -1.106.053,00 | 175.784,46 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -740.540,50 | -930.268,54 | -1.106.053,00 | 175.784,46 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 38.257,62 | 31.557,57 | 38.600,00 | -7.042,43 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 8.926,00 | 12.291,86 | 8.900,00 | 3.391,86 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 29.331,62 | 19.265,71 | 29.700,00 | -10.434,29 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -711.208,88 | -911.002,83 | -1.076.353,00 | 165.350,17 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 12 Fachdienst 12 Finanzen | | | | | |
|--|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 715,43 | -2.114,94 | 0,00 | -2.114,94 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | -58,94 | 5,90 | 0,00 | 5,90 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 63.897,38 | 156.543,48 | 0,00 | 156.543,48 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 13,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 96.867,16 | 96.540,74 | 65.300,00 | 31.240,74 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 161.434,84 | 250.975,18 | 65.300,00 | 185.675,18 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 914.362,00 | 894.898,21 | 1.020.124,00 | -125.225,79 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 8.026,89 | 7.428,48 | 7.600,00 | -171,52 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 49,67 | 381,00 | 0,00 | 381,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 147.366,22 | 164.046,10 | 142.975,00 | 21.071,10 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.069.804,78 | 1.066.753,79 | 1.170.699,00 | -103.945,21 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -908.369,94 | -815.778,61 | -1.105.399,00 | 289.620,39 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 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 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | -1.000,00 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | -1.000,00 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 | 1.000,00 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -908.369,94 | -815.778,61 | -1.106.399,00 | 290.620,39 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 13 Fachdienst 13 Wirtschaft / Beteiligungscontrolling | | | | | |
|--|---|--------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 90.000,00 | -90.000,00 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 177,00 | 1.037,96 | 177,00 | 860,96 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 752,00 | 0,00 | 752,00 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 52.360,00 | 37.649,33 | 0,00 | 37.649,33 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 1.665,13 | 0,00 | 1.665,13 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 370,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 52.907,04 | 41.104,42 | 90.177,00 | -49.072,58 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 102.843,59 | 351.534,53 | 408.443,00 | -56.908,47 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 386.323,21 | 272.105,56 | 389.200,00 | -117.094,44 |
| 16. | Abschreibungen | 33.305,82 | 37.598,10 | 268.992,30 | -231.394,20 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 327.230,00 | 327.230,00 | 327.800,00 | -570,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 73.735,31 | 119.293,03 | 83.525,00 | 35.768,03 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 923.437,93 | 1.107.761,22 | 1.477.960,30 | -370.199,08 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -870.530,89 | -1.066.656,80 | -1.387.783,30 | 321.126,50 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 274.155,10 | 147.251,40 | 0,00 | 147.251,40 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 34.083,00 | 214.482,88 | 0,00 | 214.482,88 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 240.072,10 | -67.231,48 | 0,00 | -67.231,48 |
| 25. | Jahresergebnis | -630.458,79 | -1.133.888,28 | -1.387.783,30 | 253.895,02 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 16.813,81 | 85.900,04 | 82.000,00 | 3.900,04 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.509,96 | 5.363,31 | 4.850,00 | 513,31 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 13.303,85 | 80.536,73 | 77.150,00 | 3.386,73 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -617.154,94 | -1.053.351,55 | -1.310.633,30 | 257.281,75 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 13 Fachdienst 13 Wirtschaft / Beteiligungscontrolling | | | | | |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 90.000,00 | -90.000,00 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 731,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 752,00 | 0,00 | 752,00 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 56.766,66 | 31.833,77 | 0,00 | 31.833,77 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 57.498,27 | 32.585,77 | 90.000,00 | -57.414,23 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 106.399,73 | 340.454,53 | 408.443,00 | -67.988,47 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 418.955,97 | 266.018,84 | 389.200,00 | -123.181,16 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 327.230,00 | 327.230,00 | 327.800,00 | -570,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 75.839,52 | 109.715,22 | 83.525,00 | 26.190,22 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 928.425,22 | 1.043.418,59 | 1.208.968,00 | -165.549,41 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -870.926,95 | -1.010.832,82 | -1.118.968,00 | 108.135,18 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 13.427,96 | 221.000,00 | -207.572,04 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 531.072,00 | 308.265,00 | 550.000,00 | -241.735,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 531.072,00 | 321.692,96 | 771.000,00 | -449.307,04 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 25. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 938.097,63 | 338.230,25 | 2.830.000,00 | -2.491.769,75 |
| 26. | Baumaßnahmen | 7.794,56 | 14.118,41 | 880.000,00 | -865.881,59 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 1.137,94 | 112.505,34 | 93.000,00 | 19.505,34 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 947.030,13 | 464.854,00 | 3.803.000,00 | -3.338.146,00 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | -415.958,13 | -143.161,04 | -3.032.000,00 | 2.888.838,96 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -1.286.885,08 | -1.153.993,86 | -4.150.968,00 | 2.996.974,14 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 16 Fachdienst 16 BgA de Baalje | | | | | |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.165.673,93 | 1.268.618,07 | 1.084.000,00 | 184.618,07 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 535.824,34 | 644.237,92 | 449.000,00 | 195.237,92 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 4.594,00 | 21.765,18 | 0,00 | 21.765,18 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 261,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 1.706.354,21 | 1.934.621,17 | 1.533.000,00 | 401.621,17 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 1.484.986,92 | 1.481.226,11 | 1.531.457,00 | -50.230,89 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 1.106.172,76 | 1.229.793,86 | 1.076.000,00 | 153.793,86 |
| 16. | Abschreibungen | 943.172,97 | 965.945,83 | 923.053,00 | 42.892,83 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 143.057,30 | 160.575,31 | 75.500,00 | 85.075,31 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 3.677.389,95 | 3.837.541,11 | 3.606.010,00 | 231.531,11 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -1.971.035,74 | -1.902.919,94 | -2.073.010,00 | 170.090,06 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 1.355,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | -1.355,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -1.972.390,74 | -1.902.919,94 | -2.073.010,00 | 170.090,06 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 69.838,94 | 75.212,77 | 68.900,00 | 6.312,77 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -69.838,94 | -75.212,77 | -68.900,00 | -6.312,77 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -2.042.229,68 | -1.978.132,71 | -2.141.910,00 | 163.777,29 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 16 Fachdienst 16 BgA de Baalje | | | | | |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.150.258,14 | 1.247.585,08 | 1.084.000,00 | 163.585,08 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 559.981,03 | 599.597,14 | 449.000,00 | 150.597,14 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 23.625,18 | 0,00 | 23.625,18 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 326.756,58 | 225.250,71 | 0,00 | 225.250,71 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2.036.995,75 | 2.096.058,11 | 1.533.000,00 | 563.058,11 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 1.452.416,12 | 1.484.510,61 | 1.531.457,00 | -46.946,39 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 1.084.005,46 | 1.181.628,33 | 1.076.000,00 | 105.628,33 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 452.704,67 | 389.853,72 | 75.500,00 | 314.353,72 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2.989.126,25 | 3.055.992,66 | 2.682.957,00 | 373.035,66 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -952.130,50 | -959.934,55 | -1.149.957,00 | 190.022,45 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 6.339,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 6.339,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 25. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 53.311,77 | 24.764,91 | 0,00 | 24.764,91 |
| 26. | Baumaßnahmen | 281.344,94 | 70.929,05 | 65.100,00 | 5.829,05 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 161.937,31 | 120.196,09 | 165.000,00 | -44.803,91 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 496.594,02 | 215.890,05 | 230.100,00 | -14.209,95 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | -490.254,52 | -215.890,05 | -230.100,00 | 14.209,95 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -1.442.385,02 | -1.175.824,60 | -1.380.057,00 | 204.232,40 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 18 Zentrale Steuerungsunterstützung | | | | | |
|--|---|--------------------|---------------|--------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 22.458,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 2,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 22.460,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 188.301,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 624,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 557,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 189.483,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -167.022,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -167.022,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 69.355,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.373,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 67.982,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -99.040,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 18 Zentrale Steuerungsunterstützung | | | | | |
|--|---|--------------------|---------------|--------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 49.884,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 49.884,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 190.214,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 624,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 567,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 191.406,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -141.522,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 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 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -141.522,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 21 Fachdienst 21 Planung | | | | | |
|---|---|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.918,00 | 262,40 | 182.100,00 | -181.837,60 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 524.869,56 | 454.172,00 | 451.960,00 | 2.212,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 18.213,00 | 15.483,00 | 16.500,00 | -1.017,00 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 466.444,65 | 386.707,62 | 245.000,00 | 141.707,62 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 54.056,12 | 75.331,65 | 0,00 | 75.331,65 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 10,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 1.073.512,23 | 931.956,67 | 895.560,00 | 36.396,67 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 653.639,74 | 731.227,36 | 852.314,00 | -121.086,64 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 176.274,62 | 193.821,82 | 273.200,00 | -79.378,18 |
| 16. | Abschreibungen | 95.158,86 | 97.841,25 | 331.633,30 | -233.792,05 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 297.766,70 | 300.446,60 | 300.500,00 | -53,40 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 674.351,48 | 469.031,41 | 1.223.845,00 | -754.813,59 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.897.191,40 | 1.792.368,44 | 2.981.492,30 | -1.189.123,86 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -823.679,17 | -860.411,77 | -2.085.932,30 | 1.225.520,53 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 448,44 | 0,00 | 448,44 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 197.508,00 | 0,00 | 197.508,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | -197.059,56 | 0,00 | -197.059,56 |
| 25. | Jahresergebnis | -823.679,17 | -1.057.471,33 | -2.085.932,30 | 1.028.460,97 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 972,91 | 1.090,26 | 1.000,00 | 90,26 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 20.933,50 | 17.785,98 | 21.100,00 | -3.314,02 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -19.960,59 | -16.695,72 | -20.100,00 | 3.404,28 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -843.639,76 | -1.074.167,05 | -2.106.032,30 | 1.031.865,25 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 21 Fachdienst 21 Planung | | | | | |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.918,00 | 262,40 | 182.100,00 | -181.837,60 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 18.048,00 | 15.629,00 | 16.500,00 | -871,00 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 401.979,98 | 390.804,43 | 245.000,00 | 145.804,43 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 429.945,98 | 406.695,83 | 443.600,00 | -36.904,17 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 655.722,61 | 726.676,36 | 852.314,00 | -125.637,64 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 730.856,73 | 191.295,68 | 273.200,00 | -81.904,32 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 297.766,70 | 300.446,60 | 300.500,00 | -53,40 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 743.841,85 | 627.751,12 | 1.223.845,00 | -596.093,88 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2.428.187,89 | 1.846.169,76 | 2.649.859,00 | -803.689,24 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -1.998.241,91 | -1.439.473,93 | -2.206.259,00 | 766.785,07 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 797.788,56 | 1.220.981,80 | 1.665.900,00 | -444.918,20 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 41.770,00 | 0,00 | 41.770,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 22.462,44 | 0,00 | 22.462,44 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 797.788,56 | 1.285.214,24 | 1.665.900,00 | -380.685,76 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 25. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 507.505,38 | 201.516,92 | 0,00 | 201.516,92 |
| 26. | Baumaßnahmen | 879.721,18 | 1.135.771,64 | 3.497.900,00 | -2.362.128,36 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 11.973,56 | 0,00 | 11.973,56 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 190.608,32 | 87.670,24 | 37.100,00 | 50.570,24 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 1.577.834,88 | 1.436.932,36 | 3.535.000,00 | -2.098.067,64 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | -780.046,32 | -151.718,12 | -1.869.100,00 | 1.717.381,88 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -2.778.288,23 | -1.591.192,05 | -4.075.359,00 | 2.484.166,95 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 22 Fachdienst 22 Tiefbau | | | | | |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 20.352,06 | 17.087,59 | 16.800,00 | 287,59 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 978.320,57 | 1.232.162,82 | 1.158.928,00 | 73.234,82 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 164.403,56 | 164.733,09 | 169.000,00 | -4.266,91 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 31.691,03 | 36.541,88 | 0,00 | 36.541,88 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 14.265,67 | 8.902,91 | 0,00 | 8.902,91 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 212.165,42 | 265.514,28 | 100.000,00 | 165.514,28 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 541,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 1.421.739,64 | 1.724.942,57 | 1.444.728,00 | 280.214,57 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 776.644,63 | 892.504,87 | 880.723,00 | 11.781,87 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 2.082.104,08 | 1.817.093,98 | 1.942.450,00 | -125.356,02 |
| 16. | Abschreibungen | 2.928.775,71 | 3.089.704,58 | 3.253.568,52 | -163.863,94 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.168.298,07 | 3.568.486,74 | 3.973.446,00 | -404.959,26 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 8.955.822,49 | 9.367.790,17 | 10.050.187,52 | -682.397,35 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -7.534.082,85 | -7.642.847,60 | -8.605.459,52 | 962.611,92 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 154,00 | 7,00 | 0,00 | 7,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 16.681,20 | 47.749,94 | 0,00 | 47.749,94 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | -16.527,20 | -47.742,94 | 0,00 | -47.742,94 |
| 25. | Jahresergebnis | -7.550.610,05 | -7.690.590,54 | -8.605.459,52 | 914.868,98 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 606,69 | 210,04 | 600,00 | -389,96 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 30.083,16 | 24.842,63 | 23.700,00 | 1.142,63 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -29.476,47 | -24.632,59 | -23.100,00 | -1.532,59 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -7.580.086,52 | -7.715.223,13 | -8.628.559,52 | 913.336,39 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 22 Fachdienst 22 Tiefbau | | | | | |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 82,45 | 19,77 | 0,00 | 19,77 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 19.148,98 | 18.290,67 | 16.800,00 | 1.490,67 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 158.009,68 | 171.219,24 | 169.000,00 | 2.219,24 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 28.685,43 | 41.272,67 | 0,00 | 41.272,67 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 7.991,68 | 10.503,68 | 0,00 | 10.503,68 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 213.918,22 | 241.306,03 | 185.800,00 | 55.506,03 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 776.632,23 | 892.509,87 | 880.723,00 | 11.786,87 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 2.173.082,27 | 1.898.877,35 | 1.942.450,00 | -43.572,65 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 3.338.262,02 | 3.627.979,29 | 3.973.446,00 | -345.466,71 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 6.287.976,52 | 6.419.366,51 | 6.796.619,00 | -377.252,49 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -6.074.058,30 | -6.178.060,48 | -6.610.819,00 | 432.758,52 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 785.024,19 | 6.956.808,27 | 6.768.000,00 | 188.808,27 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 9.171,83 | 262.986,55 | 296.000,00 | -33.013,45 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 210,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 794.406,02 | 7.220.294,82 | 7.064.000,00 | 156.294,82 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 25. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.455.674,34 | 1.158.460,99 | 45.800,00 | 1.112.660,99 |
| 26. | Baumaßnahmen | 2.674.927,50 | 2.733.854,05 | 7.249.300,00 | -4.515.445,95 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 20.951,26 | 31.927,26 | 42.600,00 | -10.672,74 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 457.116,44 | 254.761,29 | 137.100,00 | 117.661,29 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 4.608.669,54 | 4.179.003,59 | 7.474.800,00 | -3.295.796,41 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | -3.814.263,52 | 3.041.291,23 | -410.800,00 | 3.452.091,23 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -9.888.321,82 | -3.136.769,25 | -7.021.619,00 | 3.884.849,75 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 23 Fachdienst 23 Bauordnung | | | | | |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 366.261,57 | 561.794,34 | 440.000,00 | 121.794,34 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 2.614,00 | 2.624,00 | 7.500,00 | -4.876,00 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 352,50 | 0,00 | 5.000,00 | -5.000,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 369.228,07 | 564.418,34 | 452.500,00 | 111.918,34 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 446.683,79 | 413.864,76 | 469.864,00 | -55.999,24 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 2.842,54 | 4.461,37 | 3.500,00 | 961,37 |
| 16. | Abschreibungen | 7.656,00 | 6.279,00 | 4.855,00 | 1.424,00 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 135.387,75 | 252.454,00 | 195.115,00 | 57.339,00 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 592.570,08 | 677.059,13 | 673.334,00 | 3.725,13 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -223.342,01 | -112.640,79 | -220.834,00 | 108.193,21 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -223.342,01 | -112.640,79 | -220.834,00 | 108.193,21 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.403,15 | 3.911,05 | 2.400,00 | 1.511,05 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -2.403,15 | -3.911,05 | -2.400,00 | -1.511,05 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -225.745,16 | -116.551,84 | -223.234,00 | 106.682,16 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 23 Fachdienst 23 Bauordnung | | | | | |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 389.344,67 | 514.519,13 | 440.000,00 | 74.519,13 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 2.614,00 | 2.624,00 | 7.500,00 | -4.876,00 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 1.000,00 | -112,00 | 5.000,00 | -5.112,00 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 392.958,67 | 517.031,13 | 452.500,00 | 64.531,13 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 448.479,73 | 412.260,76 | 469.864,00 | -57.603,24 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 3.560,11 | 3.743,80 | 3.500,00 | 243,80 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 156.175,16 | 250.918,54 | 195.115,00 | 55.803,54 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 608.215,00 | 666.923,10 | 668.479,00 | -1.555,90 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -215.256,33 | -149.891,97 | -215.979,00 | 66.087,03 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 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 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 239,00 | 0,00 | 1.700,00 | -1.700,00 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 20.219,00 | 39.471,00 | 251.100,00 | -211.629,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 20.458,00 | 39.471,00 | 252.800,00 | -213.329,00 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | -20.458,00 | -39.471,00 | -252.800,00 | 213.329,00 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -235.714,33 | -189.362,97 | -468.779,00 | 279.416,03 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 31 Fachdienst 31 Recht | | | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 108,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 3.858,58 | 2.940,42 | 0,00 | 2.940,42 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 3.966,58 | 2.940,42 | 0,00 | 2.940,42 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 62.361,08 | 67.115,81 | 2.450,00 | 64.665,81 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 1.879,15 | 500,59 | 3.500,00 | -2.999,41 |
| 16. | Abschreibungen | 98,00 | 98,00 | 98,00 | 0,00 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 60.544,04 | 85.912,75 | 86.500,00 | -587,25 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 124.882,27 | 153.627,15 | 92.548,00 | 61.079,15 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -120.915,69 | -150.686,73 | -92.548,00 | -58.138,73 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -120.915,69 | -150.686,73 | -92.548,00 | -58.138,73 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 343,31 | 558,72 | 400,00 | 158,72 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -343,31 | -558,72 | -400,00 | -158,72 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -121.259,00 | -151.245,45 | -92.948,00 | -58.297,45 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 31 Fachdienst 31 Recht | | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 108,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 3.926,58 | 2.900,42 | 0,00 | 2.900,42 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 4.034,58 | 2.900,42 | 0,00 | 2.900,42 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 62.361,08 | 67.332,81 | 2.450,00 | 64.882,81 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 1.879,15 | 500,59 | 3.500,00 | -2.999,41 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 30.149,46 | 109.272,01 | 86.500,00 | 22.772,01 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 94.389,69 | 177.105,41 | 92.450,00 | 84.655,41 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -90.355,11 | -174.204,99 | -92.450,00 | -81.754,99 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 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 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -90.355,11 | -174.204,99 | -92.450,00 | -81.754,99 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 32 Fachdienst 32 Ordnung / Bürgerdienste | | | | | |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 79.065,34 | 76.533,56 | 50.000,00 | 26.533,56 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 45.530,00 | 40.114,00 | 40.114,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.240.166,19 | 1.293.402,76 | 1.413.000,00 | -119.597,24 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 50.376,07 | 50.292,66 | 60.000,00 | -9.707,34 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 162.235,96 | 178.431,17 | 81.100,00 | 97.331,17 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 126.662,26 | 118.399,26 | 148.500,00 | -30.100,74 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 1.704.035,82 | 1.757.173,41 | 1.792.714,00 | -35.540,59 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 1.296.680,99 | 1.367.182,03 | 1.406.889,00 | -39.706,97 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 483.478,27 | 524.412,04 | 718.050,00 | -193.637,96 |
| 16. | Abschreibungen | 491.782,42 | 510.445,63 | 443.237,00 | 67.208,63 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 69.320,97 | 62.462,30 | 90.600,00 | -28.137,70 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.718.784,70 | 1.645.061,15 | 1.477.565,00 | 167.496,15 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 4.060.047,35 | 4.109.563,15 | 4.136.341,00 | -26.777,85 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -2.356.011,53 | -2.352.389,74 | -2.343.627,00 | -8.762,74 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 24.615,89 | 7.152,78 | 0,00 | 7.152,78 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | -4.151,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 28.767,31 | 7.152,78 | 0,00 | 7.152,78 |
| 25. | Jahresergebnis | -2.327.244,22 | -2.345.236,96 | -2.343.627,00 | -1.609,96 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 17.275,40 | 26.350,50 | 0,00 | 26.350,50 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 30.864,70 | 47.771,64 | 30.800,00 | 16.971,64 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -13.589,30 | -21.421,14 | -30.800,00 | 9.378,86 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -2.340.833,52 | -2.366.658,10 | -2.374.427,00 | 7.768,90 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 32 Fachdienst 32 Ordnung / Bürgerdienste | | | | | |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 79.814,48 | 70.354,94 | 50.000,00 | 20.354,94 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.334.051,77 | 1.312.041,40 | 1.413.000,00 | -100.958,60 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 54.645,97 | 50.436,33 | 60.000,00 | -9.563,67 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 188.378,23 | 178.421,58 | 81.100,00 | 97.321,58 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 233.494,67 | 171.061,97 | 148.500,00 | 22.561,97 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.890.385,12 | 1.782.316,22 | 1.752.600,00 | 29.716,22 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 1.303.843,03 | 1.353.272,03 | 1.406.889,00 | -53.616,97 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 447.687,31 | 550.997,48 | 718.050,00 | -167.052,52 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 75.121,70 | 60.411,56 | 90.600,00 | -30.188,44 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 1.783.114,35 | 1.453.706,23 | 1.477.565,00 | -23.858,77 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 3.609.766,39 | 3.418.387,30 | 3.693.104,00 | -274.716,70 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -1.719.381,27 | -1.636.071,08 | -1.940.504,00 | 304.432,92 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 20.639,42 | 6.499,50 | 0,00 | 6.499,50 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 20.639,42 | 6.499,50 | 0,00 | 6.499,50 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 25. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 3.623,55 | 0,00 | 3.623,55 |
| 26. | Baumaßnahmen | 7.173,50 | 125.184,07 | 128.900,00 | -3.715,93 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 167.293,94 | 276.750,80 | 1.165.300,00 | -888.549,20 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 10.300,72 | 0,00 | 10.300,72 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 65.637,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 240.105,15 | 419.859,14 | 1.294.200,00 | -874.340,86 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | -219.465,73 | -413.359,64 | -1.294.200,00 | 880.840,36 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -1.938.847,00 | -2.049.430,72 | -3.234.704,00 | 1.185.273,28 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 33.1 Sachgebiet 33.1 Schulen/Soziales/Jugend/Sport | | | | | |
|---|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.221.553,93 | 4.465.275,30 | 4.078.600,00 | 386.675,30 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 34.439,00 | 18.188,00 | 18.174,00 | 14,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 184.366,43 | 202.671,27 | 235.400,00 | -32.728,73 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 143.989,47 | 138.527,89 | 176.700,00 | -38.172,11 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 8.147,62 | -146.457,70 | 6.000,00 | -152.457,70 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 164,77 | 326,00 | 0,00 | 326,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 4.592.661,22 | 4.678.530,76 | 4.514.874,00 | 163.656,76 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 4.242.703,27 | 4.571.034,35 | 4.829.500,00 | -258.465,65 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 961.798,61 | 954.010,77 | 1.230.600,00 | -276.589,23 |
| 16. | Abschreibungen | 491.500,64 | 529.707,71 | 385.567,00 | 144.140,71 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 7.954.827,87 | 8.465.410,56 | 8.829.900,00 | -364.489,44 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.979.596,86 | 6.076.996,18 | 6.658.395,00 | -581.398,82 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 20.630.427,25 | 20.597.159,57 | 21.933.962,00 | -1.336.802,43 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -16.037.766,03 | -15.918.628,81 | -17.419.088,00 | 1.500.459,19 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 790.398,52 | 413.826,53 | 0,00 | 413.826,53 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 790.398,52 | 413.826,53 | 0,00 | 413.826,53 |
| 25. | Jahresergebnis | -15.247.367,51 | -15.504.802,28 | -17.419.088,00 | 1.914.285,72 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 100,00 | 192,50 | 0,00 | 192,50 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 108.485,87 | 49.716,86 | 101.750,00 | -52.033,14 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -108.385,87 | -49.524,36 | -101.750,00 | 52.225,64 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -15.355.753,38 | -15.554.326,64 | -17.520.838,00 | 1.966.511,36 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 33.1 Sachgebiet 33.1 Schulen/Soziales/Jugend/Sport | | | | | |
|---|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.183.034,24 | 5.136.780,10 | 4.078.600,00 | 1.058.180,10 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 179.611,68 | 185.799,02 | 235.400,00 | -49.600,98 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 138.564,67 | 130.672,29 | 176.700,00 | -46.027,71 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 8.147,62 | 8.750,01 | 6.000,00 | 2.750,01 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 255.502,17 | 719.648,35 | 0,00 | 719.648,35 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 5.764.860,38 | 6.181.649,77 | 4.496.700,00 | 1.684.949,77 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 4.251.905,34 | 4.556.297,18 | 4.829.500,00 | -273.202,82 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 897.113,19 | 966.105,26 | 1.230.600,00 | -264.494,74 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 7.675.373,49 | 8.357.023,03 | 8.829.900,00 | -472.876,97 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 6.394.992,48 | 6.940.419,36 | 6.658.395,00 | 282.024,36 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 19.219.384,50 | 20.819.844,83 | 21.548.395,00 | -728.550,17 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -13.454.524,12 | -14.638.195,06 | -17.051.695,00 | 2.413.499,94 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | -10.000,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 500,00 | 10.000,00 | -9.500,00 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 25. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 31.157,15 | 37.541,42 | 36.620,00 | 921,42 |
| 26. | Baumaßnahmen | 33.415,07 | 7.333,00 | 0,00 | 7.333,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 505.274,97 | 255.996,27 | 599.500,00 | -343.503,73 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 1.262,60 | 0,00 | 1.262,60 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 159.270,17 | 284.033,86 | 415.000,00 | -130.966,14 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 355.331,05 | 344.847,11 | 0,00 | 344.847,11 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 1.084.448,41 | 931.014,26 | 1.051.120,00 | -120.105,74 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | -1.084.448,41 | -930.514,26 | -1.041.120,00 | 110.605,74 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -14.538.972,53 | -15.568.709,32 | -18.092.815,00 | 2.524.105,68 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 33.2 Sachgebiet 33.2 Kultur | | | | | |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.900,00 | 2.750,00 | 0,00 | 2.750,00 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 132.704,80 | 132.074,55 | 50.000,00 | 82.074,55 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 1.572,73 | 3.000,00 | -1.427,27 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 140.165,37 | 123.120,95 | 100.000,00 | 23.120,95 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 277.770,17 | 259.518,23 | 153.000,00 | 106.518,23 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 257.186,85 | 324.827,30 | 285.969,00 | 38.858,30 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | -80,96 | 0,00 | -80,96 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 181.721,72 | 192.657,39 | 178.150,00 | 14.507,39 |
| 16. | Abschreibungen | 2.805,00 | 1.565,00 | 1.141,00 | 424,00 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 142.545,73 | 120.451,79 | 181.600,00 | -61.148,21 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 24.940,49 | 30.724,51 | 34.790,00 | -4.065,49 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 609.199,79 | 670.145,03 | 681.650,00 | -11.504,97 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -331.429,62 | -410.626,80 | -528.650,00 | 118.023,20 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -331.429,62 | -410.626,80 | -528.650,00 | 118.023,20 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 206,00 | 0,00 | 206,00 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 25.171,58 | 21.395,06 | 17.600,00 | 3.795,06 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -25.171,58 | -21.189,06 | -17.600,00 | -3.589,06 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -356.601,20 | -431.815,86 | -546.250,00 | 114.434,14 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 33.2 Sachgebiet 33.2 Kultur | | | | | |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.900,00 | 2.750,00 | 0,00 | 2.750,00 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 124.822,44 | 113.010,48 | 50.000,00 | 63.010,48 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 1.572,73 | 3.000,00 | -1.427,27 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 159.576,32 | 142.761,83 | 100.000,00 | 42.761,83 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 30.416,66 | 7.717,05 | 0,00 | 7.717,05 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 319.715,42 | 267.812,09 | 153.000,00 | 114.812,09 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 257.171,46 | 324.833,30 | 285.969,00 | 38.864,30 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 191.035,19 | 190.616,87 | 178.150,00 | 12.466,87 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 121.971,25 | 145.418,52 | 181.600,00 | -36.181,48 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 34.896,12 | 43.200,42 | 34.790,00 | 8.410,42 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 605.074,02 | 704.069,11 | 680.509,00 | 23.560,11 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -285.358,60 | -436.257,02 | -527.509,00 | 91.251,98 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 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 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 6.270,87 | 3.067,23 | 0,00 | 3.067,23 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 6.270,87 | 3.067,23 | 0,00 | 3.067,23 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | -6.270,87 | -3.067,23 | 0,00 | -3.067,23 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -291.629,47 | -439.324,25 | -527.509,00 | 88.184,75 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 33.3 Sachgebiet 33.3 Veranstaltungen / SMA | | | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 19.301,26 | 21.600,00 | 15.000,00 | 6.600,00 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 36.169,00 | 240,00 | 35.000,00 | -34.760,00 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 875,00 | 37.714,00 | 0,00 | 37.714,00 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 15.779,23 | 17.396,93 | 18.000,00 | -603,07 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 64,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 72.188,85 | 76.950,93 | 68.000,00 | 8.950,93 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 47.968,03 | 63.369,59 | 47.136,00 | 16.233,59 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 284.436,94 | 264.683,50 | 319.000,00 | -54.316,50 |
| 16. | Abschreibungen | 8.635,64 | 11.118,90 | 9.811,00 | 1.307,90 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 0,00 | 5.950,00 | 0,00 | 5.950,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 265.502,80 | 221.289,04 | 334.870,00 | -113.580,96 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 606.543,41 | 566.411,03 | 710.817,00 | -144.405,97 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -534.354,56 | -489.460,10 | -642.817,00 | 153.356,90 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -534.354,56 | -489.460,10 | -642.817,00 | 153.356,90 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.606,62 | 2.505,44 | 700,00 | 1.805,44 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -1.606,62 | -2.505,44 | -700,00 | -1.805,44 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -535.961,18 | -491.965,54 | -643.517,00 | 151.551,46 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 33.3 Sachgebiet 33.3 Veranstaltungen / SMA | | | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 19.301,26 | 19.220,00 | 15.000,00 | 4.220,00 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 37.044,00 | 240,00 | 35.000,00 | -34.760,00 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 37.714,00 | 0,00 | 37.714,00 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 18.224,34 | 15.779,23 | 18.000,00 | -2.220,77 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 3.543,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 78.113,34 | 72.953,23 | 68.000,00 | 4.953,23 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 47.968,03 | 63.369,59 | 47.136,00 | 16.233,59 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 279.111,31 | 260.706,81 | 319.000,00 | -58.293,19 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 0,00 | 8.925,00 | 0,00 | 8.925,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 251.904,09 | 239.840,66 | 334.870,00 | -95.029,34 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 578.983,43 | 572.842,06 | 701.006,00 | -128.163,94 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -500.870,09 | -499.888,83 | -633.006,00 | 133.117,17 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 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 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 38.552,11 | 9.531,90 | 10.000,00 | -468,10 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 5.150,36 | 0,00 | 5.150,36 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 38.552,11 | 14.682,26 | 10.000,00 | 4.682,26 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | -38.552,11 | -14.682,26 | -10.000,00 | -4.682,26 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -539.422,20 | -514.571,09 | -643.006,00 | 128.434,91 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 34 Fachdienst 34 Kunstschule / MachMit Museum | | | | | |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 85.537,47 | 74.635,27 | 97.500,00 | -22.864,73 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 72.317,92 | 64.867,52 | 100.000,00 | -35.132,48 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 770,00 | 1.000,00 | -230,00 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 500,00 | -500,00 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 129,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 157.984,42 | 140.272,79 | 199.000,00 | -58.727,21 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 241.552,18 | 231.034,72 | 276.353,00 | -45.318,28 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 114.726,99 | 138.478,92 | 153.600,00 | -15.121,08 |
| 16. | Abschreibungen | 1.113,00 | 903,88 | 668,00 | 235,88 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 145.854,26 | 186.512,88 | 159.500,00 | 27.012,88 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 503.246,43 | 556.930,40 | 590.121,00 | -33.190,60 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -345.262,01 | -416.657,61 | -391.121,00 | -25.536,61 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -345.262,01 | -416.657,61 | -391.121,00 | -25.536,61 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.306,46 | 6.115,21 | 2.700,00 | 3.415,21 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -3.306,46 | -6.115,21 | -2.700,00 | -3.415,21 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -348.568,47 | -422.772,82 | -393.821,00 | -28.951,82 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 34 Fachdienst 34 Kunstschule / MachMit Museum | | | | | |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 85.537,47 | 67.792,77 | 97.500,00 | -29.707,23 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 74.461,72 | 64.451,22 | 100.000,00 | -35.548,78 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 5.000,00 | 770,00 | 1.000,00 | -230,00 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 500,00 | -500,00 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 164.999,19 | 133.013,99 | 199.000,00 | -65.986,01 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 243.950,77 | 231.035,72 | 276.353,00 | -45.317,28 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 117.584,05 | 140.283,34 | 153.600,00 | -13.316,66 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 168.909,20 | 179.191,99 | 159.500,00 | 19.691,99 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 530.444,02 | 550.511,05 | 589.453,00 | -38.941,95 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -365.444,83 | -417.497,06 | -390.453,00 | -27.044,06 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 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 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 742,46 | 474,81 | 0,00 | 474,81 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 742,46 | 474,81 | 0,00 | 474,81 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | -742,46 | -474,81 | 0,00 | -474,81 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -366.187,29 | -417.971,87 | -390.453,00 | -27.518,87 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 35 Fachdienst 35 Stadtbibliothek | | | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 16.319,21 | 23.400,73 | 33.500,00 | -10.099,27 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 626,06 | 181,80 | 0,00 | 181,80 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 16.945,27 | 23.582,53 | 33.500,00 | -9.917,47 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 193.773,75 | 197.876,00 | 199.076,00 | -1.200,00 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 71.913,35 | 65.772,64 | 65.050,00 | 722,64 |
| 16. | Abschreibungen | 2.561,35 | 2.343,45 | 2.241,00 | 102,45 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 79.240,62 | 77.358,14 | 118.100,00 | -40.741,86 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 347.489,07 | 343.350,23 | 384.467,00 | -41.116,77 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -330.543,80 | -319.767,70 | -350.967,00 | 31.199,30 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -330.543,80 | -319.767,70 | -350.967,00 | 31.199,30 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 6.896,16 | 11.174,42 | 6.800,00 | 4.374,42 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -6.896,16 | -11.174,42 | -6.800,00 | -4.374,42 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -337.439,96 | -330.942,12 | -357.767,00 | 26.824,88 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 35 Fachdienst 35 Stadtbibliothek | | | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 16.570,03 | 22.975,13 | 33.500,00 | -10.524,87 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 517,63 | 190,30 | 0,00 | 190,30 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 17.087,66 | 23.165,43 | 33.500,00 | -10.334,57 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 193.756,23 | 197.878,00 | 199.076,00 | -1.198,00 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 69.552,69 | 68.805,72 | 65.050,00 | 3.755,72 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 63.497,28 | 105.219,69 | 118.100,00 | -12.880,31 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 326.806,20 | 371.903,41 | 382.226,00 | -10.322,59 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -309.718,54 | -348.737,98 | -348.726,00 | -11,98 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 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 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 2.750,00 | -2.750,00 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 2.750,00 | -2.750,00 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | -2.750,00 | 2.750,00 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -309.718,54 | -348.737,98 | -351.476,00 | 2.738,02 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 36 Fachdienst 36 Historisches Museum | | | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 930,10 | 100,00 | 830,10 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 11.064,41 | 12.732,42 | 16.500,00 | -3.767,58 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 5.088,67 | 3.286,77 | 3.600,00 | -313,23 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 100,00 | -100,00 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 17,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 16.170,95 | 16.949,29 | 20.300,00 | -3.350,71 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 153.858,78 | 158.169,63 | 167.797,00 | -9.627,37 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 15.458,33 | 11.104,66 | 19.100,00 | -7.995,34 |
| 16. | Abschreibungen | 6.606,15 | 7.960,93 | 6.636,00 | 1.324,93 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 102.336,56 | 127.598,54 | 172.200,00 | -44.601,46 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 278.259,82 | 304.833,76 | 365.733,00 | -60.899,24 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -262.088,87 | -287.884,47 | -345.433,00 | 57.548,53 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -262.088,87 | -287.884,47 | -345.433,00 | 57.548,53 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 946,20 | 878,40 | 0,00 | 878,40 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.433,08 | 5.587,21 | 3.400,00 | 2.187,21 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -2.486,88 | -4.708,81 | -3.400,00 | -1.308,81 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -264.575,75 | -292.593,28 | -348.833,00 | 56.239,72 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 36 Fachdienst 36 Historisches Museum | | | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 930,10 | 100,00 | 830,10 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 11.139,41 | 12.732,42 | 16.500,00 | -3.767,58 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 5.088,67 | 3.286,77 | 3.600,00 | -313,23 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 100,00 | -100,00 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 16.228,08 | 16.949,29 | 20.300,00 | -3.350,71 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 153.845,88 | 158.175,63 | 167.797,00 | -9.621,37 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 14.664,33 | 11.459,43 | 19.100,00 | -7.640,57 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 112.073,29 | 141.033,30 | 172.200,00 | -31.166,70 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 280.583,50 | 310.668,36 | 359.097,00 | -48.428,64 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -264.355,42 | -293.719,07 | -338.797,00 | 45.077,93 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 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 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 12.828,63 | 14.690,63 | 39.700,00 | -25.009,37 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 9.452,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 22.281,15 | 14.690,63 | 39.700,00 | -25.009,37 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | -22.281,15 | -14.690,63 | -39.700,00 | 25.009,37 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -286.636,57 | -308.409,70 | -378.497,00 | 70.087,30 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 37 ZNE | | | | | |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 82.500,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 0,00 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 475,11 | 6.014,29 | 0,00 | 6.014,29 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 193,05 | 0,00 | 193,05 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 500,00 | -500,00 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 3.043,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 86.019,07 | 96.207,34 | 90.500,00 | 5.707,34 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 72.692,20 | 99.115,04 | 81.191,00 | 17.924,04 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 27.322,36 | 47.690,27 | 95.800,00 | -48.109,73 |
| 16. | Abschreibungen | 475,11 | 6.331,29 | 0,00 | 6.331,29 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.028,00 | 3.958,66 | 1.300,00 | 2.658,66 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 106.517,67 | 157.095,26 | 178.291,00 | -21.195,74 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -20.498,60 | -60.887,92 | -87.791,00 | 26.903,08 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -20.498,60 | -60.887,92 | -87.791,00 | 26.903,08 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -20.498,60 | -60.887,92 | -87.791,00 | 26.903,08 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 37 ZNE | | | | | |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 82.500,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 0,00 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 193,05 | 0,00 | 193,05 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 500,00 | -500,00 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 0,00 | 3.043,96 | 0,00 | 3.043,96 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 82.500,00 | 93.237,01 | 90.500,00 | 2.737,01 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 72.692,20 | 99.115,04 | 81.191,00 | 17.924,04 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 26.669,32 | 47.604,36 | 95.800,00 | -48.195,64 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 11.117,23 | 8.044,13 | 1.300,00 | 6.744,13 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 110.478,75 | 154.763,53 | 178.291,00 | -23.527,47 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -27.978,75 | -61.526,52 | -87.791,00 | 26.264,48 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 102.637,11 | 2.721,29 | 0,00 | 2.721,29 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 102.637,11 | 2.721,29 | 0,00 | 2.721,29 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 25. | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 102.637,11 | 4.367,16 | 0,00 | 4.367,16 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 102.637,11 | 4.367,16 | 0,00 | 4.367,16 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | 0,00 | -1.645,87 | 0,00 | -1.645,87 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -27.978,75 | -63.172,39 | -87.791,00 | 24.618,61 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 38 ZNT | | | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Ordentliche Erträge | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 1.012,00 | 1.012,00 | 1.012,00 | 0,00 |
| 4. | sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.048,50 | 4.647,00 | 20.000,00 | -15.353,00 |
| 6. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 3.939,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. | sonstige ordentliche Erträge | 1,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | = Summe ordentliche Erträge | 6.002,07 | 5.659,00 | 21.012,00 | -15.353,00 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | |
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 139.329,59 | 189.443,06 | 196.903,00 | -7.459,94 |
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 108.160,15 | 174.798,68 | 214.100,00 | -39.301,32 |
| 16. | Abschreibungen | 1.263,00 | 1.501,00 | 1.263,00 | 238,00 |
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.186,81 | 4.793,32 | 1.250,00 | 3.543,32 |
| 20. | = Summe ordentliche Aufwendungen | 257.939,55 | 370.536,06 | 413.516,00 | -42.979,94 |
| 21. | ordentliches Ergebnis | -251.937,48 | -364.877,06 | -392.504,00 | 27.626,94 |
| 22. | außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. | Jahresergebnis | -251.937,48 | -364.877,06 | -392.504,00 | 27.626,94 |
| 26. | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Ergebnis mit internen Leistungsbeziehungen | -251.937,48 | -364.877,06 | -392.504,00 | 27.626,94 |

Jahresabschluss 2016 Stadt Aurich KernV

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 38 ZNT | | | | | |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Stadt Aurich | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger (-) |
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.048,50 | 4.647,00 | 20.000,00 | -15.353,00 |
| 5. | privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 3.939,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. | = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 4.988,44 | 4.647,00 | 20.000,00 | -15.353,00 |
| | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 11. | Auszahlungen für aktives Personal | 139.329,59 | 189.443,06 | 196.903,00 | -7.459,94 |
| 12. | Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Auszahl. f. Sach- und Dienstleistungen | 101.690,04 | 179.984,56 | 214.100,00 | -34.115,44 |
| 14. | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 13.024,87 | 8.192,10 | 1.250,00 | 6.942,10 |
| 17. | = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 254.044,50 | 377.619,72 | 412.253,00 | -34.633,28 |
| 18. | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -249.056,06 | -372.972,72 | -392.253,00 | 19.280,28 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | |
| 19. | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. | Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. | Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. | sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 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 |
| 26. | Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 1.164,22 | 0,00 | 1.164,22 |
| 28. | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. | Aktivierbare Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. | Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. | = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 1.164,22 | 0,00 | 1.164,22 |
| 32. | Saldo Investitionstätigkeit | 0,00 | -1.164,22 | 0,00 | -1.164,22 |
| 33. | Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag | -249.056,06 | -374.136,94 | -392.253,00 | 18.116,06 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | |
| 34. | Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. | Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5. Anhang zum Jahresabschluss

5.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

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

Der Jahresabschluss der Stadt Aurich 2016 umfasst nach § 128 NKomVG i. V. m. §§ 48 ff. Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO):

1. Ergebnisrechnung (§ 50 GemHKVO)
2. Finanzrechnung (§ 51 GemHKVO)
3. Bilanz (§ 54 GemHKVO)
4. Anhang (§ 55 GemHKVO)

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

1. ein Rechenschaftsbericht (§ 57 GemHKVO)
2. eine Anlagenübersicht (§ 56 Abs. 1 GemHKVO)
3. eine Schuldenübersicht (§ 56 Abs. 3 GemHKVO)
4. eine Forderungsübersicht (§ 56 Abs. 2 GemHKVO) und
5. eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.

Die Vermögensrechnung wurde auf der Grundlage des § 124 Abs. 4 NKomVG und des § 54 Abs. 2 und 4 GemHKVO erstellt und gegliedert. Die Gliederung der Ergebnis- und Finanzrechnung basiert auf den §§ 50 und 51 GemHKVO.

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 § 50 Abs. 3 und § 51 Abs. 3 GemHKVO-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 (Fehletrag; Ertrag < Aufwand, Einzahlung < Auszahlung) abgebildet.

Jahresabschluss Stadt Aurich 2016 (in Euro) im Überblick:

| Ergebnisrechnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 |
|-------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Ordentliche Erträge | 108.980.131,78 | 98.763.379,84 | 96.487.703,00 |
| Ordentliche Aufwendungen | 95.973.033,61 | 109.603.750,73 | 116.771.949,32 |
| Ordentliches Ergebnis | 13.007.098,17 | -10.840.370,89 | -20.284.246,32 |
| Außerordentliche Erträge | 1.128.684,75 | 1.087.855,31 | 0,00 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 47.967,78 | 831.606,99 | 0,00 |
| Außerordentliches Ergebnis | 1.080.716,97 | 256.248,32 | 0,00 |
| Jahresergebnis | 14.087.815,14 | -10.584.122,57 | -20.284.246,32 |

| Finanzrechnung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Einzahlungen | 153.908.642,62 | 123.996.084,11 | 128.862.796,00 |
| Auszahlungen | 157.956.518,91 | 130.866.053,38 | 149.912.059,00 |
| Veränderung Finanzmittelbestand | -4.047.876,29 | -6.869.969,27 | -21.049.263,00 |

Bilanz

| Aktiva | 31.12.2016 | Passiva | 31.12.2016 |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| Immaterielles Vermögen | 14.935.835,00 | Nettoposition/Sonderposten | 249.650.025,21 |
| Sachvermögen | 131.836.493,72 | Schulden/Verbindlichkeiten | 55.830.326,54 |
| Finanzvermögen | 177.968.415,11 | Rückstellungen | 22.291.377,00 |
| Liquide Mittel | 2.931.823,30 | Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | 99.161,62 | | |
| Bilanzsumme | 327.771.728,75 | Bilanzsumme | 327.771.728,75 |

5.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Auf den Jahresabschluss der Stadt Aurich wurden die Regelungen des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) sowie der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO) vom 12. Dezember 2005, geändert durch die Verordnung vom 27. November 2007 (Nds. GVBl. S. 683) 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. 2016 ist das Sachvermögen grundsätzlich zu tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten gemäß § 45 GemHKVO 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 § 47 GemHKVO.

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 01. Januar 2006 geltenden GemHKVO) festgelegt.

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

Schulden sind gemäß § 124 Abs. 4 S. 6 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 8 GemHKVO mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert.

Rückstellungen wurden in Höhe der Beträge angesetzt, die nach vernünftiger Beurteilung zum Ausgleich der Leistungsverpflichtung (§ 43 Abs. 2 S. 1 GemHKVO) notwendig sind.

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

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|--------------|-------------|----------------|---------|------------------------|
| 14.333.063,00 | 1.233.933,86 | 23.200,00 | -654.361,86 | 0,00 | 14.935.835,00 |

Das immaterielle Vermögen in Höhe von EUR 14.935.835,00 betrifft entgeltlich erworbene Lizenzen und Software sowie die gem. § 42 Abs. 4 GemHKVO aktivierten Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse.

Lizenzen (Bilanzposition 1.2)

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR |
| Lizenzen | 99.054,00 | 119.218,00 |
| DV-Software | 121.835,00 | 137.845,00 |
| | <u><u>220.889,00</u></u> | <u><u>257.063,00</u></u> |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|-----------|-------------|----------------|---------|------------------------|
| 257.063,00 | 75.986,06 | 0,00 | -112.160,06 | 0,00 | 220.889,00 |

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Zugänge |
|---------------|--|------------------|
| I.1104.001 | Software Digitale Archivierung II | 14.724,54 |
| I.1104.002 | Umstellung des GIS-Programmes | 16.444,32 |
| I.1104.006 | Beschaffung IT-Software | 40.903,20 |
| I.1104.007 | Ergänzung Telefonanlage (Außenstellen) | 1.785,00 |
| I.1601.001 | Ausstattung De Baalje | 2.129,00 |
| Summe: | | 75.986,06 |

Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse (Bilanzposition 1.4)

| | | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
| | EUR | EUR |
| Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | <u>14.714.946,00</u> | <u>14.076.000,00</u> |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|--------------|-------------|----------------|---------|------------------------|
| 14.076.000,00 | 1.157.947,80 | 23.200,00 | -542.201,80 | 0,00 | 14.714.946,00 |

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Zugänge / Umbuchungen |
|------------|--|-----------------------|
| I.2101.001 | Baukosten Dorferneuerung Middels | 37.068,69 |
| I.2101.011 | Private Modernisierung | 43.036,39 |
| I.2201.043 | Radwegeausbau K 122 Middels / Spekendorf | 8.161,29 |
| I.2201.071 | Erschl. Gew.gebiet Nord Planstraßen B-Plan 294 (Umbuchung) | 23.200,00 |
| I.2201.094 | Umbau Einmündung L7/Osterbusch | 246.600,00 |
| I.2301.001 | Investitionszuschüsse Denkmalschutz | 32.143,00 |
| I.2301.003 | Investitionszuschuss Hafenstr. 20 | 7.328,00 |
| I.3207.034 | Ausstattung Feuerwehrhaus Wallinghausen | 4.000,00 |
| I.3301.038 | Beitrag Kreisschulbaukasse | 82.518,60 |
| I.3301.040 | Zuschuss Europahaus | 20.000,00 |
| I.3303.011 | Investitionszuschüsse an KITAs | 67.515,65 |
| I.3303.012 | Ausstattung Krippe Upstalsboom | 10.623,00 |
| I.3304.001 | Investitions- zuschüsse Sportvereine | 74.072,26 |
| I.3305.004 | Inv.-Zuschuss Matthäus Gemeinde | 10.000,00 |
| I.9902.005 | Inv.-Zuschuss EAE | 514.880,92 |
| | Summe: | 1.181.147,80 |

Diese Position betrifft Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände (insb. Landkreis Aurich) in Höhe von EUR 4.599.939,00 Zuschüsse an den sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von EUR 1.599.205,00, Zuschüsse an private Unternehmen in Höhe von EUR 2.833.581,00 sowie Zuschüsse an übrige Bereiche (Vereine und Verbände) mit EUR 1.009.922,00. Auf die Zuschüsse an verbundene Unternehmen entfällt ein Betrag in Höhe von EUR 4.672.299,00. Diese betreffen im Wesentlichen die Zuschüsse an die Eisenbahninfrastrukturgesellschaft Aurich-Emden GmbH.

5.3.1.2. Sachvermögen

Das Sachvermögen der Stadt Aurich umfasst mit seiner Gesamtsumme von EUR 131.836.493,72 rd. 40,22 % der Bilanzsumme.

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|--------------|-------------|----------------|---------------|------------------------|
| 130.847.842,64 | 7.243.822,71 | -23.200,00 | -5.065.578,60 | -1.166.393,03 | 131.836.493,72 |

Das Sachvermögen gliedert sich zum 31.12.2016 wie folgt:

| | <u>31.12.2016</u> | | <u>31.12.2015</u> | |
|--|------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|
| | EUR | % | EUR | % |
| unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 9.897.959,28 | 7,50 | 9.796.952,21 | 7,49 |
| bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 21.838.392,99 | 16,57 | 22.999.088,11 | 17,58 |
| Infrastrukturvermögen | 80.541.133,02 | 61,10 | 79.553.314,65 | 60,80 |
| Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 159.767,56 | 0,12 | 156.167,86 | 0,12 |
| Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge | 6.373.941,00 | 4,83 | 6.945.164,00 | 5,30 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.586.321,09 | 5,00 | 6.643.559,09 | 5,08 |
| Vorräte | 17.602,22 | 0,01 | 18.956,36 | 0,01 |
| geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 6.421.376,56 | 4,87 | 4.734.640,36 | 3,62 |
| | <u>131.836.493,72</u> | 100,00 | <u>130.847.842,64</u> | 100,00 |

Die nach § 56 Abs. 1 GemHKVO erforderliche Anlagenübersicht ist unter Punkt 5.7.1 des Anhangs dargestellt.

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Bilanzposition 2.1)

| | <u>31.12.2016</u> | | <u>31.12.2015</u> | |
|--------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| | EUR | % | EUR | % |
| Grünflächen | 1.245.728,47 | 12,59 | 1.245.728,47 | 12,72 |
| Ackerland | 4.923.939,68 | 49,75 | 4.814.216,09 | 49,14 |
| Wald, Forsten | 23.934,50 | 0,24 | 23.934,50 | 0,24 |
| sonstige unbebaute Grundstücke | <u>3.704.356,63</u> | <u>37,42</u> | <u>3.713.073,15</u> | <u>37,90</u> |
| | <u>9.897.959,28</u> | 100,00 | <u>9.796.952,21</u> | 100,00 |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|--------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------|----------------|--------------------------------|
| 9.796.952,21 | 473.662,33 | 112.594,93 | 0,00 | -485.250,19 | 9.897.959,28 |

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Zugänge / Umbuchungen | Abgänge |
|----------------|--------------------------------------|------------------------------|--------------------|
| I.1301.001 | Grunderwerb f. Gewerbegeb. Schirum | 195.445,22 | -16.688,33 |
| I.1301.002 | Grunderwerb für Industriegebiet Nord | 130.644,99 | -12.001,93 |
| I.1301.003 | Verkaufserlöse Gewerbegebiet Schirum | 0,00 | -88.955,00 |
| I.2101.010 | Grunderwerb Altstadtsanierung | 61.555,27 | 0,00 |
| I.2201.102 | Flurbereinigung Middels-Spekendorf | 65.327,44 | -22.014,00 |
| I.9903.002 | Grunderwerb unbebaute Grundstücke | 125.025,89 | -345.590,93 |
| Verschiedene | | 8.258,45 | 0,00 |
| | Summe | 586.257,26 | -485.250,19 |

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Bilanzposition 2.2)

| | <u>31.12.2016</u> | | <u>31.12.2015</u> | |
|---|-----------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|
| | EUR | % | EUR | % |
| Wohngrundstücke | 7.966.311,06 | 36,48 | 8.692.590,18 | 37,80 |
| Grund und Boden mit sozialen Einrichtungen | 3.667,00 | 0,02 | 3.867,00 | 0,02 |
| Grund u. Boden mit Kultur- u. Freizeiteinrichtungen; Gartenanlagen | 138.660,93 | 0,63 | 138.660,93 | 0,60 |
| Gebäude Kultur- u. Freizeiteinrichtungen; Gartenanlagen | <u>13.729.754,00</u> | <u>62,87</u> | <u>14.163.970,00</u> | <u>61,58</u> |
| | <u>21.838.392,99</u> | 100,00 | <u>22.999.088,11</u> | 100,00 |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|--------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------|----------------|--------------------------------|
| 22.999.088,11 | 171.892,61 | -178.449,49 | -694.279,36 | -459.858,88 | 21.838.392,99 |

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Zugänge / Umbuchungen | Abgänge |
|----------------|---|------------------------------|--------------------|
| I.1301.002 | Gründerwerb für Industriegebiet Nord | -7.397,53 | -209.820,77 |
| I.1301.004 | Verkaufserlöse Industriegebiet Nord | -5.346,51 | -52.530,11 |
| I.1601.001 | Ausstattung De Baalje | 24.764,91 | 0,00 |
| I.2101.002 | Altstadtsanierung | 0,00 | -197.508,00 |
| I.2101.009 | Umgestaltung Carolinengang / Erw. Parkplatz | 37.015,23 | 0,00 |
| I.2203.004 | Sanierung Kinderspielplätze | 52.475,32 | 0,00 |
| I.2203.006 | Austausch Zaunanlagen v. Kinderspielplätzen | 73.318,94 | 0,00 |
| I.2203.021 | Neuer KSP Kasernengelände | 11.465,23 | 0,00 |
| I.9903.001 | Gründerwerb bebaute Grundstücke | 4.845,92 | 0,00 |
| I.9903.002 | Gründerwerb unbebaute Grundstücke | -197.698,39 | 0,00 |
| | Summe | -6.556,88 | -459.858,88 |

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>31.12.2016</u> | | <u>31.12.2015</u> | |
|--|-----------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|
| | EUR | % | EUR | % |
| Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 35.289.899,54 | 43,82 | 35.150.835,17 | 44,19 |
| Brücken und Tunnel | 1.720.036,00 | 2,13 | 1.684.995,00 | 2,12 |
| Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | 41.148.749,48 | 51,09 | 40.379.492,48 | 50,76 |
| Wasserbauliche Anlage | 1.100.826,00 | 1,37 | 1.140.934,00 | 1,43 |
| Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen | 212.670,00 | 0,26 | 78.689,00 | 0,10 |
| sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | <u>1.068.952,00</u> | <u>1,33</u> | <u>1.118.369,00</u> | <u>1,40</u> |
| | <u>80.541.133,02</u> | 100,00 | <u>79.553.314,65</u> | 100,00 |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|--------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------|----------------|--------------------------------|
| 79.553.314,65 | 1.187.093,26 | 2.516.400,15 | -2.664.422,02 | -51.253,02 | 80.541.133,02 |

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.

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Zugänge / Umbuchungen | Abgänge |
|----------------|--|------------------------------|-------------------|
| I.2201.094 | Umbau Einmündung L7/Osterbusch | 880.226,67 | 0,00 |
| I.2201.048 | Straßenbeleuchtung (u.a. LED-Technik) | 858.299,16 | 0,00 |
| I.2201.140 | Straßen- u. Wegesanierung Ortsräte | 523.404,95 | 0,00 |
| I.2201.095 | Erweiterung Gewerbegebiet Middels | 392.599,26 | 0,00 |
| I.2201.105 | Planstraße B-Plan 296, nördl. EAE | 241.950,53 | 0,00 |
| I.2201.019 | Verbindung Older- sumer Straße-Extumer Weg | 150.324,00 | 0,00 |
| I.3208.004 | Erweiterung Friedhof Sandhorst | 141.385,89 | 0,00 |
| I.9903.002 | Grunderwerb unbebaute Grundstücke | 102.868,40 | -50.052,68 |
| I.2201.071 | Erschl. Gew.gebiet Nord Planstraßen B-Plan 294 | 100.044,71 | 0,00 |
| I.2201.018 | Sanierung Brücken | 72.752,93 | 0,00 |
| I.2101.004 | Anbind. Georgswall / Umgest. Gr. Mühlenw. | 50.255,43 | 0,00 |
| I.2201.118 | Collmannsgang, Kostenanteil Stadt | 48.438,00 | 0,00 |
| I.2201.096 | Straßenausbau Himbeerweg | 31.955,32 | 0,00 |
| I.2201.075 | Grunderwerb für Straßenbau | 24.525,64 | 0,00 |
| I.2201.125 | Ausbau der Düfferstraße | 23.607,49 | 0,00 |
| I.2101.006 | Umgestaltung Wehranlagen (Hoher Wall) | 20.402,92 | 0,00 |
| | Verschiedene | 40.452,11 | -1.200,34 |
| | Summe | 3.703.493,41 | -51.253,02 |

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler (Bilanzposition 2.5)

Zum 31.12.2016 wurden Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler in Höhe von EUR 159.767,56 bilanziert.

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR |
| Kunstgegenstände | <u>159.767,56</u> | <u>156.167,86</u> |
| | <u>159.767,56</u> | <u>156.167,86</u> |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|----------|-------------|----------------|---------|------------------------|
| 156.167,86 | 3.599,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 159.767,56 |

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Zugänge |
|---------------|------------------------------|-----------------|
| I.0000.001 | Beschaffung Kunstgegenstände | 600,00 |
| I.3601.002 | Ankauf von Sammlungsobjekten | 2.999,70 |
| Summe: | | 3.599,70 |

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Bilanzposition 2.6)

| | <u>31.12.2016</u> | | <u>31.12.2015</u> | |
|----------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| | EUR | % | EUR | % |
| Fahrzeuge | 3.481.711,00 | 54,62 | 3.726.812,00 | 53,66 |
| Maschinen und technische Anlagen | 2.857.888,00 | 44,84 | 3.184.010,00 | 45,85 |
| Betriebsvorrichtungen | 34.342,00 | <u>0,54</u> | 34.342,00 | <u>0,49</u> |
| | <u>6.373.941,00</u> | 100,00 | <u>6.945.164,00</u> | 100,00 |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|-----------|-------------|----------------|---------|------------------------|
| 6.945.164,00 | 95.894,46 | 6.051,78 | -673.168,24 | -1,00 | 6.373.941,00 |

Im Jahresabschluss zum 31.12.2016 wurden die Maschinen, technischen Anlagen sowie Fahrzeuge mit den fortgeschriebenen Anschaffungskosten bewertet. Betriebsvorrichtungen dienen nicht der Nutzung des Gebäudes, sondern stehen in einer besonderen und unmittelbaren Beziehung zu dem auf dem Grundstück oder in dem Gebäude ausgeübten Verwaltungsbetrieb.

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Zugänge / Umbuchungen | Abgänge |
|------------|--------------------------------------|-----------------------|--------------|
| I.1301.008 | Baumaßnahmen Badeseesee Tannenhausen | 1.792,74 | 0,00 |
| I.1601.001 | Ausstattung De Baalje | 4.635,62 | 0,00 |
| I.3205.006 | Verkehrszählgeräte | 9.991,50 | 0,00 |
| I.3207.003 | Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 0,00 | -1,00 |
| I.3207.023 | MTF OF Middels | 34.800,72 | 0,00 |
| I.3207.027 | MTF Brockzetel | 34.780,63 | 0,00 |
| I.3301.002 | Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 5.725,32 | 0,00 |
| I.3301.004 | Ausstattung Lambertischule | 4.167,93 | 0,00 |
| I.3302.004 | Ausstattung Familienzentrum | 6.051,78 | 0,00 |
| | Summe | 101.946,24 | -1,00 |

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 2.7)

| | <u>31.12.2016</u> | | <u>31.12.2015</u> | |
|------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| | EUR | % | EUR | % |
| Betriebsvorrichtungen | 3.879.169,09 | 58,90 | 3.839.140,09 | 57,79 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.985.230,00 | 30,14 | 2.141.365,00 | 32,23 |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter | <u>721.922,00</u> | <u>10,96</u> | <u>663.054,00</u> | <u>9,98</u> |
| | <u>6.586.321,09</u> | 100,00 | <u>6.643.559,09</u> | 100,00 |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|------------|-------------|----------------|-------------|------------------------|
| 6.643.559,09 | 985.484,35 | 114.117,63 | -1.033.708,98 | -123.131,00 | 6.586.321,09 |

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde zu fortgeschriebenen Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet und über die Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Der Sammelposten für geringwertige Wirtschaftsgüter wird gem. § 47 Abs. 2 GemHKVO auf fünf Jahre abgeschrieben.

Vorräte (Bilanzposition 2.8)

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| | EUR | EUR |
| Waren | <u>17.602,22</u> | <u>18.956,36</u> |

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

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|-----------|-------------|----------------|---------|------------------------|
| 18.956,36 | -1.354,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.602,22 |

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau (Bilanzposition 2.9)

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

| | <u>31.12.2016</u> | | <u>31.12.2015</u> | |
|--|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| | EUR | % | EUR | % |
| Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen | 36.691,70 | 0,57 | 17.605,11 | 0,37 |
| Anlagen im Bau (Hochbaumaßnahmen) | 14.661,50 | 0,23 | 0,00 | 0,00 |
| Anlagen im Bau (Tiefbaumaßnahmen) | 5.962.545,01 | 92,85 | 4.499.268,07 | 95,03 |
| Anlagen im Bau (sonstige Maßnahmen) | 407.478,35 | 6,35 | 217.767,18 | 4,60 |
| | <u>6.421.376,56</u> | 100,00 | <u>4.734.640,36</u> | 100,00 |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|--------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------|----------------|--------------------------------|
| 4.734.640,36 | 4.327.550,14 | -2.593.915,00 | 0,00 | -46.898,94 | 6.421.376,56 |

Bei den ausgewiesenen Anlagen im Bau in Höhe von EUR 6.421.376,56 handelt es sich im Wesentlichen (>100.000 €) um:

| Anlagennr. | Beschreibung | Buchwert |
|-------------------|---------------------------------------|----------------------|
| BAU-000020 | Verbind. Olders. Str./Ext. Weg | 3.390.736,33€ |
| BAU-000108 | Anbindung Georgswall | 944.506,94€ |
| BAU-000124 | Erschl. Gewerbegeb. Schirum 3 (2. BA) | 209.255,58€ |
| BAU-000134 | Umbau Einmündung Südweg/B210 | 178.073,47€ |
| BAU-000192 | Nürnburger Wall | 151.968,86€ |
| | Summe: | 4.874.541,18€ |

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Zugänge / Umbuchungen | Abgänge |
|----------------|---|------------------------------|-------------------|
| I.2101.004 | Anbind. Georgswall / Umgest. Gr. Mühlenw. | 944.506,94 | 0,00 |
| I.2101.020 | Nürnburgerwall (Wegfläche/Spielplatz) | 151.968,86 | 0,00 |
| I.2201.019 | Verbindung Older- sumer Straße-Extumer Weg | 1.208.505,19 | 0,00 |
| I.2201.031 | Planung Straßensanierungsprogramm | 0,00 | -9.569,17 |
| I.2201.036 | Neubau Bogenbrücke EJK | 79.664,89 | 0,00 |
| I.2201.071 | Erschl. Gew.gebiet Nord Planstraßen B-Plan 294 | -50.192,46 | 0,00 |
| I.2201.073 | Sanierung Steganlage Hafen | 0,00 | -37.329,77 |
| I.2201.094 | Umbau Einmündung L7/Osterbusch | -836.475,38 | 0,00 |
| I.2201.095 | Erweiterung Gewerbegebiet Middels | -314.660,81 | 0,00 |
| I.2201.100 | Erschließung Gewerbegebiet Schirum III | 141.039,38 | 0,00 |
| I.2201.113 | Planungen Baugebiete | 60.650,33 | 0,00 |
| I.2201.114 | Umbau Einmündung Südeweg/B 210 Fuß- u. Radweg B 210 | 92.041,56 | 0,00 |
| I.2201.131 | Neubau Materiallagerplatz f. FD Tiefbau | 67.710,80 | 0,00 |
| | Verschiedene | 188.875,84 | 0,00 |
| | Summe | 1.733.635,14 | -46.898,94 |

Anlagenübersicht zum 31.12.2016 gemäß § 56 Abs. 1 GemHKVO:

Die Anlagenübersicht ist in Anlage 5.7.1 dargestellt.

5.3.1.3. Finanzvermögen**Entwicklung in Euro**

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|--------------|-------------|----------------|---------------|------------------------|
| 166.119.341,23 | 6.693.735,55 | 0,00 | -2.411.004,03 | -3.763.220,22 | 166.638.852,53 |

Der Ansatz der Anteile an verbundenen Unternehmen und der Beteiligungen erfolgte grundsätzlich zu Anschaffungskosten. Diese Werte wurden zum 31.12.2016 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>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| | EUR | EUR |
| Nettoregiebetrieb Stadtentwässerung | 27.353.396,01 | 27.353.396,01 |
| Nettoregiebetrieb Liegenschafts- und Gebäudemanagement | 48.268.393,71 | 48.268.393,71 |
| Nettoregiebetrieb Betriebshof | 1.562.764,77 | 1.562.764,77 |
| Auricher Bäder- und Hallenbetriebsverwaltungsgesellschaft mbH & Co. KG (abh) | 36.678.638,83 | 37.301.030,63 |
| Auricher Bäder- und Hallenbetriebsverwaltungsgesellschaft mbH | 36.767,43 | 36.767,43 |
| Eisenbahninfrastrukturgesellschaft Aurich-Emden mbH | 1.147.727,75 | 1.146.372,03 |
| Stadtwerke Aurich Holding GmbH | 7.000.000,00 | 7.000.000,00 |
| | <u>122.047.688,50</u> | <u>122.668.724,58</u> |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|--------------|-------------|----------------|---------|------------------------|
| 122.668.724,58 | 1.789.967,95 | 0,00 | -2.411.004,03 | 0,00 | 122.047.688,50 |

Wesentliche Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Ergebnis 2016 |
|------------|-----------------------------------|---------------------|
| I.9902.005 | Verlustausgleich EAE 2015 | 141.377,95 |
| I.9902.007 | Betriebskostenzuschuss 2016 abh | 930.000,00 |
| I.9902.008 | Investitionszuschuss 2016 abh | 500.000,00 |
| ohne | Grundstücksübertragung an die abh | 218.590,00 |
| | Summe: | 1.789.967,95 |

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 2.411.004,03. Davon entfallen auf die Auricher Bäder- und Hallenbetriebsgesellschaft mbH & Co. KG EUR 2.270.981,80 und auf die Eisenbahninfrastrukturgesellschaft Aurich-Emden mbH EUR 140.022,23.

Den Abschreibungen auf die Anteile an verbundenen Unternehmen stehen durch die Stadt geleistete Einlagen in Höhe von EUR 1.648.590,00 an die Auricher Bäder- und Hallenbetriebsgesellschaft mbH & Co. KG und EUR 141.377,95 an die Eisenbahninfrastrukturgesellschaft Aurich-Emden mbH gegenüber, sodass sich die Anteile insgesamt um EUR 1.789.967,95 erhöht haben.

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

Beteiligungen (Bilanzposition 3.2)

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

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</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 | <u>1.000,00</u> | <u>1.000,00</u> |
| | <u>36.370,00</u> | <u>36.370,00</u> |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|---------|-------------|----------------|---------|------------------------|
| 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 31.12.2016 werden Ausleihungen in Höhe von insgesamt EUR 44.554.794,03 ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um folgende Positionen:

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| | EUR | EUR |
| Nettoregiebetrieb Stadtentwässerung | 17.016.612,04 | 17.481.045,76 |
| Nettoregiebetrieb Liegenschafts- und Gebäudemanagement | 26.306.974,66 | 24.266.567,66 |
| Nettoregiebetrieb Betriebshof | 1.142.552,58 | 1.577.919,58 |
| Diakonisches Werk Aurich | 66.032,55 | 66.075,50 |
| Ev. Kirchengemeinde Plaggenburg | 22.622,20 | 22.638,15 |
| | <u><u>44.554.794,03</u></u> | <u><u>43.414.246,65</u></u> |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Abschreibungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|--------------|-------------|----------------|---------------|------------------------|
| 43.414.246,65 | 4.903.767,60 | 0,00 | 0,00 | -3.763.220,22 | 44.554.794,03 |

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Zugänge / Umbuchungen | Abgänge |
|------------|---|-----------------------|----------------------|
| I.9902.002 | Ausleihung an Betriebshof | 28.192,56 | 0,00 |
| I.9902.003 | Ausleihung an NRB LGM für Investitionen | 3.527.667,41 | 0,00 |
| I.9902.004 | Ausleihung an NRB Stadtentwässerung für Invest. | 1.347.907,63 | 0,00 |
| I.9902.010 | Tilgung NRB Betriebshof | 0,00 | -463.559,56 |
| I.9902.011 | Tilgung NRB LGM | 0,00 | -1.487.260,41 |
| I.9902.012 | Tilgung NRB Stadtentwässerung | 0,00 | -1.812.341,35 |
| | verschiedene | 0,00 | -58,90 |
| | Summe | 4.903.767,60 | -3.763.220,22 |

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 3.536,09 bzw. EUR 1.211,15 getilgt.

Forderungen

Der Nachweis der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt durch eine entsprechende Debitoren-OP-Liste zum 31. Dezember 2016.

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>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | EUR | EUR |
| Saldo gem. Debitoren OP-Liste | 3.292.626,04 | 4.368.406,69 |
| ./. Einzelwertberichtigungen | <u>-1.198.360,00</u> | <u>-1.491.150,00</u> |
| | <u>2.094.266,04</u> | <u>2.877.256,69</u> |

Aus der Debitoren OP-Liste zum 31. Dezember 2016 ergeben sich Forderungen aus Steuern und Abgaben (vor Wertberichtigungen) in Höhe von EUR 3.080.985,40 und Forderungen aus Dienstleistungen der Stadt in Höhe von EUR 211.640,64.

Forderungen aus Transferleistungen (Bilanzposition 3.7)

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|-------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | EUR | EUR |
| Saldo gem. Debitoren OP-Liste | 376.459,68 | 1.025.709,57 |
| ./. Einzelwertberichtigungen | <u>-5.720,00</u> | <u>-4.240,00</u> |
| | <u>370.739,68</u> | <u>1.021.469,57</u> |

Sonstige privatrechtliche Forderungen (Bilanzposition 3.8)

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | EUR | EUR |
| a) aus Dienstleistungen | 151.839,91 | 26.046,13 |
| b) durchlaufende Posten | 469.310,45 | 581.207,65 |
| c) sonstige | <u>1.530.789,35</u> | <u>1.162.166,96</u> |
| | <u>2.151.939,71</u> | <u>1.769.420,74</u> |

a) aus Dienstleistungen

| | | |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Saldo gemäß Debitoren OP-Liste | 156.739,91 | 32.166,13 |
| ./. Einzelwertberichtigungen | <u>-4.900,00</u> | <u>-6.120,00</u> |
| | <u>151.839,91</u> | <u>26.046,13</u> |

b) durchlaufende Posten

| | | |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Saldo gemäß Debitoren OP-Liste | 767.620,45 | 904.727,65 |
| ./. Einzelwertberichtigungen | <u>-298.310,00</u> | <u>-323.520,00</u> |
| | <u>469.310,45</u> | <u>581.207,65</u> |

c) sonstige

| | | |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Saldo gemäß Debitoren OP-Liste | 1.548.499,35 | 1.162.636,96 |
| ./. Einzelwertberichtigungen | <u>-17.710,00</u> | <u>-470,00</u> |
| | <u>1.530.789,35</u> | <u>1.162.166,96</u> |

Sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 3.9)

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|--|----------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR |
| Nettoregiebetrieb Liegenschafts- und Gebäudemanagement | 1.342.787,42 | 0,00 |
| Nettoregiebetrieb Stadtentwässerung | 0,00 | 10.817,73 |
| Auricher Bäder- und Hallenbetriebsverwaltungs-GmbH & Co. KG, Verrechnungskonto EEZ | 0,00 | 0,00 |
| Geldtransit | 1.072,26 | 0,00 |
| Versorgungsrücklage bei der Niedersächsischen Versorgungskasse | 433.272,96 | 394.142,53 |
| Sonstige Kreditoren | <u>4.935.484,51</u> | <u>250.361,16</u> |
| | <u>6.712.617,15</u> | <u>655.321,42</u> |

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

Bei der Position „Sonstige Kreditoren“ handelt es sich um eine Überzahlung der Gewerbesteuerumlage in Höhe von EUR 4.730.684,00. Aufgrund der Abrechnungsmodalitäten wird im Dezember der gleiche Betrag wie im November an das Land abgeführt. Die Endabrechnung erfolgt dann im Februar des Folgejahres.

Forderungsübersicht gemäß § 56 Abs. 2 GemHKVO zum 31.12.2016:

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

5.3.1.4. Liquide Mittel

Die liquiden Mittel werden mit ihrem Nennwert bilanziert und sind durch Kontoauszüge der Kreditinstitute bzw. Kassenaufzeichnungen zum Stichtag 31.12.2016 nachgewiesen.

Die Höhe der liquiden Mittel zum 31.12.2016 beläuft sich auf EUR 2.931.823,30.

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | EUR | EUR |
| Guthaben bei Kreditinstituten | 2.905.801,00 | 9.779.076,32 |
| Kassenbestände | <u>26.022,30</u> | <u>22.716,25</u> |
| | <u>2.931.823,30</u> | <u>9.801.792,57</u> |

5.3.1.5. Aktive Rechnungsabgrenzung

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

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|----------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | <u>99.161,62</u> | <u>100.352,83</u> |
| | <u>99.161,62</u> | <u>100.352,83</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>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</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> |

Korrekturen des Basis-Reinvermögens haben sich im Berichtszeitraum nicht ergeben.

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

| | <u>31.12.2016</u> |
|---|-----------------------------|
| | EUR |
| Rücklage aus den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (31.12.2015) | 79.947.373,27 |
| Zugang aus den Überschüssen des Ergebnisses 2015 | <u>14.087.815,14</u> |
| | <u>94.035.188,41</u> |

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

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| | EUR | EUR |
| Ordentliches Jahresergebnis | -10.840.370,89 | 13.007.098,17 |
| | <u>-10.840.370,89</u> | <u>13.007.098,17</u> |

Außerordentliches Jahresergebnis (Bilanzposition 1.3.2)

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | EUR | EUR |
| Außerordentliches Jahresergebnis | 256.248,32 | 1.080.716,97 |
| | <u>256.248,32</u> | <u>1.080.716,97</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>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | EUR | EUR |
| vom Bund | 94.020,00 | 100.289,00 |
| vom Land | 22.741.347,00 | 17.698.523,00 |
| von Gemeinden | 530.754,00 | 611.296,00 |
| von sonstigen öffentlichen Bereichen | 59.631,00 | 81.649,00 |
| von privaten Unternehmen | 3.753.888,00 | 4.118.087,00 |
| von übrigen Bereichen | 106.638,00 | 111.662,00 |
| | <u>27.286.278,00</u> | <u>22.721.506,00</u> |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Auflösungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|--------------|-------------|---------------|---------|------------------------|
| 22.721.506,00 | 6.240.174,09 | 265.795,89 | -1.941.104,77 | -93,21 | 27.286.278,00 |

Beiträge und ähnliche Entgelte (Bilanzposition 1.4.2)

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | EUR | EUR |
| Beiträge und ähnliche Entgelte | <u>1.358.221,00</u> | <u>1.179.337,00</u> |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Auflösungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|------------|-------------|-------------|---------|------------------------|
| 1.179.337,00 | 270.183,39 | 0,00 | -91.299,39 | 0,00 | 1.358.221,00 |

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

Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (Bilanzposition 1.4.5)

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|--|----------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR |
| Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten | <u>2.292.198,08</u> | <u>842.579,77</u> |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Auflösungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|--------------|-------------|-------------|---------|------------------------|
| 842.579,77 | 1.715.414,20 | -265.795,89 | 0,00 | 0,00 | 2.292.198,08 |

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

Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 1.4.6)

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | EUR | EUR |
| Sonstige Sonderposten | <u>97.777,50</u> | <u>56.007,50</u> |

Entwicklung in Euro:

| Stand am 31.12.2015 | Zugänge | Umbuchungen | Auflösungen | Abgänge | Stand am 31.12.2016 |
|------------------------|-----------|-------------|-------------|---------|------------------------|
| 56.007,50 | 41.770,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97.777,50 |

Die sonstigen Sonderposten wurden um eine kostenlose Übertragung im Rahmen der Flurbereinigung (EUR 41.770,00) erhöht.

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

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | EUR | EUR |
| Hessische Landesbank | 1.356.651,05 | 1.944.349,17 |
| Landesbank Baden Württemberg | 2.465.888,16 | 2.647.185,37 |
| Hypothekbank Frankfurt | 50.807,08 | 258.990,22 |
| Deutsche Kreditbank AG | 21.567.598,00 | 22.811.252,35 |
| Münchener Hypothekbank AG | 623.392,51 | 818.495,80 |
| DG-HYP, Deutsche Genossenschaftsbank | 1.004.236,19 | 1.065.699,78 |
| Bayrische Hypo- und Vereinsbank AG | 167.598,28 | 262.398,14 |
| Landkreis Aurich | 347.587,50 | 0,00 |
| | <u><u>27.583.758,77</u></u> | <u><u>29.808.370,83</u></u> |

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten werden durch Saldenbestätigungen der Kreditinstitute zum 31. Dezember 2016 nachgewiesen.

Liquiditätskredite (Bilanzposition 2.1.3)

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | EUR | EUR |
| Deutsche Bank AG | 14.000.000,00 | 15.000.000,00 |
| Sparkasse Aurich-Norden | 8.279.400,07 | 0,00 |
| | <u><u>22.279.400,07</u></u> | <u><u>15.000.000,00</u></u> |

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanzposition 2.3)

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|--|----------------------------|----------------------------|
| | EUR | EUR |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | <u>3.496.965,48</u> | <u>3.883.800,52</u> |

Der Nachweis der ausgewiesenen Verbindlichkeiten erfolgt durch eine entsprechende Kreditoren-OP-Liste zum 31. Dezember 2016.

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

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR |
| Andere Transferverbindlichkeiten | <u>720.494,48</u> | <u>988.475,46</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 2016 beträgt EUR 406.395,34.

Sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 2.5)

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten werden folgende Posten ausgewiesen:

Durchlaufende Posten (Bilanzposition 2.5.1)

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|--------------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR |
| Vollstreckungsbeträge | 655.543,89 | 707.341,57 |
| Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer | 33.854,27 | 9.035,77 |
| Umsatzsteuer 19 % | 112.523,85 | 14.893,84 |
| Spenden | 29.914,95 | 27.053,34 |
| sonstige | 189.014,95 | 1.494,27 |
| Entgelt für Arbeitnehmer | 151.027,04 | 155.930,41 |
| | <u>1.171.878,95</u> | <u>915.749,20</u> |

Andere sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 2.5.4)

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | EUR | EUR |
| Andere sonstige Verbindlichkeiten | <u>577.828,79</u> | <u>889.906,21</u> |

Schuldenübersicht gemäß § 56 Abs. 3 GemHKVO zum 31.12.2016:

Die Schuldenübersicht wird in Anlage 5.7.3 dargestellt.

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

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | EUR | EUR |
| aktive Beamte | 6.374.382,00 | 6.697.396,00 |
| Invaliden | 2.476.623,00 | 2.462.790,00 |
| pensionierte Beamte | 8.397.793,00 | 7.986.646,00 |
| Witwen/Witwer | <u>1.446.304,00</u> | <u>1.470.394,00</u> |
| | <u>18.695.102,00</u> | <u>18.617.226,00</u> |

Zur Berechnung der Pensionsrückstellungen liegt ein Gutachten der Niedersächsischen Versorgungskasse vom 27. Januar 2017 vor.

Für die Bildung der Pensionsrückstellungen in Höhe von EUR 18.695.102,00 wurde das steuerliche Teilwertverfahren zur Ermittlung des Barwerts der Rückstellung angewandt. Die Bemessung erfolgte unter Zugrundelegung eines Zinssatzes von 5 % entsprechend § 43 Abs. 3 GemHKVO. Das versicherungsmathematische Gutachten für die Beamtenpensionsrückstellungen wurde durch die Niedersächsische Versorgungskasse (NVK) erarbeitet, bei der die Stadt Aurich Mitglied ist.

Für die Ansprüche der Beamten auf Beihilfe nach dem Zeitpunkt ihrer Pensionierung wurde eine Beihilferückstellung gebildet, die unter den anderen Rückstellungen ausgewiesen wird.

Rückstellungen für Altersteilzeit (Bilanzposition 3.2)

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------------|
| | EUR | EUR |
| Rückstellungen für Altersteilzeit | <u>0,00</u> | <u>30.600,00</u> |

Für die Ansprüche der Beamten und Beschäftigten auf Altersteilzeit wurden zum 31.12.2016 keine Altersteilzeitrückstellungen gebildet.

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

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, etc | <u>25.000,00</u> | <u>25.000,00</u> |

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

Andere Rückstellungen (Bilanzposition 3.8)

| | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | EUR | EUR |
| Beihilfeverpflichtungen | 2.766.875,00 | 2.625.029,00 |
| Resturlaubsansprüche | 603.300,00 | 546.800,00 |
| Überstunden und Zeitguthaben | 91.100,00 | 117.700,00 |
| Ausstehende Rechnungen | 34.000,00 | 0,00 |
| Abschluss- und Prüfungskosten | <u>76.000,00</u> | <u>78.100,00</u> |
| | <u>3.571.275,00</u> | <u>3.367.629,00</u> |

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

Siehe hierzu auch Anlage 5.7.4

5.4 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung

nach § 55 Abs. 1 GemHKVO

Das Jahresergebnis wird nach folgendem Schema ermittelt:

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

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

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

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

Plan-Ist-Vergleich

Das Ergebnis (Ist) ist den Haushaltsansätzen (Plan) gem. § 52 GemHKVO gegenüberzustellen. Bei allen Ansatzwerten handelt es sich um fortgeschriebene Planansätze. Im fortgeschriebenen Planansatz sind die Ermächtigungen aus der Haushaltssatzung, ggf. Nachtragsansätze, Haushaltsreste, überplanmäßige und außerplanmäßige Ansätze sowie Änderungen aufgrund von gegenseitiger Deckungsfähigkeit enthalten. Beim Plan-Ist-Vergleich werden Überschüsse nach § 15 GemHKVO nicht mehr als Aufwand dargestellt.

5.4.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

Das Haushaltsjahr 2016 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

| 2016 | Saldo | | | Abweichung | |
|-----------------------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|---------------|
| | Ansatz Original | Ansatz fortgeschrieben | Ergebnis | Mehr(+) Weniger(-) | |
| | - Euro - | | | absolut in EUR | in % |
| Ordentliches Ergebnis | -3.777.146,32 | -20.284.246,32 | -10.840.370,89 | 9.443.875,43 | -46,56 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 256.248,32 | 256.248,32 | 100,00 |
| Jahresergebnis | -3.777.146,32 | -20.284.246,32 | -10.584.122,57 | 9.700.123,75 | -47,82 |

Das Jahresergebnis als fortgeschriebener Ansatz hat sich gegenüber dem Ansatz Original um EUR 16.507.100,00 verschlechtert. Die nachfolgende Übersicht veranschaulicht die Entwicklung der Ansätze.

| | Ansatz Original | Veränderungen 1. Nachtragssatzung | HH-Reste aus Vorjahr | Budgetverschiebungen | Außerplanmäßige Aufwendungen | Ansatz fortgeschrieben |
|---------------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|------------------------|
| Ordentliche Erträge | 109.987.703 | -13.500.000 | 0 | 0 | 0 | 96.487.703 |
| Ordentliche Aufwendungen | 113.764.849 | 2.300.000 | 200.000 | -1.300 | 508.400 | 116.771.949 |
| Ordentliches Ergebnis | -3.777.146 | -15.800.000 | -200.000 | 1.300 | -508.400 | -20.284.246 |

Ordentliches Ergebnis

Lt. der Gesamt-Ergebnisrechnung 2016 ergibt sich durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von EUR 2.275.676,84 und Minderaufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von EUR 7.168.198,59 für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von EUR 9.443.875,43.

Außerordentliches Ergebnis

Durch Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen in Höhe von EUR 1.087.855,31 und durch Mehraufwendungen bei den außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von EUR 831.606,99 ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von EUR 256.248,32.

Dies führt zu einer Gesamtergebnisabweichung in Höhe von EUR 9.700.123,75.

5.4.2 Ordentliche Erträge

Nach § 59 Nr. 17 GemHKVO sind Erträge die in Geld bewerteten Wertezuwächse für Güter und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr. Im Folgenden werden die einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung nach Einzelpositionen tabellarisch aufgelistet und etwaige Planabweichungen dargestellt.

Steuern und ähnliche Abgaben

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 92.194.219,43 | 80.863.010,21 | 80.138.000,00 | 725.010,21 |

Im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben wurde der Planansatz 2016 um EUR 725.010,21 überschritten. Die Position 01.01 der Ergebnisrechnung setzt sich aus den folgenden Einzelpositionen zusammen.

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Grundsteuer A | 279.555,87 | 291.087,26 | 278.000,00 | 13.087,26 |
| Grundsteuer B | 6.953.061,52 | 6.896.350,57 | 7.000.000,00 | -103.649,43 |
| Gewerbsteuer | 66.466.509,05 | 54.582.832,64 | 55.000.000,00 | -417.167,36 |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 14.267.433,00 | 14.701.045,00 | 14.600.000,00 | 101.045,00 |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 3.529.712,00 | 3.639.216,00 | 2.700.000,00 | 939.216,00 |
| Vergnügungssteuer | 534.841,43 | 588.126,34 | 400.000,00 | 188.126,34 |
| Hundesteuer | 159.322,42 | 163.747,67 | 160.000,00 | 3.747,67 |
| Sonstige örtliche Steuern | 0,00 | 604,73 | 0,00 | 604,73 |
| Sonstige steuerähnliche Erträge | 3.784,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe | 92.194.219,43 | 80.863.010,21 | 80.138.000,00 | 725.010,21 |

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 2. | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.632.221,87 | 5.897.502,84 | 5.743.400,00 | 154.102,84 |

Der Planansatz 2016 für Zuwendungen und allgemeine Umlagen wurde um EUR 154.102,84 überschritten. Die Position 01.02 der Ergebnisrechnung setzt sich aus den folgenden Einzelpositionen zusammen.

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land | 1.103.512,00 | 1.138.544,00 | 1.120.000,00 | 18.544,00 |
| Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | 0,00 | 18.751,00 | 0,00 | 18.751,00 |
| Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 191.062,17 | 175.163,52 | 402.400,00 | -227.236,48 |
| Zuweisungen vom Land Personalkosten | 1.300.588,74 | 1.262.429,72 | 1.391.600,00 | -129.170,28 |
| Zuweisungen vom Land 3. Kiga-Jahr | 512.480,00 | 664.380,00 | 493.000,00 | 171.380,00 |
| Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden(GV) | 787.456,93 | 761.076,41 | 533.600,00 | 227.476,41 |
| Zuweisungen für Integrationsgruppen (KITA) | 0,00 | 0,00 | 149.100,00 | -149.100,00 |
| Zuweisungen von Gemeinden(GV) "Schulen ans Netz" | 10.245,00 | 10.535,00 | 9.700,00 | 835,00 |
| Zuweisung Faktorensomme Landkreis | 1.492.736,00 | 1.596.995,22 | 1.389.900,00 | 207.095,22 |
| Zuweisung Gütesiegel Landkreis | 95.749,82 | 112.585,93 | 121.700,00 | -9.114,07 |
| Zuweisungen für lfd.Zwecke von Zweckverb.u.ä. | 155,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zuweisungen für lfd.Zwecke v.sonst.öff.Bereich | 20.352,06 | 20.330,92 | 19.300,00 | 1.030,92 |
| Zuschüsse für lfd. Zwecke von priv.Untern. | 18.851,26 | 21.600,00 | 15.000,00 | 6.600,00 |
| Spenden von priv.Untern. | 2.000,00 | 272,16 | 0,00 | 272,16 |
| Zusch.für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen | 93.090,00 | 110.870,10 | 98.100,00 | 12.770,10 |
| Spenden von übrigen Bereichen | 3.941,96 | 3.968,86 | 0,00 | 3.968,86 |
| Summe | 5.632.221,87 | 5.897.502,84 | 5.743.400,00 | 154.102,84 |

Auflösungserträge aus Sonderposten

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 3. | Auflösungserträge aus Sonderposten | 1.864.151,24 | 2.032.404,16 | 1.950.000,00 | 82.404,16 |

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sammelposten ergaben sich Mehrerträge in Höhe von EUR 82.404,16 aus Mehreinzahlungen an Zuweisungen und Zuschüssen für veranschlagte Investitionsmaßnahmen.

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Erträge aus der Auflösung v. SOPO v. Bund | 31.832,00 | 6.269,00 | 6.269,00 | 0,00 |
| Erträge aus der Auflösung v. SOPO v. Land | 1.259.251,56 | 1.457.531,41 | 1.395.846,00 | 61.685,41 |
| Erträge aus der Auflösung v. SOPO v. LK/Gem. | 99.299,00 | 80.448,79 | 80.454,00 | -5,21 |
| Erträge aus der Auflösung v. SOPO v. öff. Bereich | 23.609,00 | 23.678,09 | 23.610,00 | 68,09 |
| Erträge aus der Auflösung v. SOPO v. Unternehmen | 360.179,68 | 367.653,48 | 358.494,00 | 9.159,48 |
| Erträge aus der Auflösung v. SOPO v. übrigen Bereichen | 5.510,00 | 5.524,00 | 5.510,00 | 14,00 |
| Erträge aus der Auflösung v. SOPO für Beiträge u. ähnl. Entg. | 84.470,00 | 91.299,39 | 79.817,00 | 11.482,39 |
| Summe | 1.864.151,24 | 2.032.404,16 | 1.950.000,00 | 82.404,16 |

Öffentlich-rechtliche Entgelte

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|--------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 5. | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 3.421.555,74 | 3.748.955,22 | 3.612.900,00 | 136.055,22 |

Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten ergaben sich Mehrerträge in Höhe von EUR 136.055,22, im Wesentlichen begründet durch steigende Verwaltungsgebühren im Bereich der Bauanträge (Fachdienst 23 Bauordnung).

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Verwaltungsgebühren | 1.104.170,75 | 1.184.191,11 | 1.049.500,00 | 134.691,11 |
| Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte | 2.317.384,99 | 2.564.764,11 | 2.563.400,00 | 1.364,11 |
| Summe | 3.421.555,74 | 3.748.955,22 | 3.612.900,00 | 136.055,22 |

Privatrechtliche Entgelte

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|---------------------------|---------------|---------------|-------------|-----------------------|
| 6. | Privatrechtliche Entgelte | 806.602,13 | 951.079,98 | 745.400,00 | 205.679,98 |

Die Planansätze der privatrechtlichen Entgelte wurden 2016 um EUR 205.679,98 überschritten.

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Mieten und Pachten | 51.343,98 | 75.019,81 | 81.200,00 | -6.180,19 |
| Miete Werbeflächen | 5.520,96 | 5.981,04 | 8.000,00 | -2.018,96 |
| Erträge aus Verkauf | 396.925,54 | 436.972,51 | 371.600,00 | 65.372,51 |
| Essensentgelte | 73.818,63 | 83.174,07 | 84.000,00 | -825,93 |
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 64.192,85 | 54.601,71 | 18.600,00 | 36.001,71 |
| Erstattung Schadensfälle (Versicherung) | 49.634,47 | 65.156,55 | 51.000,00 | 14.156,55 |
| Feuerlöschkostenausgleich | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | -1.000,00 |
| Erstattung Fernsprechgebühren | 23,65 | 25,80 | 0,00 | 25,80 |
| Stromeinspeisung | 148.520,76 | 196.548,03 | 130.000,00 | 66.548,03 |
| Erträge aus der Lieferung von Nahwärme | 16.621,29 | 33.600,46 | 0,00 | 33.600,46 |
| Summe | 806.602,13 | 951.079,98 | 745.400,00 | 205.679,98 |

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|--------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 7. | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.352.470,28 | 1.046.523,67 | 1.279.804,00 | -233.280,33 |

Bei den Kostenerstattungen ergaben sich Mindererträge in Höhe von EUR 233.280,33.

| Beschreibung | Ergebnis 2014 | Ergebnis 2015 | Ansätze 2015 | Mehr(+) Weniger(-) |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Erstattungen vom Land | 98.978,90 | 56.314,73 | 22.500,00 | 33.814,73 |
| Erstattungen vom Land für Wohngeld | 35.076,78 | 24.956,00 | 50.000,00 | -25.044,00 |
| Erstattungen von Gemeinden/Landkreis | 7.790,00 | 0,00 | 10.600,00 | -10.600,00 |
| Erst.v.verbundenen Unternehmen | 197.373,31 | 168.405,95 | 104.200,00 | 64.205,95 |
| Erst.v. NRB Betriebshof | 112.309,55 | 80.191,26 | 282.300,00 | -202.108,74 |
| Erst.v. NRB Liegenschafts- u. Gebäudemanagement | 428.946,56 | 290.135,12 | 314.000,00 | -23.864,88 |
| Erst. v. NRB Stadtentwässerung | 144.377,28 | 101.938,53 | 161.900,00 | -59.961,47 |
| Erst. Kostenmiete | 0,00 | 64.937,07 | 0,00 | 64.937,07 |
| Erstattungen von privaten Unternehmen | 63.108,22 | 43.098,84 | 298.204,00 | -255.105,16 |
| Erstattungen von übrigen Bereichen | 264.509,68 | 216.546,17 | 36.100,00 | 180.446,17 |
| Summe | 1.352.470,28 | 1.046.523,67 | 1.279.804,00 | -233.280,33 |

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|-----------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 8. | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 1.318.524,86 | 1.226.922,00 | 1.099.399,00 | 127.523,00 |

Der Planansatz 2016 für Zinsen und ähnliche Finanzerträge wurde um EUR 127.523,00 überschritten.

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverb. | 409.374,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zinserträge von sonstigen öffentlichen Bereich | 279.748,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zinserträge von verb.Untern.,Bet.u.S-Vermögen | 489.514,72 | 904.632,69 | 999.399,00 | -94.766,31 |
| Zinserträge von Kreditinstituten | 1.029,63 | 15,40 | 0,00 | 15,40 |
| Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen | 13.134,18 | 8.326,28 | 0,00 | 8.326,28 |
| Verzinsung von Steuernachforderungen | 125.723,75 | 313.947,63 | 100.000,00 | 213.947,63 |
| Summe | 1.318.524,86 | 1.226.922,00 | 1.099.399,00 | 127.523,00 |

Mehrerträge ergaben sich im Wesentlichen bei der Verzinsung von Steuernachforderungen. Die Zinserträge von verbundenen Unternehmen (den Nettoregiebetrieben) wurden um EUR 94.766,31 unterschritten.

Aktivierte Eigenleistungen

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|----------------------------|---------------|---------------|-------------|-----------------------|
| 9. | Aktivierte Eigenleistungen | 266.221,54 | 342.511,06 | 100.000,00 | 242.511,06 |

Im Jahr 2014 wurde die flächendeckende Zeitaufschreibung eingeführt. Somit können die Eigenleistungen der technischen Ämter aktiviert und auf die entsprechenden Investitionen verbucht werden. Der entsprechende Haushaltsansatz wurde um EUR 242.511,06 überschritten.

Sonstige ordentliche Erträge

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 11. | Sonstige ordentliche Erträge | 2.124.164,69 | 2.654.470,70 | 1.818.800,00 | 835.670,70 |

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ergaben sich Mehrerträge in Höhe von EUR 835.670,70.

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansätze 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Konzessionsabgaben | 1.774.267,02 | 1.702.164,05 | 1.600.000,00 | 102.164,05 |
| Verwarn-, und Buß- und Zwangsgelder | 118.784,59 | 100.711,25 | 153.500,00 | -52.788,75 |
| Mahngebühren | 21.614,47 | 17.170,61 | 15.000,00 | 2.170,61 |
| Säumniszuschläge und Stundungszinsen | 29.992,52 | -22.374,85 | 20.000,00 | -42.374,85 |
| Beitreibungsgebühren | 54.477,84 | 64.860,06 | 30.000,00 | 34.860,06 |
| Andere sonstige ordentliche Erträge | 125.028,25 | 791.939,58 | 300,00 | 791.639,58 |
| Summe | 2.124.164,69 | 2.654.470,70 | 1.818.800,00 | 835.670,70 |

Bei den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen sind Mehrerträge zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich um die Anpassung der Einzelwertberichtigung der Forderungen in Höhe von EUR 446.862,35 sowie um die Anpassung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte in Höhe von EUR 323.014,00 der Stadt Aurich zum 31.12.2016. Die Herabsetzung der Einzelwertberichtigung und die Auflösung der Rückstellung sind nicht zahlungswirksam.

5.4.3 Ordentliche Aufwendungen

Gemäß § 59 Nr. 4 GemHKVO werden Aufwendungen als in Geld bewerteter Werteverzehr durch den Verbrauch oder Abnutzung von Gütern und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr definiert.

Aufwendungen für aktives Personal

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 13. | Aufwendungen für aktives Personal | 14.093.853,31 | 14.815.143,31 | 15.466.323,00 | -651.179,69 |

Die Personalaufwendungen für das aktive Personal im Kernhaushalt 2016 wurden um EUR 651.179,69 unterschritten

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Dienstaufwendungen Beamte | 1.286.808,25 | 1.282.126,21 | 1.380.911,00 | -98.784,79 |
| Dienstaufwendungen Arbeitnehmer | 9.198.666,43 | 9.775.864,68 | 10.002.229,00 | -226.364,32 |
| Dienstaufwendungen ABM-Kräfte | 141.073,12 | 187.853,80 | 211.300,00 | -23.446,20 |
| Versorgungsaufwendungen Beamte | 834.140,15 | 861.617,24 | 877.681,00 | -16.063,76 |
| Versorgungsaufwendungen Arbeitnehmer | 642.409,64 | 655.865,02 | 847.809,00 | -191.943,98 |
| Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer | 1.813.495,08 | 1.929.328,19 | 1.948.374,00 | -19.045,81 |
| Beihilfen für Beamte u. Arbeitnehmer | 177.260,64 | 122.488,17 | 198.019,00 | -75.530,83 |
| Summe | 14.093.853,31 | 14.815.143,31 | 15.466.323,00 | -651.179,69 |

Aufwendungen für Versorgung

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|-----------------------------|---------------|---------------|-------------|-----------------------|
| 14. | Aufwendungen für Versorgung | 920.880,50 | 607.392,37 | 0,00 | 607.392,37 |

Die Mehraufwendungen in Höhe von EUR 607.392,37 beruhen auf die im Rahmen des Jahresabschlusses erforderlichen Zuführungs- und Verbrauchsbuchungen für die Pensionsrückstellung.

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--|-------------------|-------------------|-------------|-----------------------|
| Versorgungsaufwendungen Beamte | 827.689,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Versorgungsaufwendungen Arbeitnehmer | -32.800,00 | -30.680,96 | 0,00 | -30.680,96 |
| Beih., Unterstützungsl.f. Versorgungsempfänger | 125.991,50 | 95.337,33 | 0,00 | 95.337,33 |
| Zufühhg.z.Pensionsrückst.f.Versorgungsempf. | 0,00 | 400.890,00 | 0,00 | 400.890,00 |
| Zufühhg.z.Beihilferückst.f.Versorgungsempf. | 0,00 | 141.846,00 | 0,00 | 141.846,00 |
| Summe | 920.880,50 | 607.392,37 | 0,00 | 607.392,37 |

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|---|---------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 15. | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.566.308,67 | 6.573.461,14 | 7.834.250,00 | -1.260.788,86 |

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind insgesamt Minderaufwendungen in Höhe von EUR 1.260.788,86 entstanden.

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Unterhaltg.d.Grundstücke und baulichen Anlagen | 166.461,23 | 221.589,18 | 565.700,00 | -344.110,82 |
| Unterhaltg.d.sonst.unbeweglichen Vermögens | 2.104.416,23 | 1.784.959,16 | 1.814.400,00 | -29.440,84 |
| Unterhaltung des beweglichen Vermögens | 216.154,65 | 239.550,79 | 224.900,00 | 14.650,79 |
| EDV-Wartungskosten | 35.203,13 | 18.508,07 | 55.000,00 | -36.491,93 |
| Hausmeisterbedarf | 2.186,23 | 1.870,68 | 2.400,00 | -529,32 |
| Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände <150€ | 50.559,78 | 68.427,53 | 120.950,00 | -52.522,47 |
| Mieten und Pachten/Leasing | 406.365,34 | 480.462,78 | 705.500,00 | -225.037,22 |
| Grundstücksabgaben und Bewirtschaftungskosten | 667.410,42 | 746.006,71 | 706.950,00 | 39.056,71 |
| Stromkosten | 450.204,49 | 458.878,49 | 493.900,00 | -35.021,51 |
| Wärme und Strom | -21.689,29 | 0,00 | 10.000,00 | -10.000,00 |
| Haltung von Fahrzeugen | 81.208,21 | 73.757,08 | 85.000,00 | -11.242,92 |
| Aus- und Fortbildung | 115.836,64 | 174.057,43 | 193.600,00 | -19.542,57 |
| Dienst- und Schutzkleidung | 28.424,45 | 45.337,21 | 41.500,00 | 3.837,21 |
| Verbrauchsmittel | 194.976,25 | 147.906,21 | 182.400,00 | -34.493,79 |
| Sachkosten | 85.073,78 | 83.338,19 | 151.600,00 | -68.261,81 |
| Geschäftsausgaben | 485.954,49 | 517.772,96 | 1.035.350,00 | -517.577,04 |
| Aufwand für Erstausrüstung | 7.897,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Lehr-,Lern- und Verbrauchsmittel | 89.741,52 | 108.367,45 | 82.600,00 | 25.767,45 |
| Veranstaltungen | 571.516,64 | 543.964,47 | 457.050,00 | 86.914,47 |
| Werbungskosten | 88.562,75 | 99.408,15 | 134.000,00 | -34.591,85 |
| Ehrungen / Jubiläen/Repräsentation | 51.994,37 | 49.032,44 | 48.000,00 | 1.032,44 |
| Regionales Integrationskonzept | 9.609,94 | 7.805,57 | 11.100,00 | -3.294,43 |
| Ankauf von Büchern | 68.131,03 | 57.074,01 | 59.600,00 | -2.525,99 |
| Öffentlichkeitsarbeit | 68.466,28 | 34.844,96 | 59.550,00 | -24.705,04 |
| Ferienprogramm | 35.617,81 | 27.950,52 | 35.100,00 | -7.149,48 |
| Softwarelizenzgebühren | 218.637,47 | 244.269,05 | 216.900,00 | 27.369,05 |
| Wareneinkauf/Mittagsverpflegung | 243.433,65 | 255.337,66 | 246.200,00 | 9.137,66 |
| Aufwendungen für Dienstleistungen | 43.954,05 | 82.984,39 | 95.000,00 | -12.015,61 |
| Summe | 6.566.308,67 | 6.573.461,14 | 7.834.250,00 | -1.260.788,86 |

Abschreibungen

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|----------------|---------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 16. | Abschreibungen | 7.349.930,32 | 8.333.465,48 | 6.200.000,32 | 2.133.465,16 |

Im Bereich der Abschreibungen wurde der Planansatz 2016 um EUR 2.133.465,16 überschritten. Im Wesentlichen begründet sich dies durch die Abschreibungen auf sonstige Anteilsrechte in Höhe von EUR 2.411.004,03. Diese erfolgten wegen der anhaltenden Verluste bei den Tochtergesellschaften, Auricher Bäder- und Hallenbetriebsgesellschaft mbH & Co. KG (EUR 2.270.981,80) und Eisenbahninfrastrukturgesellschaft Aurich-Emden mbH (EUR 140.022,23).

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Lizenzen | 56.919,32 | 57.563,33 | 52.689,00 | 4.874,33 |
| DV-Software | 47.285,74 | 54.596,73 | 47.729,00 | 6.867,73 |
| Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 496.970,06 | 542.201,80 | 329.190,36 | 213.011,44 |
| Geb./Aufb./Betriebsvorr. bei Wohnbauten | 98.663,98 | 97.838,96 | 99.684,00 | -1.845,04 |
| Geb./Aufb./Betriebsvorrichtungen bei Soz. Einr. | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 |
| Geb./Aufb./BetriebsKult.-/Sport-/Freiz.-/Garten | 573.356,08 | 596.240,40 | 451.130,98 | 145.109,42 |
| Brücken und Tunnel | 37.247,79 | 38.520,94 | 31.947,00 | 6.573,94 |
| Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | 2.404.757,50 | 2.528.049,06 | 3.690.085,98 | -1.162.036,92 |
| Wasserbauliche Anlagen | 40.107,00 | 40.108,00 | 40.108,00 | 0,00 |
| Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen | 5.081,00 | 7.404,89 | 5.078,00 | 2.326,89 |
| Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 47.375,03 | 50.339,13 | 47.664,00 | 2.675,13 |
| Fahrzeuge | 307.998,63 | 314.681,35 | 310.043,00 | 4.638,35 |
| Maschinen und Technische Anlagen | 353.694,23 | 358.486,89 | 326.110,00 | 32.376,89 |
| Betriebsvorrichtungen | 156.132,00 | 156.135,00 | 156.135,00 | 0,00 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 463.324,94 | 533.535,28 | 394.362,00 | 139.173,28 |
| Auflösung Sammelposten | 332.762,38 | 344.038,70 | 217.844,00 | 126.194,70 |
| Abschr. auf Forderungen wg. Uneinbringlichkeit | 290.431,93 | 78.431,10 | 0,00 | 78.431,10 |
| Einzelwertberichtigung auf Forderungen | 17.008,59 | 124.089,89 | 0,00 | 124.089,89 |
| Sonstige Anteilsrechte | 1.620.614,12 | 2.411.004,03 | 0,00 | 2.411.004,03 |
| Summe | 7.349.930,32 | 8.333.465,48 | 6.200.000,32 | 2.133.465,16 |

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|----------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 17. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 879.339,32 | 719.520,06 | 1.258.000,00 | -538.479,94 |

Der Planansatz 2016 für Zinsen und ähnliche Aufwendungen wurde um EUR 538.479,94 unterschritten.

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|
| Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 752.133,14 | 666.621,90 | 1.108.000,00 | -441.378,10 |
| Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite | 37.663,43 | 4.844,16 | 50.000,00 | -45.155,84 |
| Verzinsung von Steuernachzahlungen | 89.542,75 | 48.054,00 | 100.000,00 | -51.946,00 |
| Summe | 879.339,32 | 719.520,06 | 1.258.000,00 | -538.479,94 |

Die Zinsaufwendungen an Kreditinstitute betreffen die aktuell bestehenden Kommunaldarlehen der Stadt Aurich. Einsparungen konnten hier erzielt werden, weil die für 2016 veranschlagte Darlehensaufnahme in Höhe von EUR 21.900.000,00 bis auf das zinsfreie Darlehen aus der Kreisschulbaukasse (Landkreis Aurich) nicht erforderlich war. Bei den Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite konnten aufgrund des günstigen Zinsniveaus Einsparungen in Höhe von EUR 45.155,84 erzielt werden.

Transferaufwendungen

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|----------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 18. | Transferaufwendungen | 49.360.100,77 | 62.106.566,20 | 67.473.600,00 | -5.367.033,80 |

Bei den Transferaufwendungen sind Minderaufwendungen in Höhe von EUR 5.367.033,80 entstanden. Die Minderaufwendungen beziehen sich im Wesentlichen auf die Gewerbesteuerumlage (EUR 4.753.330,00).

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Zuweisungen an den Bund | 0,00 | 0,00 | 4.200,00 | -4.200,00 |
| Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 34.817,53 | 36.141,07 | 45.000,00 | -8.858,93 |
| Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. | 131.254,33 | 94.396,34 | 116.000,00 | -21.603,66 |
| Zuweisg.an den sonstigen öffentlichen Bereich | 108.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zuschüsse an private Unternehmen | 371.266,70 | 374.045,23 | 380.800,00 | -6.754,77 |
| Zuschüsse an übrige Bereiche | 568.000,72 | 594.585,62 | 637.200,00 | -42.614,38 |
| Freiw. Zuschuss zum Kreisjugendfeuerwehrlager | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | -2.000,00 |
| Freiw. Zuschuss an die Ortswehren | 9.613,00 | 9.595,00 | 10.000,00 | -405,00 |
| Umlage kommunaler Feuerlöschkostenausgleich | 2.650,00 | 2.713,00 | 5.200,00 | -2.487,00 |
| Schulmittelfond | 7.749,27 | 6.044,15 | 8.000,00 | -1.955,85 |
| Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten | 6.995.962,38 | 7.627.344,33 | 7.870.900,00 | -243.555,67 |
| Betriebskostenzuschüsse an Spielkreise | 219.000,84 | 216.417,25 | 238.300,00 | -21.882,75 |
| Personalkostenzuschüsse "Brückenjahr" | 1.826,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Freiw. Zuschuss für Maibaum | 6.300,00 | 6.300,00 | 12.300,00 | -6.000,00 |
| Freiwillige Zuschüsse Kulturfördermittel - Ortsrät | 10.400,00 | 10.400,00 | 10.000,00 | 400,00 |
| Freiw. Zuschuss an Vereine und Verbände | 118.853,40 | 93.768,93 | 111.700,00 | -17.931,07 |
| Jugendsportfördermittel | 68.610,00 | 65.805,00 | 72.000,00 | -6.195,00 |
| Einrichtungen für Wohnungslose | 214.659,20 | 148.019,98 | 190.000,00 | -41.980,02 |
| Wohngeld (Mietzuschuss) | 28.111,47 | 19.381,06 | 40.000,00 | -20.618,94 |
| Wohngeld (Lastenzuschuss) | 3.616,50 | 7.443,24 | 10.000,00 | -2.556,76 |
| Gewerbesteuerumlage | 11.603.005,00 | 9.506.670,00 | 14.260.000,00 | -4.753.330,00 |
| Allgemeine Umlagen an das Land | 1.341.952,00 | 4.820.736,00 | 4.950.000,00 | -129.264,00 |
| Kreisumlage | 27.512.352,00 | 38.466.760,00 | 38.500.000,00 | -33.240,00 |
| Summe | 49.360.100,77 | 62.106.566,20 | 67.473.600,00 | -5.367.033,80 |

Sonstige ordentliche Aufwendungen

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 19. | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 16.802.620,72 | 16.448.202,17 | 18.539.776,00 | -2.091.573,83 |

Der Planansatz 2016 bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurde insgesamt um 2.091.573,83 unterschritten.

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 66.749,94 | 89.410,22 | 50.100,00 | 39.310,22 |
| Aufw.f.ehrenamtliche u.sonstige Tätigkeit | 271.586,17 | 285.473,96 | 286.100,00 | -626,04 |
| Beiträge Sterbekasse Feuerwehr | 4.306,50 | 4.338,00 | 5.000,00 | -662,00 |
| Beiträge Unfallkasse Feuerwehr | 48.879,25 | 50.616,58 | 50.000,00 | 616,58 |
| Sonst.Aufw.f.d.Inanspruchn.v.Rechten/Diensten | 25.668,31 | 25.630,16 | 26.000,00 | -369,84 |
| Verfügungsmittel | 10.688,70 | 9.145,34 | 10.000,00 | -854,66 |
| Mitgliedsbeiträge | 48.792,76 | 77.515,96 | 67.750,00 | 9.765,96 |
| Schülerbeförderungskosten | 31.036,72 | 36.000,26 | 32.300,00 | 3.700,26 |
| Bürobedarf | 65.767,48 | 78.053,45 | 87.050,00 | -8.996,55 |
| Bücher und Zeitschriften | 80.677,42 | 91.275,25 | 81.650,00 | 9.625,25 |
| Post- und Fernmeldegebühren | 200.794,63 | 231.294,80 | 203.450,00 | 27.844,80 |
| Öffentliche Bekanntmachungen | 112.410,50 | 153.802,09 | 85.500,00 | 68.302,09 |
| Dienstreisen | 27.251,71 | 27.100,15 | 29.500,00 | -2.399,85 |
| Sachverständigen-,Gerichts- und ähnliche Kosten | 844.527,44 | 877.644,67 | 1.441.100,00 | -563.455,33 |
| Nachrufe | 6.818,15 | 4.401,61 | 3.400,00 | 1.001,61 |
| Kontoführungsgebühren | 19.514,45 | 19.188,74 | 18.200,00 | 988,74 |
| Rücklastschriftgebühren | 2.039,00 | 2.657,17 | 0,00 | 2.657,17 |
| Honorarkräfte | 51.951,64 | 40.044,43 | 48.000,00 | -7.955,57 |
| Sonstiges | 58,96 | 0,00 | 100.100,00 | -100.100,00 |
| Steuern, Abgaben, Schadensfälle | 0,00 | 0,00 | 6.500,00 | -6.500,00 |
| Versicherungen | 106.773,68 | 111.977,10 | 125.900,00 | -13.922,90 |
| Haftpflicht | 97.266,81 | 99.279,94 | 96.500,00 | 2.779,94 |
| Schülerunfall | 126.790,28 | 142.478,04 | 139.500,00 | 2.978,04 |
| Schadensfälle | 34.404,34 | 34.668,88 | 50.000,00 | -15.331,12 |
| Erstattungen an den Bund | 12.264,12 | 13.939,40 | 12.000,00 | 1.939,40 |
| Erstattungen an das Land | 331,00 | 331,00 | 0,00 | 331,00 |
| Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 569.324,46 | 577.072,35 | 590.000,00 | -12.927,65 |
| Erstattungen an den sonst.öffentl.Bereich | 9.924,00 | 10.193,00 | 5.200,00 | 4.993,00 |
| Erst. an NRB Betriebshof | 4.131.701,90 | 4.521.404,54 | 5.038.401,00 | -516.996,46 |
| Erst. an NRB Gebäudemanagement | 95.762,07 | 85.540,32 | 0,00 | 85.540,32 |
| Erst. an NRB Stadtentwässerung | 1.481.017,12 | 1.444.534,58 | 1.700.287,00 | -255.752,42 |
| Erst. Kostenmiete an NRB Gebäudemanagement | 8.207.455,74 | 7.264.741,53 | 8.139.788,00 | -875.046,47 |
| Erst.an sonst.öffentliche Sonderrechnungen | 0,00 | 10.360,00 | 0,00 | 10.360,00 |
| Erstattungen an private Unternehmen | 0,00 | 9.077,34 | 0,00 | 9.077,34 |
| Erstattungen an übrige Bereiche | 10.085,47 | 9.777,25 | 10.500,00 | -722,75 |
| Bußgelder | 0,00 | 8.400,00 | 0,00 | 8.400,00 |
| Säumniszuschläge | 0,00 | 350,36 | 0,00 | 350,36 |
| Weitere sonst.Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 102,70 | 0,00 | 102,70 |
| Säumniszuschläge | 0,00 | 381,00 | 0,00 | 381,00 |
| Summe | 16.802.620,72 | 16.448.202,17 | 18.539.776,00 | -2.091.573,83 |

Erhebliche Minderaufwendungen ergaben sich bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten im Fachdienst Planung für Flächennutzungs- und Bebauungsplanungen. Auch bei den Erstattungen an die Nettoeregietriebe entstanden insgesamt beträchtliche Minderaufwendungen.

5.4.4. Außerordentliches Ergebnis**Außerordentliche Erträge**

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|--------------------------|---------------|---------------|-------------|-----------------------|
| 22. | Außerordentliche Erträge | 1.128.684,75 | 1.087.855,31 | 0,00 | 1.087.855,31 |

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

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|---|---------------------|---------------------|-------------|-----------------------|
| Sonstige außergewöhnliche Erträge | 0,00 | 7,00 | 0,00 | 7,00 |
| Sonstige Periodenfremde Erträge | 848.114,31 | 713.934,97 | 0,00 | 713.934,97 |
| Abgang Ackerland | 31.106,36 | 12.884,04 | 0,00 | 12.884,04 |
| Abgang unbebaute Grundstücke | 243.048,74 | 287.990,14 | 0,00 | 287.990,14 |
| Abgang Grund u. Boden bei Wohnbauten | 0,00 | 60.916,00 | 0,00 | 60.916,00 |
| Abgang GuB des Infrastrukturvermögens | 154,00 | 5.624,66 | 0,00 | 5.624,66 |
| Abgang Fahrzeuge | 0,00 | 6.198,50 | 0,00 | 6.198,50 |
| Abgang Maschinen und technische Anlagen | 5.396,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abgang Betriebs- und Geschäftsausstattung | 865,34 | 300,00 | 0,00 | 300,00 |
| Summe | 1.128.684,75 | 1.087.855,31 | 0,00 | 1.087.855,31 |

Außerordentliche Aufwendungen

| Pos. | Name | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|------|-------------------------------|---------------|---------------|-------------|-----------------------|
| 23. | Außerordentliche Aufwendungen | 47.967,78 | 831.606,99 | 0,00 | 831.606,99 |

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--|------------------|-------------------|-------------|-----------------------|
| Sonstige Periodenfremde Aufwendungen | 16.680,20 | 48.354,50 | 0,00 | 48.354,50 |
| Abgang Ackerland | 0,00 | 28.976,54 | 0,00 | 28.976,54 |
| Abgang unbebaute Grundstücke | 34.083,00 | 293.107,39 | 0,00 | 293.107,39 |
| Abgang Grund u. Boden bei Wohnbauten | 0,00 | 153.566,88 | 0,00 | 153.566,88 |
| Abg.Geb.,Aufb. u. Betriebsvorr. bei Wohnb. | 0,00 | 258.424,00 | 0,00 | 258.424,00 |
| Abgang G.u.B. des Infrastrukturvermögens | 0,00 | 49.177,68 | 0,00 | 49.177,68 |
| Abgang Fahrzeuge | -4.550,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abgang Maschinen Technische Anlagen | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Abgang Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.753,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe | 47.967,78 | 831.606,99 | 0,00 | 831.606,99 |

5.5 Erläuterungen der Finanzrechnung

nach § 55 Abs. 1 GemHKVO

In der Finanzrechnung werden nach § 51 GemHKVO die Ein- und Auszahlungen eines Haushaltsjahres gegenübergestellt und wie folgt ausgewiesen:

| | |
|---|-------------------|
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | |
| <u>./. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u> | |
| = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | (Zeile 18) |
| | |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | |
| <u>./. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u> | |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit | (Zeile 32) |
| = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo Zeile 18 + 32) | (Zeile 33) |
| | |
| Einzahlungen: Aufnahme von Krediten für Investitionen | |
| <u>./. Auszahlungen: Tilgung von Krediten für Investitionen</u> | |
| = Saldo Finanzierungstätigkeit | (Zeile 36) |
| = Finanzmittelbestand (Saldo Zeile 33 + 36) | (Zeile 37) |
| | |
| Haushaltsunwirksame Einzahlungen | |
| <u>./. Haushaltsunwirksame Auszahlungen</u> | |
| = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | (Zeile 40) |
| = Veränderung Zahlungsmittelbestand (Saldo Zeile 37 + 40) | |
| | |
| Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | |
| + <u>Veränderung Zahlungsmittelbestand</u> | |
| = Endbestand an Zahlungsmitteln | (Zeile 42) |

Definition Einzahlungen:

Gemäß § 59 Nr. 16 GemHKVO 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 § 59 Nr. 8 GemHKVO werden Auszahlungen als Abfluss von Bar- und Buchgeld definiert. Auszahlungen senken den Zahlungsmittelbestand (liquide Mittel).

5.5.1 Gesamt-Finanzrechnung

Das Haushaltsjahr 2016 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

| 2016 | Saldo | | | Abweichung | |
|--------------------------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|---------------|
| | Ansatz Original | Ansatz fortgeschrieben | Ergebnis | Mehr(+) Weniger(-) | |
| | - Euro - | | | absolut in EUR | in % |
| Laufende Verwaltungstätigkeit | 372.854,00 | -16.134.246,00 | -9.486.402,18 | 6.647.843,82 | -41,20 |
| Investitionstätigkeit | -21.944.097,00 | -23.336.817,00 | -2.341.800,68 | 20.995.016,32 | -89,97 |
| Finanzierungstätigkeit | 18.421.800,00 | 18.421.800,00 | -2.221.044,35 | -20.642.844,35 | -112,06 |
| Gesamtergebnis | -3.149.443,00 | -21.049.263,00 | -14.049.247,21 | 7.000.015,79 | -33,26 |

Das Gesamtergebnis als fortgeschriebener Ansatz hat sich gegenüber dem Ansatz Original um EUR 17.899.820 verschlechtert. Die nachfolgende Übersicht veranschaulicht die Entwicklung der Ansätze.

| | Ansatz Original | Veränder-ungen 1. Nachtragssatzung | HH-Reste aus Vorjahr | Budgetver- schiebungen | Außerplanmäßige Aufwendungen | Ansatz fortgeschrieben |
|--|--------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------|
| Laufende Verwaltungs- tätigkeit | 372.854 | -15.800.000 | -200.000 | 1.300 | -508.400 | -16.134.246 |
| Investitionstä- tigkeit | -21.944.097 | 0 | -1.391.420 | -1.300 | 0 | -23.336.817 |
| Finanzie- rungstätigkeit | 18.421.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18.421.800 |
| Gesamt Er- gebnis | -3.149.443 | -15.800.000 | -1.591.420 | 0,00 | -508.400 | -21.049.263 |

In der Gesamt-Finanzrechnung 2016 ergibt sich durch Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von EUR 2.772.543,79 und Minderauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von EUR 3.875.300,03 eine Ergebnisverbesserung aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von EUR 6.647.843,82.

Im Rahmen der Investitionstätigkeit ergibt sich als Saldo aus Mindereinzahlungen in Höhe von EUR 797.078,54 und Minderauszahlungen in Höhe von EUR 21.792.094,86 eine Ergebnisverbesserung in Höhe von EUR 20.995.016,32.

Die Mindereinzahlungen bei der Investitionstätigkeit sind im Wesentlichen durch die Mindereinnahmen bei den Zuwendungen für geplante Investitionsmaßnahmen in Höhe von EUR 458.800,59 entstanden.

Dem gegenüber stehen Minderauszahlungen für Investitionstätigkeit, vor allem im Bereich der Baumaßnahmen bei Projekten (insg. rd. -7,734 Mio. EUR) und dem Erwerb von Finanzvermögensanlagen (insg. rd. -11,552 Mio. EUR).

Für die Finanzierungstätigkeit ergibt sich eine Abweichung von EUR -20.642.844,35. Die in 2016 eingeplante Darlehensaufnahme der neuen Kredite (21,9 Mio. EUR) war bis auf das Darlehen aus der Kreisschulbaukasse (Landkreis Aurich) nicht erforderlich.

In der Finanzrechnung werden gem. § 51 GemHKVO neben den Ein- und Auszahlungen für die Kernverwaltung der Stadt Aurich auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen die nicht im Haushaltsplan veranschlagt wurden, abgebildet, da sie den Bestand an Zahlungsmitteln verändern. Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf EUR 7.179.277,94. Es handelt sich dabei im Wesentlichen um die Aufnahme von Liquiditätskrediten und um durchlaufende Gelder, die für Dritte nur eingezahlt oder ausgezahlt werden.

Das Gesamtergebnis und der Saldo der haushaltsunwirksamen Vorgänge führen für das Haushaltsjahr 2016 zu einer Finanzmittelveränderung in Höhe von -6,870 Mio. EUR. Durch diese Abnahme ergibt sich zum Stichtag 31.12.2016 ein Bestand an Zahlungsmitteln in Höhe von EUR 2.931.823,30.

5.5.2 Einzahlungen u. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Positionen der Finanzrechnung hinsichtlich der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stimmen im Wesentlichen mit den vorstehenden Positionen der Ergebnisrechnung (Gliederungsziffer 5.4) überein. Hinsichtlich der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wird auf die gesonderte Erläuterung der Positionen der Finanzrechnung verzichtet. Da die Finanzrechnung in diesem Bereich nur die tatsächlichen Zahlungsströme in der Kasse im Zeitraum 01.01. bis 31.12.2016 darstellt, während die Ergebnisrechnung dagegen auf Erträge und Aufwendungen in der Buchungsperiode abstellt, können sich unterschiedliche Ergebnisse bei den einzelnen Gliederungspositionen der Ergebnis- und Finanzrechnung ergeben.

5.5.3 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Zuwendungen für Investitionstätigkeit (Finanzrechnung Zeile 19.)

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

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| SoPo aus Inv.-zuwend. und -zuschüssen v. Land | 697.487,14 | 6.235.292,71 | 8.468.900,00 | -2.233.607,29 |
| SoPo aus Inv.-zuwend. und -zuschüssen v. Gemeinden | 0,00 | -93,21 | 36.000,00 | -36.093,21 |
| SoPo aus Inv.-zuwend. u. -zusch. v. sonst. öff. B. | 800,00 | 1.660,09 | 0,00 | 1.660,09 |
| SoPo aus Inv.-zuwend. u. -zusch. v. priv. Untern. | 103.019,11 | 229.751,12 | 150.000,00 | 79.751,12 |
| SoPo aus Inv.-zuwend. u. -zusch. v. übr. Bereiche | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten | 884.943,61 | 1.728.988,70 | 0,00 | 1.728.988,70 |
| Summe | 1.686.249,86 | 8.196.099,41 | 8.654.900,00 | -458.800,59 |

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr (+) Weniger (-) |
|------------|--|---------------------|---------------------|-------------------------|
| I.1302.003 | 4-Blick Rundwanderweg | 0 | 146.000,00 | -146.000,00 |
| I.2101.002 | Altstadtsanierung | 397.440,48 | 0 | 397.440,48 |
| I.2101.006 | Umgestaltung Wehranlagen (Hoher Wall) | 746.511,49 | 776.800,00 | -30.288,51 |
| I.2101.008 | Umgestaltung Wallstr. / Gr. Mühlenwallstr. | 0 | 270.000,00 | -270.000,00 |
| I.2101.009 | Umgestaltung Carolinengang / Erw. Parkplatz | 0 | 260.000,00 | -260.000,00 |
| I.2101.021 | Quartier südlich Kl. Mühlenwallstr. | 0 | 165.000,00 | -165.000,00 |
| I.2101.102 | M.17 Einmünd. Ardorferstr. K130/K122 | 0 | 150.000,00 | -150.000,00 |
| I.2201.019 | Verbindung Older- sumer Straße-Extumer Weg | 1.000.000,00 | 800.000,00 | 200.000,00 |
| I.2201.034 | EU-Mittel Zuweisungen Erschließung Indu Nord | 5.457.353,26 | 5.500.000,00 | -42.646,74 |
| I.2201.042 | Verlegung Hochspannungsleitung Extum | 150.000,00 | 0 | 150.000,00 |
| I.2201.113 | Planungen Baugebiete | 32.325,56 | 150.000,00 | -117.674,44 |
| I.2201.127 | Fördermittel Erschl. Gew-Gebiet Schirum III | 265.062,70 | 300.000,00 | -34.937,30 |
| | Verschiedene | 129.405,92 | 119.100,00 | 10.305,92 |
| | Summe: | 8.196.099,41 | 8.654.900,00 | -458.800,59 |

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

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|---------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Zugang Beiträge und ähnliche Entgelte | 7.524,83 | 262.986,55 | 296.000,00 | -33.013,45 |
| Zugang Sonstige Sonderposten | 4.574,00 | 41.770,00 | 0,00 | 41.770,00 |
| Summe | 12.098,83 | 304.756,55 | 296.000,00 | 8.756,55 |

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

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr (+) Weniger (-) |
|------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| I.2201.030 | Sanierung von-Tirpitz-Straße | 204.389,09 | 195.000,00 | 9.389,09 |
| I.2201.096 | Straßenausbau Himbeerweg | 0,00 | 6.000,00 | -6.000,00 |
| I.2201.102 | Flurbereinigung Middels-Spekendorf | 41.770,00 | 0,00 | 41.770,00 |
| I.2201.108 | Ausbau Graf-Ulrich-Str. | 58.297,46 | 45.000,00 | 13.297,46 |
| I.2201.125 | Ausbau der Düfferstraße | 0,00 | 50.000,00 | -50.000,00 |
| | Verschiedene | 300,00 | 0 | 300 |
| | Summe: | 304.756,55 | 296.000,00 | 8.756,55 |

Veräußerung von Sachvermögen (Finanzrechnung Zeile 21.)

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Ackerland | 60.960,00 | 41.920,44 | 500.000,00 | -458.079,56 |
| Sonstige unbebaute Grundstücke | 470.112,00 | 264.446,00 | 50.000,00 | 214.446,00 |
| Grund und Boden bei Wohnbauten | 0,00 | 47.868,00 | 0,00 | 47.868,00 |
| Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 37.020,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| Fahrzeuge | 10.850,42 | 6.199,50 | 0,00 | 6.199,50 |
| Maschinen und Technische Anlagen | 9.789,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.980,14 | 524,70 | 0,00 | 524,70 |
| Summe | 595.711,56 | 362.958,64 | 550.000,00 | -187.041,36 |

Der Planansatz wurde um EUR 187.041,36 unterschritten.

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr (+) Weniger (-) |
|------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| I.1301.001 | Grunderwerb f. Gewerbegebiet Schirum | 35.982,00 | 0 | 35.982,00 |
| I.1301.002 | Grunderwerb für Industriegebiet Nord | 15.480,00 | 0 | 15.480,00 |
| I.1301.003 | Verkaufserlöse Gewerbegebiet Schirum | 208.935,00 | 500.000,00 | -291.065,00 |
| I.1301.004 | Verkaufserlöse Industriegebiet Nord | 47.868,00 | 0 | 47.868,00 |
| I.1301.007 | Verkaufserlöse Gewerbegebiet Middels | 0 | 50.000,00 | -50.000,00 |
| I.2201.102 | Flurbereinigung Middels-Spekendorf | 22.462,44 | 0 | 22.462,44 |
| I.9903.002 | Grunderwerb unbebaute Grundstücke | 25.507,00 | 0 | 25.507,00 |
| | Verschiedene | 6.724,20 | 0,00 | 6.724,20 |
| | Summe: | 362.958,64 | 550.000,00 | -187.041,36 |

Veräußerung von Finanzvermögensanlagen (Finanzrechnung Zeile 22.)

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Einz. a.d.Veräuß.v. sonst. Anteilen | 38.495,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Einz. Rückfluß v. Ausleih. an Gemeinden (GV) | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Einz. Rückfluß v. Ausleih. an verb. Unternehm. NRB | 2.666.833,84 | 2.859.393,72 | 3.009.393,00 | -149.999,28 |
| Einz. Rückfluß v. Ausl. an übr. inl. Bereich | 4.806,14 | 4.806,14 | 14.800,00 | -9.993,86 |
| Summe | 3.710.135,88 | 2.864.199,86 | 3.024.193,00 | -159.993,14 |

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr (+) Weniger (-) |
|------------|--|---------------------|---------------------|-------------------------|
| I.3305.003 | Ausleihung Soziales Kaufhaus | 0,00 | 10.000,00 | -10.000,00 |
| I.9901.001 | Rückflüsse von Darlehen (Seniorenwohnungen) | 4.806,14 | 4.800,00 | 6,14 |
| I.9902.010 | Tilgung NRB Betriebshof | 435.367,00 | 435.367,00 | 0,00 |
| I.9902.011 | Tilgung NRB LGM | 959.593,00 | 959.593,00 | 0,00 |
| I.9902.012 | Tilgung NRB Stadtentwässerung | 1.464.433,72 | 1.464.433,00 | 0,72 |
| I.9902.016 | Tilgung NRB LGM Projekt Bezahlbarer Wohnraum | 0,00 | 150.000,00 | -150.000,00 |
| | Summe: | 2.864.199,86 | 3.024.193,00 | -159.993,14 |

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

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Ackerland | 630.571,43 | 176.738,84 | 2.830.000,00 | -2.653.261,16 |
| Sonstige unbebaute Grundstücke | 257.068,68 | 302.191,43 | 50.000,00 | 252.191,43 |
| Grund und Boden bei Wohnbauten | 171.809,93 | 8.889,55 | 0,00 | 8.889,55 |
| Geb./Aufb./Betriebsvorr. bei Wohnbauten | 254.030,29 | 1.417,65 | 50.000,00 | -48.582,35 |
| Geb./Aufb./BetriebsKult./Sport-/Freiz./Garten | 377.678,49 | 155.254,63 | 20.000,00 | 135.254,63 |
| Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 58.949,60 | 90.292,13 | 25.800,00 | 64.492,13 |
| Brücken und Tunnel | 0,00 | 809,01 | 0,00 | 809,01 |
| Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | 1.207.407,70 | 1.017.541,65 | 0,00 | 1.017.541,65 |
| Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen | 0,00 | 3.623,55 | 0,00 | 3.623,55 |
| Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 31.157,15 | 37.541,42 | 36.620,00 | 921,42 |
| Summe | 2.988.673,27 | 1.794.299,86 | 3.012.420,00 | -1.218.120,14 |

Nicht sämtliche angestrebten Erwerbsfälle konnten im Jahre 2016 erfolgreich abgewickelt werden.

Wesentliche Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr (+) Weniger (-) |
|------------|---|---------------------|---------------------|-------------------------|
| I.1301.001 | Grunderwerb f. Gewerbegeb. Schirum | 196.592,85 | 2.330.000,00 | -2.133.407,15 |
| I.1301.002 | Grunderwerb für Industriegebiet Nord | 133.237,04 | 500.000,00 | -366.762,96 |
| I.2201.019 | Verbindung Older- sumer Straße-Extumer Weg | 109.672,10 | 0,00 | 109.672,10 |
| I.2201.048 | Straßenbeleuchtung (u.a. LED-Technik) | 778.342,77 | 0,00 | 778.342,77 |
| I.2201.075 | Grunderwerb für Straßenbau | 25.966,46 | 25.800,00 | 166,46 |
| I.2201.102 | Flurbereinigung Middels-Spekendorf | 65.327,44 | 0,00 | 65.327,44 |
| I.2201.118 | Collmannsgang, Kostenanteil Stadt | 50.883,00 | 0,00 | 50.883,00 |
| I.2203.006 | Austausch Zaunanlagen v. Kinderspielplätzen | 67.727,09 | 0,00 | 67.727,09 |
| I.3304.009 | Ausstattung Sportanlagen | 36.619,29 | 36.620,00 | -0,71 |
| I.9903.001 | Grunderwerb bebaute Grundstücke | 4.845,92 | 50.000,00 | -45.154,08 |
| I.9903.002 | Grunderwerb unbebaute Grundstücke | 25.315,90 | 50.000,00 | -24.684,10 |
| | verschiedene | 299.770,00 | 20.000,00 | 279.770,00 |
| | Summe: | 1.794.299,86 | 3.012.420,00 | -1.218.120,14 |

Die Ansätze insbesondere für die Investitionen Anbindung Georgswall/Umgestaltung Große Mühlenwallstraße sowie Straßenbeleuchtung waren unter Auszahlungen für Baumaßnahmen veranschlagt.

Baumaßnahmen (Finanzrechnung Zeile 26.)

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 33.415,07 | 21.994,50 | 200.000,00 | -178.005,50 |
| Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 3.441.207,13 | 3.688.668,58 | 11.146.200,00 | -7.457.531,42 |
| Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen | 409.754,55 | 376.527,14 | 475.000,00 | -98.472,86 |
| Summe | 3.884.376,75 | 4.087.190,22 | 11.821.200,00 | -7.734.009,78 |

Im Haushaltsjahr 2016 konnten diverse investive Maßnahmen nicht zeitgerecht umgesetzt werden bzw. mussten auf das Haushaltsjahr 2017 verschoben werden. Gründe hierfür waren u.a. Hindernisse rechtlicher Art (langwierige Genehmigungsverfahren, Einsprüche von Anliegern), Probleme bei der Umsetzung der Baumaßnahmen im Zusammenhang mit einer Gesamterschließung (Beteiligung und Abstimmung mit dem NRB Stadtentwässerung).

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr (+) Weniger (-) |
|------------|---|---------------------|----------------------|-------------------------|
| I.1301.010 | Ausgestaltung des Kulturdenkmales Upstalsboom | 14.118,41 | 100.000,00 | -85.881,59 |
| I.1302.003 | 4-Blick Rundwanderweg | 0,00 | 230.000,00 | -230.000,00 |
| I.1302.004 | Umgestaltung Hafenaerial | 0,00 | 500.000,00 | -500.000,00 |
| I.2101.004 | Anbind. Georgswall / Umgest. Gr. Mühlenw. | 921.590,29 | 1.450.000,00 | -528.409,71 |
| I.2101.005 | Umgestaltung südl. Osterstraße | 8.386,41 | 345.000,00 | -336.613,59 |
| I.2101.008 | Umgestaltung Wallstr. / Gr. Mühlenwallstr. | 0,00 | 150.000,00 | -150.000,00 |
| I.2101.010 | Grunderwerb Altstadtsanierung | 0,00 | 100.000,00 | -100.000,00 |
| I.2101.011 | Private Modernisierung | 0,00 | 250.000,00 | -250.000,00 |
| I.2101.012 | Sonstige Ordnungsmaßnahmen | 0,00 | 100.000,00 | -100.000,00 |
| I.2101.018 | Fußgängerzone | 1.309,00 | 100.000,00 | -98.691,00 |
| I.2101.020 | Nürnburgerwall (Wegfläche/Spielplatz) | 125.124,47 | 250.000,00 | -124.875,53 |
| I.2101.102 | M.17 Einmünd. Ardorferstr. K130/K122 | 16.393,39 | 312.900,00 | -296.506,61 |
| I.2101.103 | M.31 Gestalt.Bereich südl. Kirche Middels | 14.000,00 | 100.000,00 | -86.000,00 |
| I.2201.019 | Verbindung Older- sumer Straße-Extumer Weg | 1.151.270,23 | 1.889.000,00 | -737.729,77 |
| I.2201.036 | Neubau Bogenbrücke EJK | 73.542,81 | 405.700,00 | -332.157,19 |
| I.2201.046 | Planung Radweg L34, Brockzetel | 469,75 | 141.800,00 | -141.330,25 |
| I.2201.048 | Straßenbeleuchtung (u.a. LED-Technik) | 51.544,92 | 1.215.900,00 | -1.164.355,08 |
| I.2201.094 | Umbau Einmündung L7/Osterbusch | 87.459,15 | 396.100,00 | -308.640,85 |
| I.2201.095 | Erweiterung Gewerbegebiet Middels | 64.976,72 | 136.200,00 | -71.223,28 |
| I.2201.100 | Erschließung Gewerbegebiet Schirum III | 136.417,57 | 807.000,00 | -670.582,43 |
| I.2201.105 | Planstraße B-Plan 296, nördl. EAE | 233.504,57 | 300.000,00 | -66.495,43 |
| I.2201.114 | Umbau Einmündung Südeweg/B 210 Fuß- u. Radweg B 210 | 60.046,54 | 139.700,00 | -79.653,46 |
| I.2201.130 | San. Geh-/Radweg Fockenbollwerkstr. | 35.536,73 | 108.200,00 | -72.663,27 |
| I.2201.140 | Straßen- u. Wegesanierung Ortsräte | 499.759,03 | 550.000,00 | -50.240,97 |
| I.3208.004 | Erweiterung Friedhof Sandhorst | 125.184,07 | 128.900,00 | -3.715,93 |
| | Verschiedene | 466.556,16 | 1.614.800,00 | -1.148.243,84 |
| | Summe: | 4.087.190,22 | 11.821.200,00 | -7.734.009,78 |

Erwerb von beweglichem Sachvermögen (Finanzrechnung Zeile 27.)

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Ausz.f.d.Erw.v.bwgl.Verm.ggst 150 1000 Euro | 265.294,48 | 403.991,28 | 101.900,00 | 302.091,28 |
| Lizenzen | 38.871,77 | 28.466,89 | 47.700,00 | -19.233,11 |
| DV-Software | 60.401,93 | 33.845,74 | 156.100,00 | -122.254,26 |
| Anz. auf immat. Vermögensgsgst. | 333.453,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kunstgegenstände | 4.250,00 | 3.599,70 | 14.600,00 | -11.000,30 |
| Fahrzeuge | 35.878,63 | 69.581,35 | 685.000,00 | -615.418,65 |
| Maschinen und Technische Anlagen | 86.733,67 | 35.510,55 | 175.000,00 | -139.489,45 |
| Betriebsvorrichtungen | 1.825,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 431.610,62 | 505.268,94 | 1.382.950,00 | -877.681,06 |
| Summe | 1.258.319,57 | 1.080.264,45 | 2.563.250,00 | -1.482.985,55 |

Große Teile der in 2016 veranschlagten Betriebs- und Geschäftsausstattungen konnten nicht vollständig beschafft werden.

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr (+) Weniger (-) |
|------------|--|---------------------|---------------------|-------------------------|
| I.1102.001 | Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 11.756,93 | 37.800,00 | -26.043,07 |
| I.1102.010 | Büroausstattung (versch.Fachdienste) | 43.623,87 | 42.800,00 | 823,87 |
| I.1104.001 | Software Digitale Archivierung II | 13.897,36 | 33.400,00 | -19.502,64 |
| I.1104.002 | Umstellung des GIS-Programmes | 8.701,88 | 47.700,00 | -38.998,12 |
| I.1104.005 | Beschaffung IT-Hardware | 92.251,13 | 122.100,00 | -29.848,87 |
| I.1104.006 | Beschaffung IT-Software | 46.617,30 | 108.000,00 | -61.382,70 |
| I.1301.008 | Baumaßnahmen Badesees Tannenhausen | 47.483,68 | 90.000,00 | -42.516,32 |
| I.1301.011 | Radwanderweg EJK Emden-WHV | 59.976,60 | 0,00 | 59.976,60 |
| I.1601.001 | Ausstattung De Baalje | 120.196,09 | 165.000,00 | -44.803,91 |
| I.2201.091 | Beschaffung Mobiliar für Verkehrsflächen | 25.487,00 | 40.000,00 | -14.513,00 |
| I.3201.001 | Ausstattung Kommunalwahl 2016 | 10.606,23 | 25.000,00 | -14.393,77 |
| I.3206.001 | Netzanschluss Stromkästen Wochenmarkt | 0,00 | 140.000,00 | -140.000,00 |
| I.3207.003 | Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 150.608,94 | 235.900,00 | -85.291,06 |
| I.3207.023 | MTF OF Middels | 34.800,72 | 40.000,00 | -5.199,28 |
| I.3207.027 | MTF Brockzetel | 34.780,63 | 40.000,00 | -5.219,37 |
| I.3207.029 | LF 10 Wallinghausen | 0,00 | 335.000,00 | -335.000,00 |
| I.3207.033 | Großventilator | 0,00 | 250.000,00 | -250.000,00 |
| I.3301.001 | Beschaffung von Whiteboards | 20.803,25 | 20.800,00 | 3,25 |
| I.3301.003 | PC Schulen | 38.603,08 | 40.000,00 | -1.396,92 |
| I.3301.031 | Ausstattung Realschule Aurich | 20.428,07 | 22.100,00 | -1.671,93 |
| I.3301.043 | Ausstattung Mensa GS Finkenburgschule | 0,00 | 100.000,00 | -100.000,00 |
| I.3301.044 | Ausstattung Mensa GS Walle | 6.255,59 | 100.000,00 | -93.744,41 |
| I.3303.036 | Ausstattung DRK Schmiedestraße | 0,00 | 50.000,00 | -50.000,00 |
| | Verschiedene | 293.386,10 | 477.650,00 | -184.263,90 |
| | Summe: | 1.080.264,45 | 2.563.250,00 | -1.482.985,55 |

Erwerb von Finanzvermögensanlagen (Finanzrechnung Zeile 28.)

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| Ausz. für Kapitaleinl. b. Eigenbrtr.u.kom.Anst.öR. | 0,00 | 462.562,84 | 1.142.000,00 | -679.437,16 |
| Ausz. f. d. Erw. von sonst. Anteilsrechte | 5.319.697,25 | 1.571.377,95 | 1.430.000,00 | 141.377,95 |
| Zuf. a.d. Versorgungsrückl. Beamte (Akt.Bedienste) | 0,00 | 33.442,39 | 0,00 | 33.442,39 |
| Zuf. a.d. Versorgungsrückl. Beamte (Vers.empfänger) | 0,00 | 5.217,68 | 0,00 | 5.217,68 |
| Ausz. v. Ausleih. an verb.Untern NRB über 5 Jahre | 5.320.000,00 | 4.000.000,00 | 15.052.740,00 | -11.052.740,00 |
| Summe | 10.639.697,25 | 6.072.600,86 | 17.624.740,00 | -11.552.139,14 |

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr (+) Weniger (-) |
|------------|--|---------------------|----------------------|-------------------------|
| I.9902.003 | Ausleihung an NRB LGM für Investitionen | 3.000.000,00 | 4.854.000,00 | -1.854.000,00 |
| I.9902.004 | Ausleihung an NRB Stadtentwässerung für Invest. | 1.000.000,00 | 7.198.740,00 | -6.198.740,00 |
| I.9902.005 | Inv.-Zuschuss EAE | 587.227,11 | 817.000,00 | -229.772,89 |
| I.9902.007 | Betriebskostenzuschuss ABH | 930.000,00 | 930.000,00 | 0,00 |
| I.9902.008 | Investitionskostenzuschuss ABH | 500.000,00 | 500.000,00 | 0,00 |
| I.9902.013 | Inv-Zuschuss AöR Familienzentrum | 0,00 | 80.000,00 | -80.000,00 |
| I.9902.014 | BK-Zuschuss AÖR Familienzentrum | 0,00 | 245.000,00 | -245.000,00 |
| I.9902.015 | Ausleihung an NRB LGM Projekt Bezahlbarer Wohnraum | 0,00 | 3.000.000,00 | -3.000.000,00 |
| | verschiedene | 55.373,75 | 0,00 | 55.373,75 |
| | Summe: | 6.072.600,86 | 17.624.740,00 | -11.552.139,14 |

Bei dieser Finanzrechnungsposition handelt es sich u.a. um die Ausleihungen (rückzahlbare Investitionszuschüsse) an die drei Nettoeregietriebe der Stadt Aurich entsprechend ihrem Finanzierungsbedarf für die geplanten und veranschlagten Investitionen im HH-Plan 2016 der jeweiligen NRB. Die Finanzbeträge werden von der Kernverwaltung in Abschlägen entsprechend dem Stand der Investitionen an die NRB ausgezahlt. Da insbesondere die investiven Baumaßnahmen der EAE und des NRB Stadtentwässerung nicht alle in dem für 2016 geplanten Zeitrahmen durchgeführt werden konnten, waren die o.a. Minderauszahlungen in der Kernverwaltung zu verzeichnen.

Aktivierbare Zuwendungen (Finanzrechnung Zeile 29.)

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| SoPo aus Inv.-zuwend. und -zuschüssen a. Gemeinden | 457.116,44 | 374.348,58 | 150.100,00 | 224.248,58 |
| Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 370.097,49 | 295.587,81 | 690.200,00 | -394.612,19 |
| Summe | 827.213,93 | 669.936,39 | 840.300,00 | -170.363,61 |

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

Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr (+) Weniger (-) |
|---------------|---|-------------------|-------------------|-------------------------|
| I.2101.001 | Baukosten Dorferneuerung Middels | 37.068,69 | 37.100,00 | -31,31 |
| I.2101.009 | Umgestaltung Carolinengang / Erw. Parkplatz | 7.565,16 | 0,00 | 7.565,16 |
| I.2101.011 | Private Modernisierung | 43.036,39 | 0,00 | 43.036,39 |
| I.2201.043 | Radwegeausbau K 122 Middels / Spekendorf | 8.161,29 | 30.000,00 | -21.838,71 |
| I.2201.094 | Umbau Einmündung L7/Osterbusch | 246.600,00 | 0,00 | 246.600,00 |
| I.2201.104 | Umbau Emders Str. Kostenanteil Stadt Aurich | 0,00 | 43.000,00 | -43.000,00 |
| I.2201.118 | Collmannsgang, Kostenanteil Stadt | 0,00 | 64.100,00 | -64.100,00 |
| I.2301.001 | Investitionszuschüsse Denkmalschutz | 32.143,00 | 71.700,00 | -39.557,00 |
| I.2301.002 | Investitionszuschüsse Mühlen | 0,00 | 119.400,00 | -119.400,00 |
| I.2301.003 | Investitionszuschuss Hafenstr. 20 | 7.328,00 | 50.000,00 | -42.672,00 |
| I.2301.004 | Investitionszuschuss Mühlenverein Sandhorst | 0,00 | 10.000,00 | -10.000,00 |
| I.3207.034 | Ausstattung Feuerwehrhaus Wallinghausen | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 |
| I.3301.038 | Beitrag Kreisschulbaukasse | 82.518,60 | 83.000,00 | -481,40 |
| I.3301.040 | Zuschuss Europahaus | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| I.3303.011 | Investitionszuschüsse an KITAs | 80.285,76 | 155.000,00 | -74.714,24 |
| I.3303.012 | Ausstattung Krippe Upstalsboom | 10.623,00 | 0,00 | 10.623,00 |
| I.3304.001 | Investitions- zuschüsse Sportvereine | 80.606,50 | 147.000,00 | -66.393,50 |
| I.3305.004 | Inv.-Zuschuss Matthäus Gemeinde | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| Summe: | | 669.936,39 | 840.300,00 | -170.363,61 |

Sonstige Investitionstätigkeit (Finanzrechnung Zeile 30.)

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|--|-------------------|-------------------|-------------|-----------------------|
| Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen | 541.131,46 | 365.523,36 | 0,00 | 365.523,36 |
| Summe | 541.131,46 | 365.523,36 | 0,00 | 365.523,36 |

Die sonstigen Investitionstätigkeiten betreffen die geleisteten Anzahlungen auf den Erwerb von Sachanlagen, die nicht sofort als Anlagevermögen aktiviert werden können. Für 2016 handelte es sich im Wesentlichen um geleistete Anzahlungen für die Ergänzung des IT-Netzwerkes sowie für den Erwerb von diversen Ausstattungsgegenständen.

Wesentliche Ergebnisse der Investitionen:

| Inv.Nr. | Beschreibung | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr (+) Weniger (-) |
|------------|--|-------------------|-------------|-------------------------|
| I.1104.004 | Ergänzung IT-Netzwerk | 4.016,25 | 0,00 | 4.016,25 |
| I.1104.005 | Beschaffung IT-Hardware | 16.660,00 | 0,00 | 16.660,00 |
| I.3301.043 | Ausstattung Mensa GS Finkenburgschule | 2.426,59 | 0,00 | 2.426,59 |
| I.3301.044 | Ausstattung Mensa GS Walle | 73.531,95 | 0,00 | 73.531,95 |
| I.3302.004 | Ausstattung Familienzentrum | 266.758,16 | 0,00 | 266.758,16 |
| I.3303.001 | Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 593,73 | 0,00 | 593,73 |
| I.3303.037 | Ausstattung KIGA Kindervilla Pipilotta | 1.536,68 | 0,00 | 1.536,68 |
| | Summe: | 365.523,36 | 0,00 | 365.523,36 |

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

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|---------------------------------|---------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| Zu.Einzahlung Inv.Krediten >5J. | 0,00 | 356.500,00 | 21.900.000,00 | -21.543.500,00 |
| Summe | 0,00 | 356.000,00 | 21.900.000,00 | -21.543.500,00 |

Bis auf das Darlehen aus der Kreisschulbaukasse (Landkreis Aurich) in Höhe von EUR 356.500,00 wurde die für das Haushaltsjahr 2016 veranschlagte Darlehensaufnahme in Höhe von EUR 21.900.000,00 wurde nicht in Anspruch aufgenommen.

5.5.5.2 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten für Investitionen

| Beschreibung | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Mehr(+) Weniger(-) |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Tilg. v. Kred. f. Inv. b.Gemeinden gesamt >5J. | 3.604,02 | 12.516,52 | 0,00 | 12.516,52 |
| Tilg. v. Kred. f. Inv. b. Kreditinst. gesamt >5J. | 2.507.180,27 | 2.565.027,83 | 3.478.200,00 | -913.172,17 |
| Summe | 2.510.784,29 | 2.577.544,35 | 3.478.200,00 | -900.655,65 |

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

5.6 Sonstige Angaben

5.6.1 Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

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

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

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

5.6.2 Organe und Vertretungsbefugnis

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

Der Stadtrat ist das oberste Organ der Stadt Aurich.

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

| | |
|-----------------------|----------|
| SPD | 13 Sitze |
| CDU | 11 Sitze |
| AWG | 4 Sitze |
| Die Linke | 2 Sitze |
| Bündnis 90 Die Grünen | 3 Sitze |
| GFA | 4 Sitze |
| GAP | 2 Sitze |
| FDP | 1 Sitz |

Die Wahlzeit der Stadträte beträgt 5 Jahre. Die letzte Wahl fand am 11.09.2016 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
- Sanierungsausschuss
- Ausschuss für Umwelt, Verkehr und Energie

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

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

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

5.6.3 Bezüge der Organe

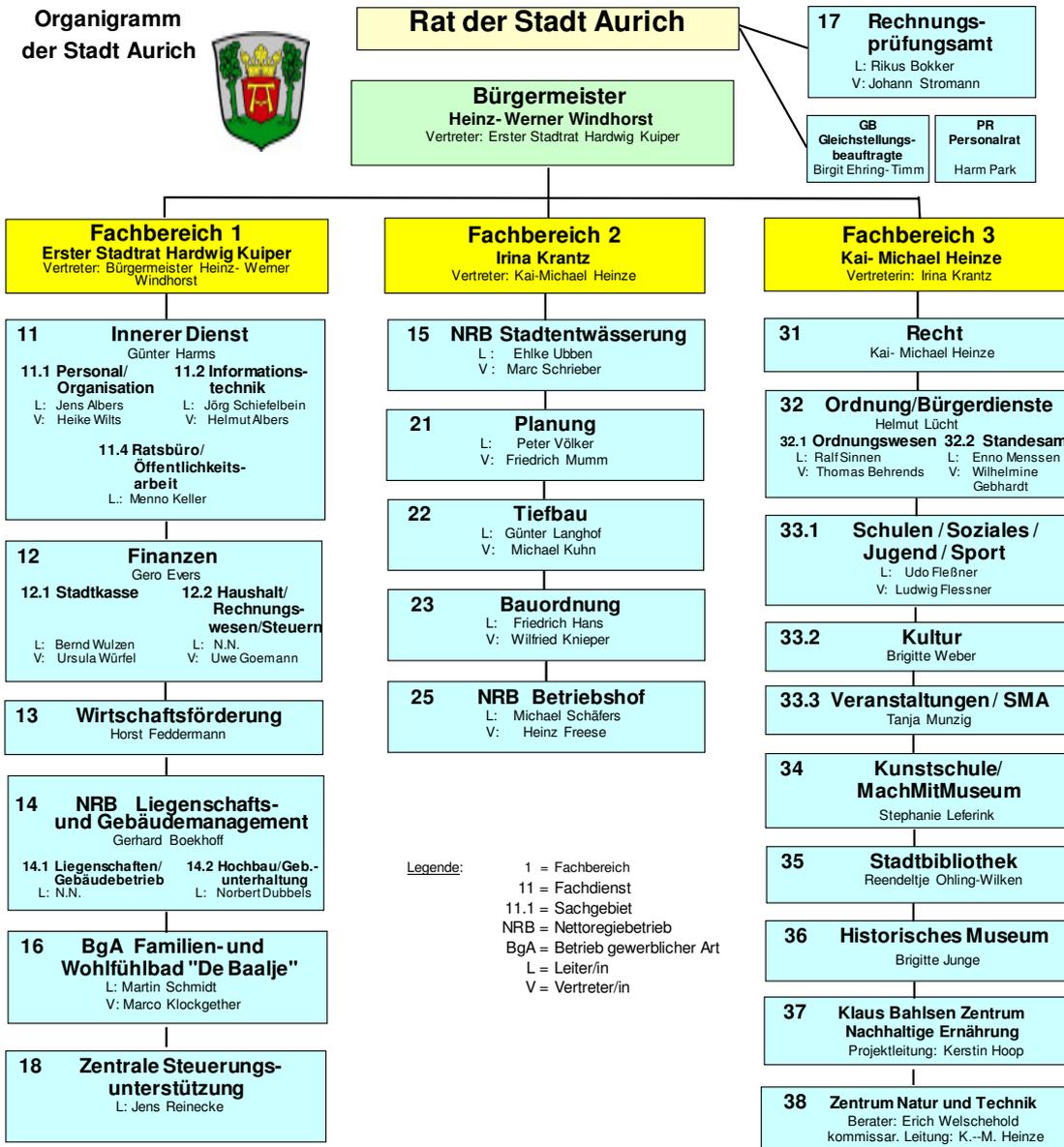
Die Mitglieder der städtischen Gremien erhalten als Entschädigung für ihre ehrenamtliche Tätigkeit Leistungen nach der Entschädigungssatzung der Stadt Aurich. Die gewährten Entschädigungen setzen sich zusammen aus Monatspauschalen, Sitzungspauschalen und Funktionspauschalen für erhöhten Aufwand. Für das Jahr 2016 wurden für alle städtischen politischen Gremien Sitzungsgelder in Höhe von EUR 226.866,04 für die Ausübung dieser Ämter aufgewendet.

5.6.4 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Am 31.12.2016 waren bei der Stadt Aurich in der Kernverwaltung 394 Bedienstete beschäftigt, davon

| | |
|-----|---------------|
| 29 | Beamte |
| 353 | Beschäftigte |
| 12 | Auszubildende |

5.6.5 Organigramm



5.6.6 Steuerliche Verhältnisse

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

- BgA Tiefgarage Zentrum
- BgA Kultur
- BgA Jugendzentrum
- BgA Schulkiosk Realschule
- BgA Marktwesen
- BgA Bäder
- BgA Fotovoltaik/Blockheizkraftwerk

In diesen Bereich unterliegt sie in vollem Umfang der Körperschaftsteuerpflicht. Sie ist zur jährlichen Abgabe der Gewinnermittlung und daraus resultierenden Körperschaftsteuererklärung verpflichtet. Umsatzsteuerrechtlich sind juristische Personen des öffentlichen Rechts in Anlehnung an die §§ 1(1) Nr. 6 und 4 KStG mit ihren Betrieben gewerblicher Art als Unternehmen im Sinne des Umsatzsteuergesetzes zu behandeln und unterliegen somit der Regelbesteuerung. Zur Anwendung des § 2b UStG in der neuen Fassung hat die Stadt Aurich per Ratsbeschluss vom 15.12.2016 (Drs. 16/200) von der bis 2021 befristeten Übergangsregelung Gebrauch gemacht.

5.6.6 Haftungsverhältnisse

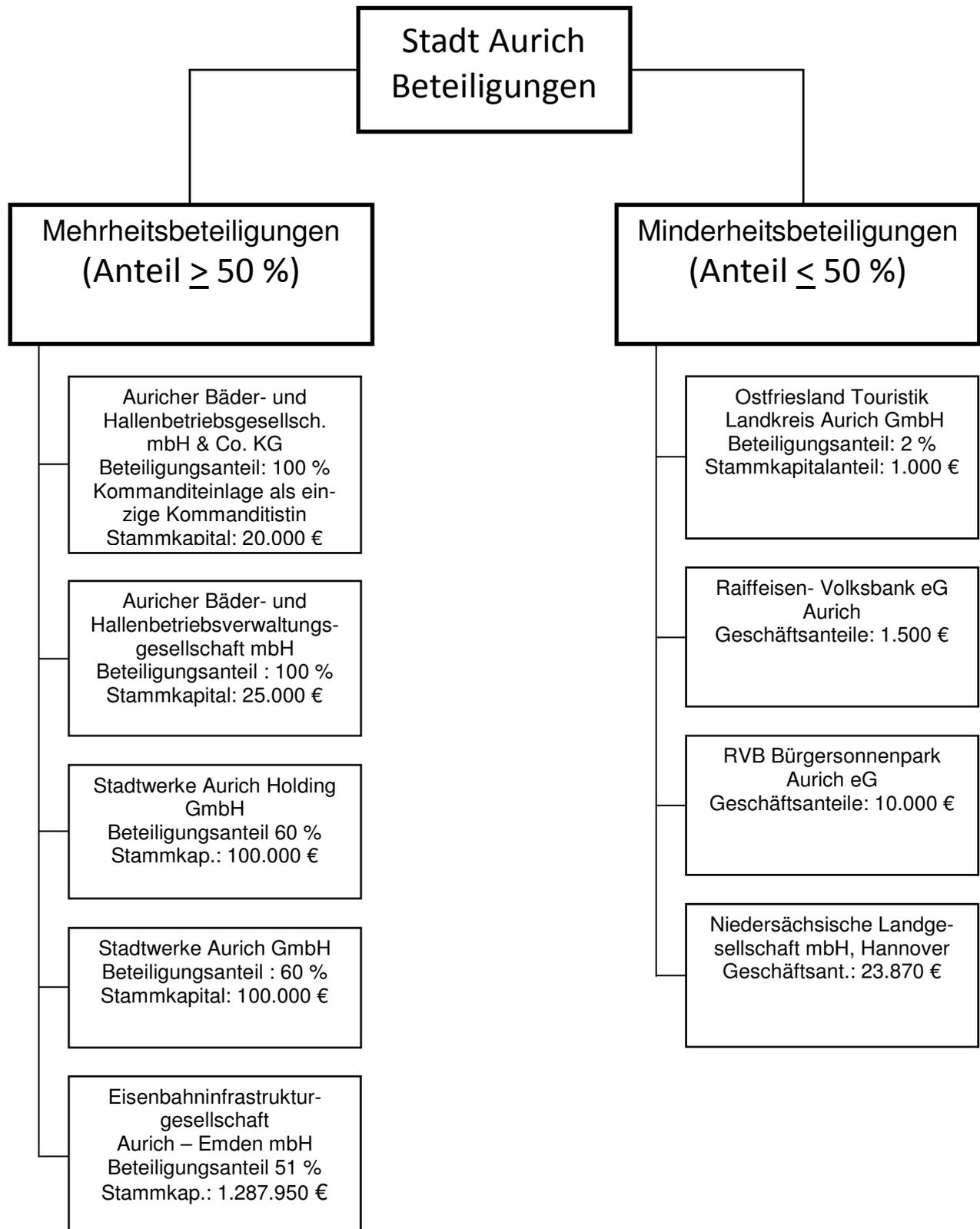
Die Stadt Aurich ist folgende Bürgschaften eingegangen:

| | 31.12.2015 |
|--|--------------|
| | EUR |
| Sparkasse Aurich - Norden vom 20.01.2011 für den Schützenverein "Tannengrün" Wallinghausen von 1928 e.V. | 43.232,00 |
| Raiffeisen - Volksbank eG, Aurich vom 27.09.2002 für den Verkehrsverein Aurich-Ostfriesland e. V. | 100.000,00 |
| Sparkasse Bremen AG vom 26.02.2015 für die DJH Gemeinsam Arbeiten gGmbH | 950.000,00 |
| | 1.093.232,00 |

Mit einer Inanspruchnahme der Bürgschaften ist nicht zu rechnen.

5.6.7 Beteiligungen

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



5.6.8 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen gemäß Haushaltsplan 2016 wurden zum Stichtag 31.12.2016 nicht in Anspruch genommen:

| Verpflichtungsermächtigungen | | | | |
|-------------------------------------|----------------|---|---------------------|-----------------------------|
| VE-Nr. | Inv-Nr. | Verpflichtungsermächtigung | Plan 2016 | in Anspruch genommen |
| VE1302.004 | I.1302.004 | Umgestaltung Hafenaereal | 500.000 € | 0 € |
| VE1601.005 | I.1601.005 | Erweiterung Sauna | 1.000.000 € | 0 € |
| VE1601.006 | I.1601.006 | Erweiterung Solebecken | 500.000 € | 0 € |
| VE2101.005 | I.2101.005 | Umgestaltung südl. Osterstr. | 1.732.000 € | 0 € |
| VE2101.008 | I.2101.008 | Umgestaltung Wallstr / Gr. Mühlenwallstr | 330.000 € | 0 € |
| VE2101.009 | I.2101.009 | Umgestaltung Carolinengang / Erw. Parkplatz | 440.000 € | 0 € |
| VE2101.017 | I.2101.017 | Parkplatz - Freiraumplanung Postgelände | 100.000 € | 0 € |
| VE2101.018 | I.2101.018 | Fußgängerzone | 1.200.000 € | 0 € |
| VE2101.021 | I.2101.021 | Quartier südlich Kl. Mühlenwallstr. | 2.120.000 € | 0 € |
| VE2101.100 | I.2101.100 | M.05 Umb.Einmündg.Ogenb. Kirchstr./ B210 | 90.000 € | 0 € |
| VE2101.101 | I.2101.101 | M.06 Querungshilfe im Verl.B210 | 80.000 € | 0 € |
| VE2101.102 | I.2101.102 | M.17 Einmünd. Ardorferstr. K130/K122 | 300.000 € | 0 € |
| VE2101.103 | I.2101.103 | M.31 Gestalt.Bereich südl. Kirche Middels | 150.000 € | 0 € |
| VE2101.105 | I.2101.105 | M.23 Gestalt. Aufwertg. Fläche Diskothek | 100.000 € | 0 € |
| VE2101.107 | I.2101.107 | M.03 Sanierung + Erweiter. Sportanl. GS Middels | 300.000 € | 0 € |
| VE2101.108 | I.2101.108 | M.04 Sanierung Freiflächen bei Grundschule | 117.000 € | 0 € |
| VE2201.019 | I.2201.019 | Verbindung Oldersumer Straße-Extumer Weg | 300.000 € | 0 € |
| VE2201.032 | I.2201.032 | Neubau Ersatzstraße für Kroglitzwegbrücke | 410.000 € | 0 € |
| VE2201.036 | I.2201.036 | Neubau Bogenbrücke EJK | 370.000 € | 0 € |
| VE2201.048 | I.2201.048 | Straßenbeleuchtung (u.a. LED-Technik) | 2.250.000 € | 0 € |
| VE2201.055 | I.2201.055 | Ostfr. Wanderweg Beleuchtung | 35.000 € | 0 € |
| VE2201.088 | I.2201.088 | Sanierung Popenser Str., Ostfr. Wanderweg Kreisel | 1.250.000 € | 0 € |
| VE2201.100 | I.2201.100 | Erschließung Gewerbegebiet Schirum III | 1.350.000 € | 0 € |
| VE2201.110 | I.2201.110 | Ausbau Extumer Weg | 80.000 € | 0 € |
| VE2201.114 | I.2201.114 | Sanierung Südeweg und Sandhorster Allee | 300.000 € | 0 € |
| VE2201.130 | I.2201.130 | San. Geh-/Radweg Fockenbollwerkstr. | 880.000 € | 0 € |
| VE2201.132 | I.2201.132 | Endausbau B-Plan 225 Hochheider Weg | 150.000 € | 0 € |
| VE2201.134 | I.2201.134 | Geh-/Radweg Wallster Weg | 270.000 € | 0 € |
| VE2201.136 | I.2201.136 | Anbindung ASA Gelände | 640.000 € | 0 € |
| VE2201.138 | I.2201.138 | Umgestaltung Kreuzung Fischteichweg / Hafenstraße | 370.000 € | 0 € |
| VE2201.140 | I.2201.140 | Straßen- u. Wegesanierung Ortsräte | 750.000 € | 0 € |
| VE2201.141 | I.2201.141 | Sanierung Reilstraße | 330.000 € | 0 € |
| VE2201.142 | I.2201.142 | Sanierung Quartier Sandhorst Loog | 50.000 € | 0 € |
| VE2203.023 | I.2203.023 | Neugestaltung KSP 76 An't Lütje Dörp | 40.000 € | 0 € |
| VE3207.034 | I.3207.034 | Ausstattung Feuerwehrhaus Wallinghausen | 45.000 € | 37.500 € |
| VE3207.035 | I.3207.035 | Ausstattung Feuerwehrhaus Middels | 55.000 € | 0 € |
| Summe | | | 18.984.000 € | 0 € |

5.7 Anlagen zum Anhang

5.7.1 Anlagenübersicht

Anlagenübersicht
gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO
zum 31.12.2016

| Anlagevermögen | Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte | | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | | Buchwerte | |
|--|---|----------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Stand am 31.12.2015 | Zugänge im HH-Jahr | Abgänge im HH-Jahr | Umbuchungen im HH-Jahr | Stand am 31.12.2016 | Stand am 31.12.2015 | Abschreibungen im HH-Jahr | Auflösungen im HH-Jahr | Zuschreibungen im HH-Jahr | Stand am 31.12.2016 | Stand am 31.12.2016 | Stand am 31.12.2015 |
| | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 16.558.321,45 | 1.233.933,86 | 0,00 | 23.200,00 | 17.815.455,31 | 2.225.258,45 | 654.361,86 | 0,00 | 0,00 | 2.879.620,31 | 14.935.835,00 | 14.333.063,00 |
| 1.2 Lizenzen | 800.315,69 | 75.986,06 | 0,00 | 0,00 | 876.301,75 | 543.252,69 | 112.160,06 | 0,00 | 0,00 | 655.412,75 | 220.889,00 | 257.063,00 |
| 1.4 Geleistete Investitionszuw./-zuschüsse | 15.758.005,76 | 1.157.947,80 | 0,00 | 23.200,00 | 16.939.153,56 | 1.682.005,76 | 542.201,80 | 0,00 | 0,00 | 2.224.207,56 | 14.714.946,00 | 14.076.000,00 |
| 2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände) | 166.251.070,08 | 7.245.176,85 | 1.241.183,70 | -23.200,00 | 172.231.863,23 | 35.422.183,80 | 5.065.578,60 | 74.790,67 | 0,00 | 40.412.971,73 | 131.818.891,50 | 130.828.886,28 |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke | 9.796.952,21 | 473.662,33 | 485.250,19 | 112.594,93 | 9.897.959,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.897.959,28 | 9.796.952,21 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke | 25.177.042,14 | 171.892,61 | 472.550,02 | -178.449,49 | 24.697.935,24 | 2.177.954,03 | 694.279,36 | 12.691,14 | 0,00 | 2.859.542,25 | 21.838.392,99 | 22.999.088,11 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 106.310.539,96 | 1.187.093,26 | 51.253,02 | 2.516.400,15 | 109.962.780,35 | 26.757.225,31 | 2.664.422,02 | 0,00 | 0,00 | 29.421.647,33 | 80.541.133,02 | 79.553.314,65 |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 156.167,86 | 3.599,70 | 0,00 | 0,00 | 159.767,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 159.767,56 | 156.167,86 |
| 2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge | 9.913.371,60 | 95.894,46 | 14.199,00 | 6.051,78 | 10.001.118,84 | 2.968.207,60 | 673.168,24 | 14.198,00 | 0,00 | 3.627.177,84 | 6.373.941,00 | 6.945.164,00 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 10.162.355,95 | 985.484,35 | 171.032,53 | 114.117,63 | 11.090.925,40 | 3.518.796,86 | 1.033.708,98 | 47.901,53 | 0,00 | 4.504.604,31 | 6.586.321,09 | 6.643.559,09 |
| 2.9 Geleistete Anzahl., Anlagen im Bau | 4.734.640,36 | 4.327.550,14 | 46.898,94 | -2.593.915,00 | 6.421.376,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.421.376,56 | 4.734.640,36 |
| 3. Finanzvermögen (ohne Forderungen) | 172.175.871,87 | 6.693.735,55 | 3.763.220,22 | 0,00 | 175.106.387,20 | 6.056.530,64 | 2.411.004,03 | 0,00 | 0,00 | 8.467.534,67 | 166.638.852,53 | 166.119.341,23 |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 128.725.255,22 | 1.789.967,95 | 0,00 | 0,00 | 130.515.223,17 | 6.056.530,64 | 2.411.004,03 | 0,00 | 0,00 | 8.467.534,67 | 122.047.688,50 | 122.668.724,58 |
| 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 | 43.414.246,65 | 4.903.767,60 | 3.763.220,22 | 0,00 | 44.554.794,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.554.794,03 | 43.414.246,65 |
| Insgesamt | 354.985.263,40 | 15.172.846,26 | 5.004.403,92 | 0,00 | 365.153.705,74 | 43.703.972,89 | 8.130.944,49 | 74.790,67 | 0,00 | 51.760.126,71 | 313.393.579,03 | 311.281.290,51 |

5.7.2 Forderungsübersicht

Forderungsübersicht
gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO
zum 31.12.2016

| Art der Forderungen | Gesamt- betrag am 31.12. 2016 - Euro - | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres - Euro - | Mehr (+)/ weniger (-) - Euro - |
|---|--|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|---|--|
| | | bis zu 1 Jahr - Euro - | über 1 bis 5 Jahr - Euro - | mehr als 5 Jahre - Euro - | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen | 2.094.266,04 | 2.094.266,04 | 0,00 | 0,00 | 2.877.256,69 | -782.990,65 |
| 2. Forderungen aus Transferleistungen | 370.739,68 | 370.739,68 | 0,00 | 0,00 | 1.021.469,57 | -650.729,89 |
| 3. Sonstige privatrechtliche Forderungen | 2.151.939,71 | 2.151.939,71 | 0,00 | 0,00 | 1.769.420,74 | 382.518,97 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 6.712.617,15 | 6.712.617,15 | 0,00 | 0,00 | 655.321,42 | 6.057.295,73 |
| Summe aller Forderungen | 11.329.562,58 | 11.329.562,58 | 0,00 | 0,00 | 6.323.468,42 | 5.006.094,16 |

5.7.3 Schuldenübersicht

Schuldenübersicht

gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO
zum 31.12.2016

| Art der Schulden | Gesamt- betrag am 31.12. 2016 - Euro - | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres - Euro - | Mehr (+)/ weniger (-) - Euro - |
|---|--|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|---|--|
| | | bis zu 1 Jahr - Euro - | über 1 bis 5 Jahr - Euro - | mehr als 5 Jahre - Euro - | | |
| 1 | 6 | 3 | 4 | 5 | 2 | 7 |
| 1. Geldschulden | 49.863.158,84 | 24.608.993,34 | 9.039.028,17 | 16.215.137,33 | 44.808.370,83 | 5.054.788,01 |
| 1.1 Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 27.583.758,77 | 2.329.593,27 | 9.039.028,17 | 16.215.137,33 | 29.808.370,83 | -2.224.612,06 |
| 1.3 Liquiditätskredite | 22.279.400,07 | 22.279.400,07 | 0,00 | 0,00 | 15.000.000,00 | 7.279.400,07 |
| 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 | 3.496.965,48 | 3.436.009,20 | 24.916,08 | 36.040,20 | 3.883.800,52 | -386.835,04 |
| 4. Transferverbindlichkeiten | 720.494,48 | 314.099,14 | 125.044,72 | 281.350,62 | 988.475,46 | -267.980,98 |
| 5. sonstige Verbindlichkeiten | 1.749.707,74 | 1.749.707,74 | 0,00 | 0,00 | 1.805.655,41 | -55.947,67 |
| Schulden insgesamt | 55.830.326,54 | 30.108.809,42 | 9.188.988,97 | 16.532.528,15 | 51.486.302,22 | 4.344.024,32 |

5.7.4 Rückstellungsübersicht

Rückstellungsübersicht

zum 31.12.2016

| Art der Rückstellung | | Bestand am 31.12. des Haushalts- jahres | Zuführung | Inanspruch- nahme und Herabsetzung | Auflösung | Bestand am 31.12. des Vor- jahres | Mehr (+)/ Weniger (-) |
|----------------------|---|---|-------------------|---|-------------------|---|--------------------------|
| | | -Euro- | - Euro - | - Euro - | - Euro - | -Euro- | -Euro- |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | 18.695.102,00 | 424.980,00 | 0,00 | 347.104,00 | 18.617.226,00 | 77.876,00 |
| 2. | Rückstellung für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.600,00 | 30.600,00 | -30.600,00 |
| 3. | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Deponien | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 |
| 8. | Andere Rückstellungen | 3.571.275,00 | 308.346,00 | 3.606,00 | 101.094,00 | 3.367.629,00 | 203.646,00 |
| Summe: | | 22.291.377,00 | 733.326,00 | 3.606,00 | 478.798,00 | 22.040.455,00 | 250.922,00 |

5.7.5 Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragende Haushaltsermächtigungen

Übersicht der zu übertragenden Haushaltsreste 2016

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

| FD | Sachkonto | Bezeichnung | Betrag |
|----|-----------|--|-------------------|
| 99 | 721200 | Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens | 468.400,00 |
| | | Summe: | 468.400,00 |

Auszahlungen für Investitionstätigkeit

| lfd. Nr. | Investition | Bezeichnung | Betrag |
|----------|-------------|--|--------------|
| 1 | I.1102.001 | Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 26.000,00 |
| 2 | I.1102.010 | Büroausstattung (versch.Fachdienste) | 800,00 |
| 3 | I.1104.001 | Software Digitale Archivierung II | 19.500,00 |
| 4 | I.1104.002 | Umstellung des GIS-Programmes | 38.900,00 |
| 5 | I.1104.003 | Umstellung Software HKR-Verfahren | 5.000,00 |
| 6 | I.1104.004 | Ergänzung IT-Netzwerk | 6.100,00 |
| 7 | I.1104.005 | Beschaffung IT-Hardware | 13.100,00 |
| 8 | I.1104.006 | Beschaffung IT-Software | 61.300,00 |
| 9 | I.1104.007 | Ergänzung Telefonanlage (Außenstellen) | 7.900,00 |
| 10 | I.1301.001 | Grunderwerb f. Gewerbegeb. Schirum | 2.133.400,00 |
| 11 | I.1301.002 | Grunderwerb für Industriegebiet Nord | 366.000,00 |
| 12 | I.1301.008 | Baumaßnahmen Badeseesee Tannenhausen | 42.500,00 |
| 13 | I.1301.010 | Ausgestaltung des Kulturdenkmales Upstalsboom | 85.800,00 |
| 14 | I.2101.004 | Anbind. Georgswall / Umgest. Gr. Mühlenw. | 481.900,00 |
| 15 | I.2101.005 | Umgestaltung südl. Osterstraße | 3.900,00 |
| 16 | I.2101.006 | Umgestaltung Wehranlagen (Hoher Wall) | 27.300,00 |
| 17 | I.2101.009 | Umgestaltung Carolinengang / Erw. Parkplatz | 40.600,00 |
| 18 | I.2101.020 | Nürnbergergewall (Wegfläche/Spielplatz) | 118.400,00 |
| 19 | I.2101.103 | M.31 Gestalt.Bereich südl. Kirche Middels | 3.900,00 |
| 20 | I.2201.038 | San. Straße "Zum Haxtumerfeld", L1 bis EJK | 2.900,00 |
| 21 | I.2201.071 | Erschl. Gew.gebiet Nord Planstraßen B-Plan 294 | 25.700,00 |
| 22 | I.2201.094 | Umbau Einmündung L7/Osterbusch | 50.300,00 |
| 23 | I.2201.095 | Erweiterung Gewerbegebiet Middels | 62.200,00 |
| 24 | I.2201.096 | Straßenausbau Himbeerweg | 54.300,00 |
| 25 | I.2201.104 | Umbau Emders Str. Kostenteil Stadt Aurich | 43.000,00 |
| 26 | I.2201.105 | Planstraße B-Plan 296, nördl. EAE | 66.400,00 |
| 27 | I.2201.109 | Sanierung Dieselstr. | 18.400,00 |
| 28 | I.2201.125 | Ausbau der Düfferstraße | 4.500,00 |
| 29 | I.2201.140 | Straßen- u. Wegesanierung Ortsräte | 49.400,00 |
| 30 | I.2203.004 | Sanierung Kinderspielplätze | 1.600,00 |
| 31 | I.2301.001 | Investitionszuschüsse Denkmalschutz | 39.500,00 |
| 32 | I.3205.003 | Parkhausanzeiger Tiefgarage | 15.000,00 |
| 33 | I.3205.006 | Verkehrszählgeräte | 5.100,00 |
| 34 | I.3205.007 | Neue Beschilderung in der Tiefgarage | 10.000,00 |
| 35 | I.3206.001 | Netzanschluss Stromkästen Wochenmarkt | 140.000,00 |
| 36 | I.3207.003 | Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 85.200,00 |
| 37 | I.3300.099 | Sammelposten bew. Verm.g. 150-1000 € | 4.300,00 |
| 38 | I.3301.002 | Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 1.700,00 |
| 39 | I.3301.003 | PC Schulen | 1.300,00 |
| 40 | I.3301.004 | Ausstattung Lambertischule | 1.800,00 |
| 41 | I.3301.005 | Ausstattung Finkenburgschule | 9.500,00 |
| 42 | I.3301.007 | Ausstattung Reilschule | 6.800,00 |
| 43 | I.3301.009 | Ausstattung GS Upstalsboom | 5.700,00 |
| 44 | I.3301.011 | Ausstattung GS Walle | 1.000,00 |
| 45 | I.3301.013 | Ausstattung GS Tannenhausen | 8.400,00 |
| 46 | I.3301.016 | Ausstattung GS Sandhorst | 800,00 |
| 47 | I.3301.037 | Erneuerung von Sportgeräten (alle Schulen) | 4.500,00 |
| 48 | I.3301.043 | Ausstattung Mensa GS Finkenburgschule | 97.500,00 |
| 49 | I.3301.044 | Ausstattung Mensa GS Walle | 20.200,00 |

Übersicht der zu übertragenden Haushaltsreste 2016

Auszahlungen für Investitionstätigkeit

| lfd. Nr. | Investition | Bezeichnung | Betrag |
|----------|-------------|---|---------------------|
| 50 | I.3302.001 | Ausstattung Jugendzentrum | 9.000,00 |
| 51 | I.3303.001 | Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 2.300,00 |
| 52 | I.3303.008 | Ausstattung KIGA Lummerland Egels | 10.000,00 |
| 53 | I.3303.009 | Ausstattung KIGA Immenkörv Tannenhausen | 4.900,00 |
| 54 | I.3303.011 | Investitionszuschüsse an KITAs | 51.700,00 |
| 55 | I.3303.031 | Ausstattung Hortgruppen Sandhorst | 4.000,00 |
| 56 | I.3304.001 | Investitions- zuschüsse Sportvereine | 66.300,00 |
| 57 | I.3304.009 | Ausstattung Sportanlagen | 19.700,00 |
| 58 | I.3601.006 | Digitales Besucherinformationssystem | 2.000,00 |
| 59 | I.3601.008 | LED Lichtsystem | 5.500,00 |
| 60 | I.9902.005 | Inv.-Zuschuss EAE | 229.700,00 |
| 61 | I.9903.002 | Grunderwerb unbebaute Grundstücke | 4.900,00 |
| | | Summe: | 4.729.300,00 |

5.7.6 Aufstellung der über- und außerplanmäßigen Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen

Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen im Jahr 2016

zum 31.12.2016

| lfd. Nr. | Sachkonto | Bezeichnung | über- / außerplanmäßige Auszahlungen | Begründung |
|---|--------------------|--------------------------------|--------------------------------------|---|
| 1 | 427104 / 727104 | Sachkosten Ganztagschulbetrieb | 8.400,00 | Grundschulen Walle und Finkenburgschule werden ab dem 01.08.2016 als Ganztagschulen geführt |
| 2 | 421100 / 721100 | Abriss ASA Gebäude | 500.000,00 | Drs. 16/156 APL Ausgabe für den Abriss der auf den Flurstücken befindlichen Bauten |
| Deckung erfolgte durch Einsparungen bei den Zinsaufwendungen bzw. durch Mehreinnahmen bei der Vergnügungssteuer | | | | |
| | | Summe: | 508.400,00 | |

6. Rechenschaftsbericht

6.1 Vorbemerkungen

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

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

6.2 Allgemeiner Teil

Auf Basis der vom Rat der Stadt Aurich beschlossenen Struktur des städtischen Haushaltes ist der Jahresabschluss 2016 mit der Vermögensrechnung, Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung aufgestellt. Die Ergebnisse der gebildeten Teilhaushalte sind mit den entsprechenden Teilrechnungen dargestellt. Im Folgenden wird der Verlauf der Haushaltswirtschaft mit den wesentlichen Erkenntnissen und Abweichungen unter Einbeziehung einiger Teilhaushalte dargestellt.

Haushaltssatzung 2016:

Der Rat der Stadt Aurich hat am 21.04.2016 in öffentlicher Sitzung die Haushaltssatzung beschlossen. Die §§ 2, 3 und 4 der Haushaltssatzung wurden mit Verfügung vom 22.06.2016 durch den Landkreis Aurich genehmigt. Die Veröffentlichung der Haushaltssatzung erfolgte im Amtsblatt des Landkreises Aurich und der Stadt Emden vom 01.07.2016. Die öffentliche Auslegung erfolgte in der Zeit vom 04.07.2016 bis zum 12.07.2016.

Nachtragshaushaltssatzung 2016:

Die I. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2016 wurde vom Rat am 15.12.2016 in öffentlicher Sitzung beschlossen. Der § 4 der Haushaltssatzung wurden mit Verfügung vom 15.12.2016 durch den Landkreis Aurich genehmigt. Die Bekanntmachung im Amtsblatt des Landkreises Aurich und der Stadt Emden erfolgte am 23.12.2016. Anschließend erfolgte die öffentliche Auslegung in der Zeit vom 27.12.2016 bis zum 04.01.2017.

Ermächtigungen für das Haushaltsjahr 2016 (Ansätze)

Die Haushaltsermächtigungen setzen sich wie folgt zusammen:

Ergebnishaushalt (in Euro):

| | Ansatz Original | Veränderungen 1. Nachtragssatzung | HH-Reste aus Vorjahr | Budgetver- schiebungen | Außerplanmäßige Aufwendungen | Ansatz fortgeschrieben |
|--------------------------------------|----------------------------|--|---------------------------------|-----------------------------------|---|-----------------------------------|
| Ordentliche Erträge | 109.987.703 | -13.500.000 | 0 | 0 | 0 | 96.487.703 |
| Ordentliche Aufwendungen | 113.764.849 | 2.300.000 | 200.000 | -1.300 | 508.400 | 116.771.949 |
| Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliches Ergebnis | -3.777.146 | -15.800.000 | -200.000 | 1.300 | -508.400 | -20.284.246 |

Finanzhaushalt (in Euro):

| | Ansatz Original | Veränderungen 1. Nachtragssatzung | HH-Reste aus Vorjahr | Budgetver- schiebungen | Außerplanmäßige Aufwendungen | Ansatz fortgeschrieben |
|--------------------------------------|----------------------------|--|---------------------------------|-----------------------------------|---|-----------------------------------|
| - Einzahlungen | 142.362.796 | -13.500.000 | 0 | 0 | 0 | 128.862.796 |
| ... aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 107.937.703 | -13.500.000 | 0 | 0 | 0 | 94.437.703 |
| ... für Investitionen | 12.525.093 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12.525.093 |
| ... für Finanzie- rungstätigkeit | 21.900.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21.900.000 |
| - Auszahlungen | 145.512.239 | 2.300.000,00 | 1.591.420 | 0 | 508.400 | 149.912.059 |
| ... aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 107.564.849 | 2.300.000 | 200.000 | -1.300 | 508.400 | 110.571.949 |
| ... für Investitionen | 34.469.190 | 0 | 1.391.420 | 1.300 | 0 | 35.861.910 |
| ... für Finanzie- rungstätigkeit | 3.478.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.478.200 |

An Kreditaufnahmen waren für 2016 veranschlagt:

| | |
|-----------------------------------|---------------------------------|
| Haushaltssatzung 2016 | 21.900.000,00 EUR |
| I. Nachtragshaushaltssatzung 2016 | 0,00 EUR |
| Gesamtkreditvolumen 2016 | <u>21.900.000,00 EUR</u> |

An Verpflichtungsermächtigungen waren für 2016 veranschlagt:

| | |
|--|---------------------------------|
| Haushaltssatzung 2016 | 18.984.000,00 EUR |
| I. Nachtragshaushaltssatzung 2016 | 0,00 EUR |
| Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen | <u>18.984.000,00 EUR</u> |

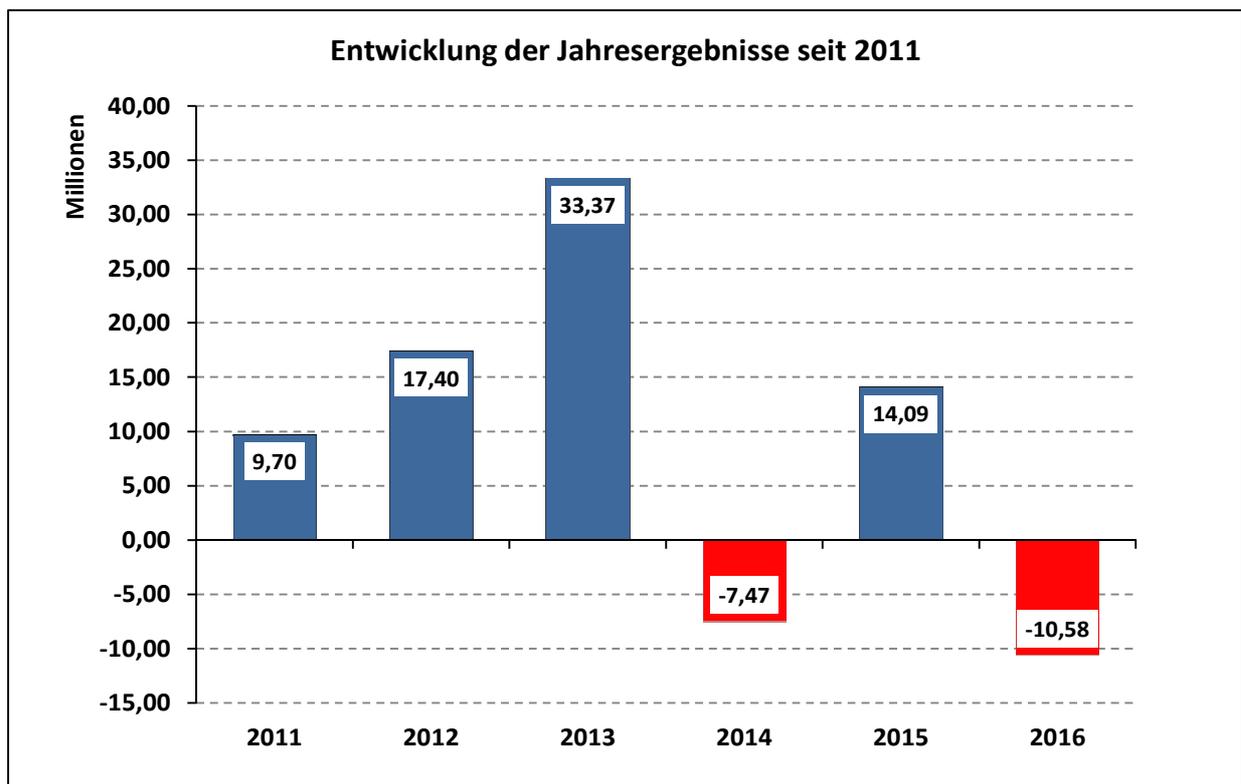
6.2.1 Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2016 weist bei ordentlichen Erträgen in Höhe von EUR 98.763.379,84 und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von EUR 109.603.750,73 ein ordentliches Ergebnis in Höhe von EUR -10.840.370,89 aus.

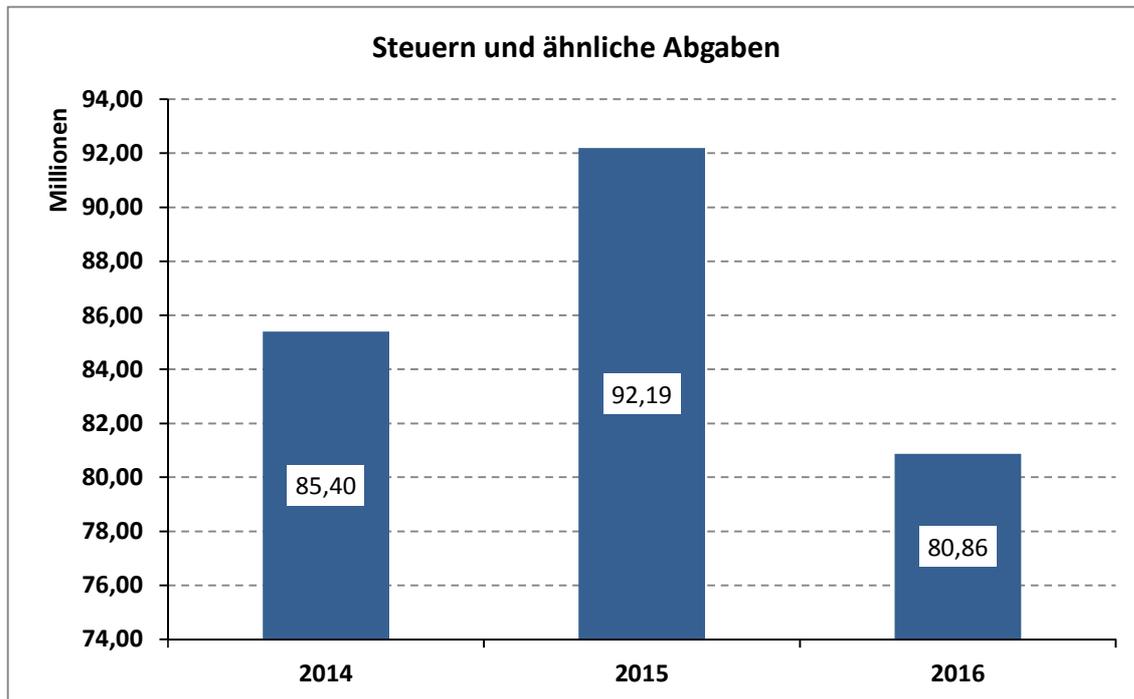
Für 2016 werden außerordentliche Erträge von EUR 1.087.855,31 und Aufwendungen von EUR 831.606,99 und damit ein außerordentliches Ergebnis in Höhe von EUR 256.248,32 ausgewiesen.

Die Ergebnisrechnung 2016 weist somit insgesamt einen Jahresfehlbetrag in Höhe von EUR -10.584.122,57 aus.

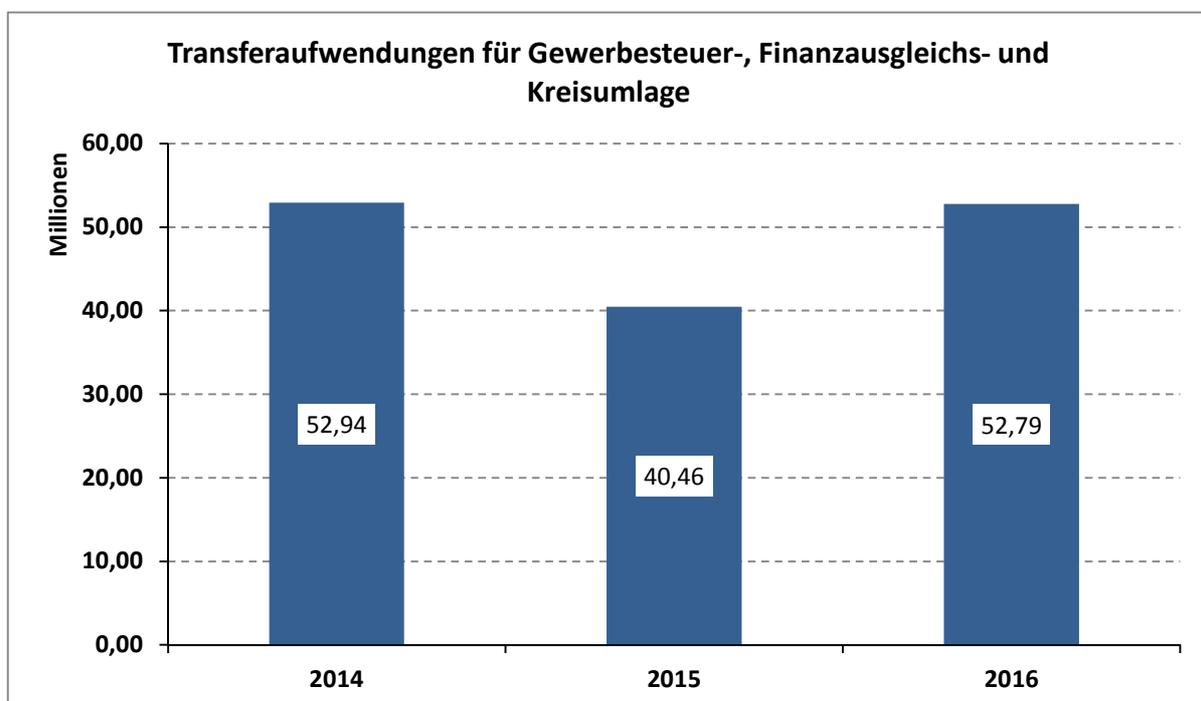
Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Jahresergebnisse der Stadt Aurich seit 2011.



Die Steuern und ähnlichen Abgaben sind im Vergleich zum Vorjahr um EUR 11.331.209,22 gefallen.



Die Transferaufwendungen für die Gewerbesteuer-, Finanzausgleichs- und Kreisumlage haben sich im Vergleich zum Vorjahr um EUR 12.336.857,00 gesteigert.



Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2016 ergibt sich im Vergleich zu den Haushaltsansätzen durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von EUR 2.275.676,84 und Minderaufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von EUR 7.168.198,59 für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von EUR 9.443.875,43.

Der Anstieg der ordentlichen Erträge ist vor allem auf Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (EUR 725.010,21) sowie bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (EUR 835.670,70) zurückzuführen.

Die Minderaufwendungen sind im Wesentlichen zurückzuführen auf geminderte Transferaufwendungen (u. a. Finanzausgleichsumlage und Kreisumlage) in Höhe von insg. rd. 5,4 Mio. EUR und sonstige ordentliche Aufwendungen (rd. 2,1 Mio. EUR) sowie geminderte Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen (rd. 1,3 Mio. €).

Durch Mehrerträge bei den außerordentlichen Erträgen in Höhe von EUR 1.087.855,31 und durch Mehraufwendungen bei den außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von EUR 831.606,99 ergibt sich für das außerordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung in Höhe von EUR 256.248,32.

Dies führt zu einer Gesamtergebnisabweichung in Höhe von EUR 9.700.123,75.

6.2.2 Finanzrechnung

In der Finanzrechnung 2016 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Fehlbetrag (Saldo) in Höhe von EUR 9.486.402,18. Die Differenz zum Überschuss des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (z.B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus aktivierten Eigenleistungen) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (z.B. Abschreibungen und Zuführungen zu den Rückstellungen) nicht zahlungswirksam sind.

Auszahlungen für Investitionstätigkeit wurden in Höhe von EUR 14.069.815,14 getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf EUR 11.728.014,46, sodass sich aus der Investitionstätigkeit ein Finanzierungsbedarf (Saldo) in Höhe von EUR -2.341.800,68 ergab.

Es ergibt sich danach folgendes Zwischenergebnis:

| | |
|---|---------------------------------|
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -9.486.402,18 EUR |
| <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u> | <u>-2.341.800,68 EUR</u> |
| Finanzmittelfehlbetrag | -11.828.202,86 EUR |

Die Finanzierungstätigkeit umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für die Investitionstätigkeit. Kredite für Investitionen wurden in 2016 in Höhe von EUR 356.500 aufgenommen. Die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung beliefen sich für die Investitionskredite in 2016 auf EUR 2.577.544,35.

Aus der Finanzierungstätigkeit ergab sich somit ein Saldo in Höhe von EUR -2.221.044,35. Das Ergebnis der Finanzrechnung 2016 stellt sich danach wie folgt dar:

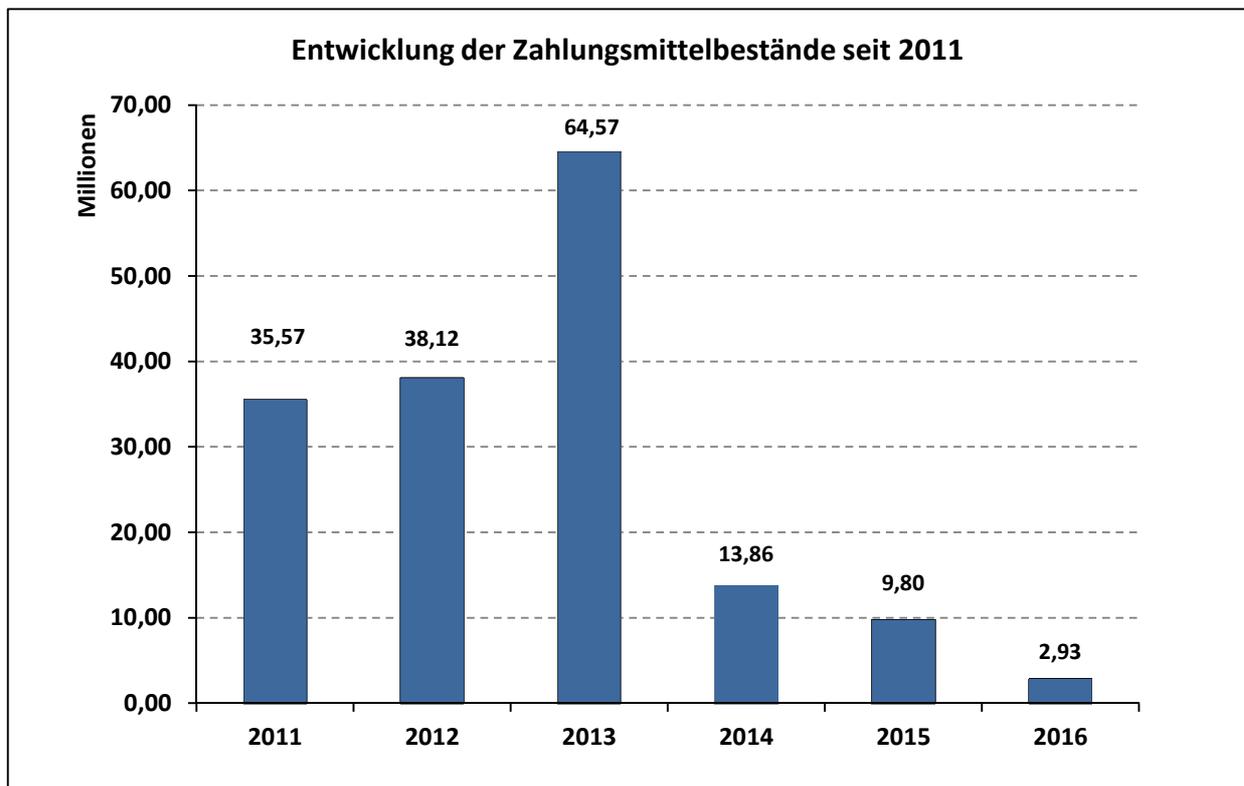
| | |
|--|---------------------------------|
| Finanzmittelfehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit und | |
| Investitionstätigkeit | -11.828.202,86 EUR |
| + <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u> | <u>-2.221.044,35 EUR</u> |
| Finanzmittelbestand (Veränderung) | -14.049.247,21 EUR |

Diese Veränderung des Finanzmittelbestandes vermindert den Bestand der liquiden Mittel.

Aus den haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen ergibt sich ein positiver Saldo in Höhe von EUR 7.179.277,94, im Wesentlichen zurückzuführen auf die Aufnahme von Liquiditätskrediten.

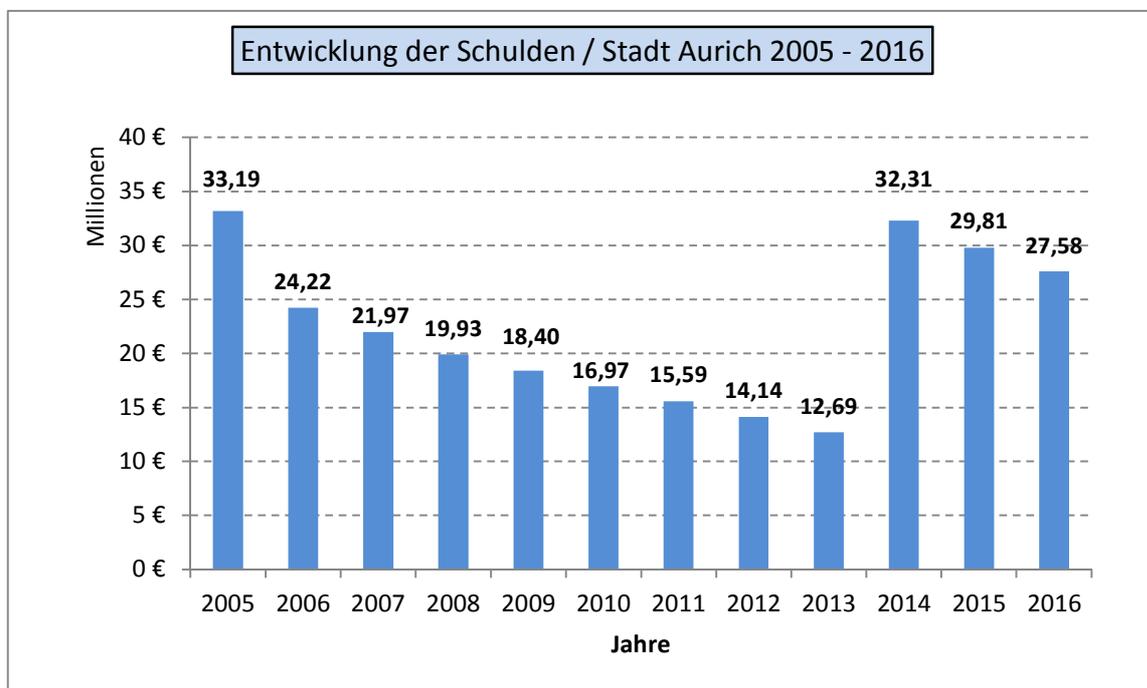
| | |
|---|--------------------------------|
| Finanzmittelbestand (Veränderung) | -14.049.247,21 EUR |
| + Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | <u>7.179.277,94 EUR</u> |
| Ergebnis | -6.869.969,27 EUR |

Trotz der Aufnahme von Krediten (Investitionskredite und Liquiditätskredite) im Laufe des Haushaltsjahres 2016 konnte der negative Cash Flow aus der laufenden Verwaltungs- und Investitionstätigkeit nicht kompensiert werden, so dass der Bestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres abnahm und am 31.12.2016 EUR 2.931.823,30 betrug.



Bis zum Jahre 2013 konnte die städtische Verschuldung stetig zurückgeführt werden. Aufgrund gesunkener Steuereinnahmen mussten in 2014 erstmals wieder Kredite für Investitionen (22,4 Mio. EUR) aufgenommen werden. Die Verbindlichkeiten des städtischen Kernhaushaltes aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 1. Januar 2016 auf EUR 29.808.370,83. Zuzüglich der Darlehensaufnahme in Höhe von EUR 356.500,00 und abzüglich der Tilgung in Höhe von 2.581.112,06 € betrug der Bestand an Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31.12.2016 EUR 27.583.758,77. Damit liegt die Pro-Kopf-Verschuldung bei 665 €. Der Landesdurchschnitt (685 €) wurde leicht unterschritten.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Geldschulden der Stadt Aurich seit dem 01.01.2005:



6.2.3 Vermögensrechnung

Die Vermögensrechnung zum 31.12.2016 schließt mit einer Bilanzsumme von EUR 327.771.728,75 ab. Sie liegt damit um EUR 245.868,06 über dem Wert zum 31.12.2015.

Bei einer Bilanzsumme von EUR 327.771.728,75 im Jahresabschluss 2016 beläuft sich die unter den Passiva ausgewiesene Nettosition auf EUR 249.650.025,21. Dies führt zu einer Eigenkapitalquote von 76,17 %.

Der Jahresfehlbetrag 2016 in Höhe von EUR 10.584.122,57 ist Teil der Nettosition.

Die Jahresergebnisse 2010 bis 2015 wurden durch Ratsbeschluss der Überschussrücklage zugeführt. Die Überschussrücklage beträgt zum 31.12.2016 EUR 94.035.188,41 und würde bei Zuführung des Jahresergebnisses 2016 auf EUR 83.451.065,84 fallen.

| Stand der Überschussrücklage | | | | |
|------------------------------|---|-----------------------|--|---|
| Sp. 1 | Sp. 2 | Sp. 3 | Sp. 4 | Sp. 5 |
| | | | | Sp. 2 + Sp.3 |
| Jahresergebnis | Stand der Überschussrücklage 31.12.2015 | Ergebnis 2016 | Ergebnisverwendungsbeschluss im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 | Neuer Stand der Überschussrücklage 31.12.2016 |
| | Pos. 1.2.1 Passiva Bilanz | | | Pos. 1.2.1 Passiva Bilanz |
| ordentliches Ergebnis | 94.936.864,21 | -10.840.370,89 | Verrechnung mit der Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses | 84.096.493,32 |
| außerordentliches Ergebnis | -901.675,80 | 256.248,32 | Verrechnung mit dem Bestand des außerordentlichen Ergebnisses | -645.427,48 |
| Summe Jahresergebnis | 94.035.188,41 | -10.584.122,57 | Deckung durch "Überschussrücklage" | 83.451.065,84 |

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

Negativ entwickelt haben sich die Kennziffern zur Verschuldungssituation. So ist der Kreditverschuldungsgrad der Stadt als Größe für das Verhältnis der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Bilanzsumme zwar von 16,19 % per 31.12.2015 auf 12,59 % zum 31.12.2016 gesunken, im Vergleich zum Kreditverschuldungsgrad vom 31.12.2013 in Höhe von 3,60 % ist der Anstieg dennoch immens.

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

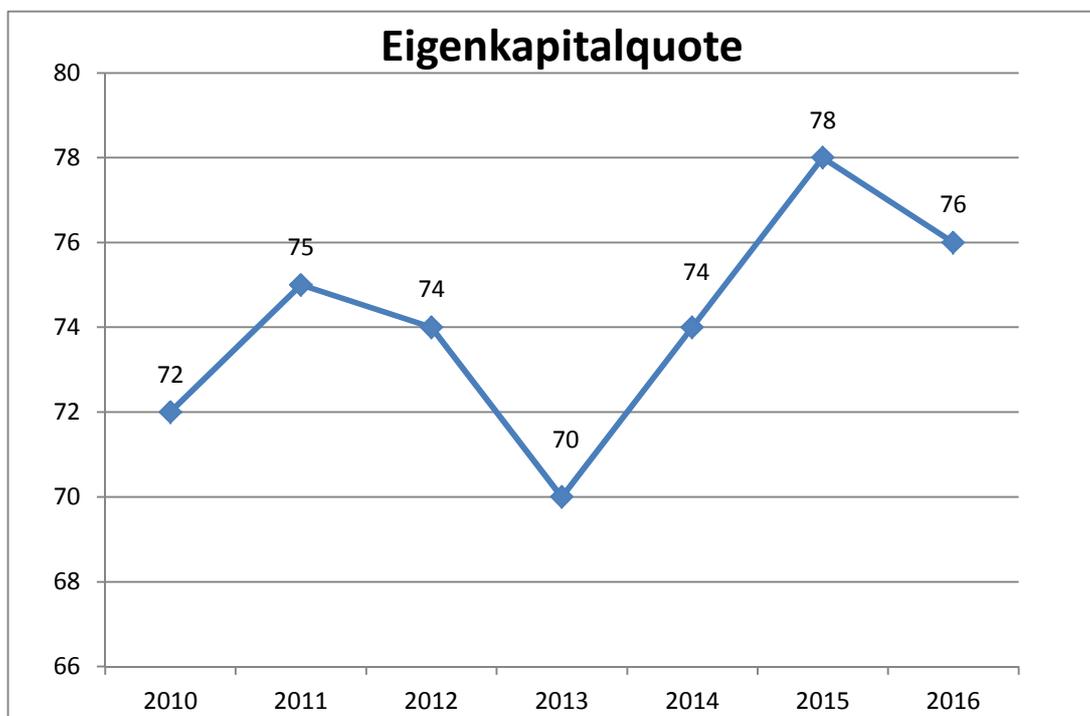
Ausgehend von diesen Angaben zur Vermögens-, Schulden-, Ergebnis- und Finanzsituation ist hinsichtlich einer Bewertung des Jahresabschlusses 2016 festzuhalten, dass sich in Aurich insgesamt die finanzwirtschaftliche Lage gegenüber den Vorjahren verschlechtert hat.

Zum 31.12.2016 ergeben sich folgende Bilanzkennzahlen:

6.2.3.1. Eigenkapitalquote

| Eigenkapitalquote | | |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Bezugsgrößen | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
| Nettoposition | 253.999.103,47 | 249.650.025,21 |
| Bilanzsumme | 327.525.860,69 | 327.771.728,75 |
| Eigenkapitalquote | 77,55% | 76,17% |

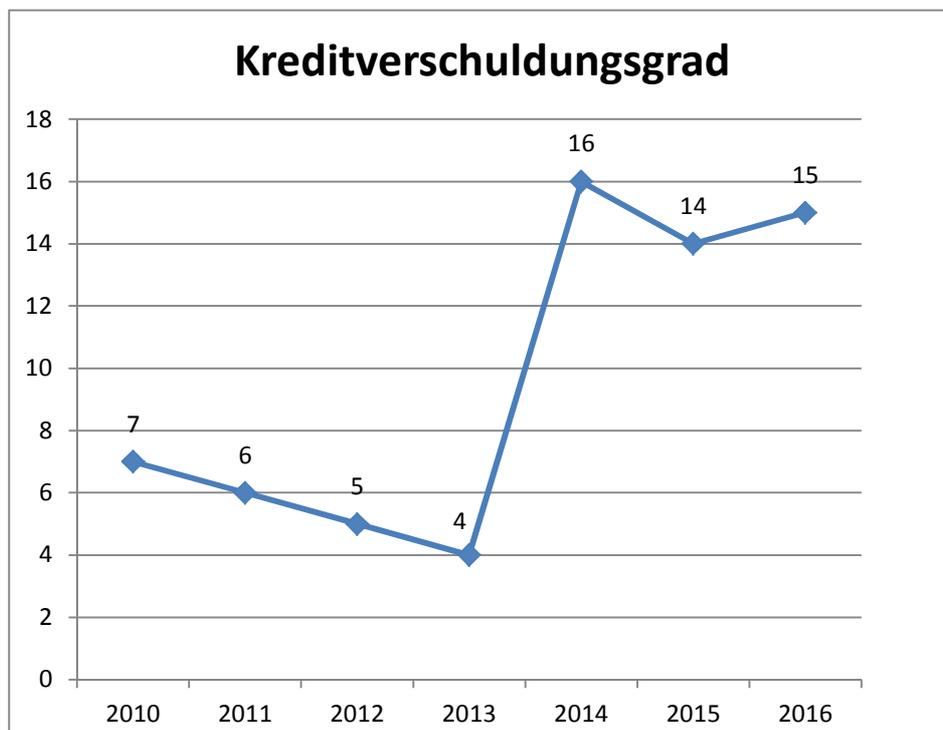
Im Vergleich zum Jahresabschluss 2015 ist die Eigenkapitalquote von 77,5% auf 76,17 gesunken.



6.2.3.2. Kreditverschuldungsgrad

| Kreditverschuldungsgrad | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Bezugsgrößen | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
| Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten | 15.000.000,00 | 22.279.400,07 |
| Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 29.808.370,83 | 27.585.758,77 |
| Bilanzsumme | 327.525.860,69 | 327.771.728,75 |
| Kreditverschuldungsgrad | 13,68% | 15,21% |

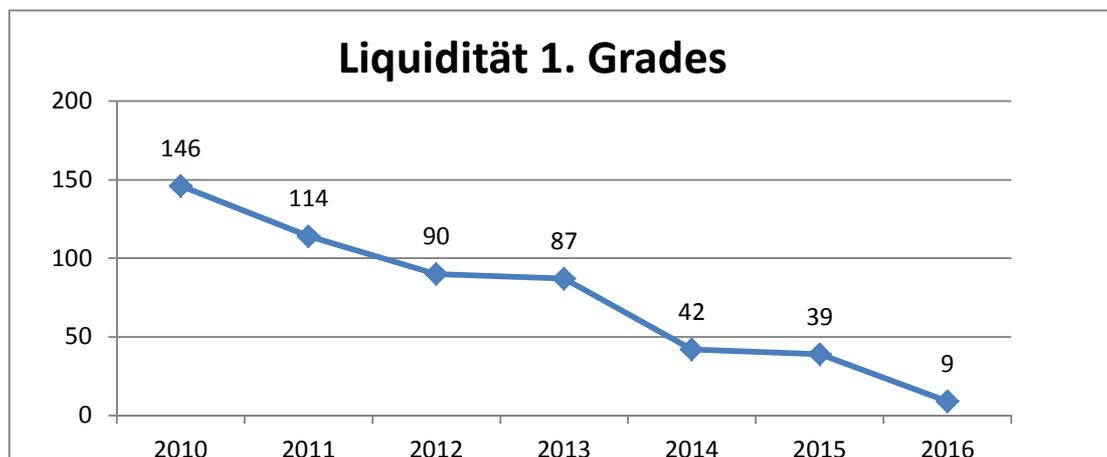
Im Jahr 2014 hat sich der Kreditverschuldungsgrad äußerst negativ entwickelt und ist um 12,59 % gestiegen. Im Vergleich zum Vorjahr ist der Kreditverschuldungsgrad nunmehr leicht (1,53 %) angestiegen.



6.2.3.3. Liquidität 1. Grades

| Liquidität 1. Grades | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Bezugsgrößen | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
| Liquide Mittel | 9.801.792,57 | 2.931.823,30 |
| Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten | 15.000.000,00 | 22.279.400,07 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung | 3.883.800,52 | 3.496.965,48 |
| Transferverbindlichkeiten | 988.475,46 | 720.494,48 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 1.805.655,41 | 1.749.707,74 |
| Rückstellungen im Rahmen d. Finanzausgleichs u. von Steuer- schuldverhältnissen | 0 | 0 |
| Andere Rückstellungen | 3.367.629,00 | 3.571.275,00 |
| Liquidität 1. Grades: | 39,14% | 9,21% |

Ziel ist ein möglichst hoher Wert an Liquidität 1. Grades. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Liquidität 1. Grades um 29,93 % gefallen. Zum 31.12.2016 könnten nicht einmal zehn Prozent der kurzfristigen Verbindlichkeiten aus den liquiden Mitteln beglichen werden.



6.2.3.4. Weitere Kennzahlen**Steuerquote:**

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

| Steuerquote | | | | | |
|---|----------------|--------|--------|--------|---------|
| Bezugsgrößen | Werte 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
| Erträge aus Steuern u. ähnliche Abgaben x 100 | 80.863.010,21 | 73,78% | 96,06% | 76,62% | 106,68% |
| ordentliche Aufwendungen | 109.603.750,73 | | | | |

Personalintensität:

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

| Personalintensität | | | | | |
|----------------------------|----------------|--------|--------|--------|-------|
| Bezugsgrößen | Werte 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
| Personalaufwendungen x 100 | 14.815.143,31 | 13,52% | 14,69% | 12,57% | 7,35% |
| ordentliche Aufwendungen | 109.603.750,73 | | | | |

Abschreibungsintensität:

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

| Abschreibungsintensität | | | | | |
|----------------------------|----------------|-------|-------|-------|-------|
| Bezugsgrößen | Werte 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
| Jahresabschreibungen x 100 | 8.333.465,48 | 7,60% | 7,66% | 6,07% | 2,99% |
| ordentliche Aufwendungen | 109.603.750,73 | | | | |

Zinslastquote:

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

| Zinslastquote | | | | | |
|--------------------------|----------------|-------|-------|-------|-------|
| Bezugsgrößen | Werte 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
| Zinsaufwendungen x 100 | 719.520,06 | 0,66% | 0,92% | 4,34% | 0,61% |
| ordentliche Aufwendungen | 109.603.750,73 | | | | |

Liquiditätskreditquote:

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

| Liquiditätskreditquote | | | | | |
|--|---------------|--------|--------|--------|-------|
| Bezugsgrößen | Werte 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
| Höhe d. Liquiditätskredite x 100 | 22.279.400,07 | 22,92% | 13,97% | 19,48% | 0,00% |
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 97.210.246,79 | | | | |

Reinvestitionsquote:

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

| Reinvestitionsquote | | | | | |
|-------------------------|---------------|---------|---------|---------|---------|
| Bezugsgrößen | Werte 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
| Bruttoinvestition x 100 | 14.069.815,14 | 168,84% | 274,01% | 478,77% | 892,15% |
| Abschreibungen | 8.333.465,48 | | | | |

Verschuldungsgrad:

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

| Verschuldungsgrad | | | | | |
|-------------------------------------|----------------|--------|--------|--------|--------|
| Bezugsgrößen | Werte 2016 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
| Schulden incl. Rückstellungen x 100 | 78.121.703,54 | 23,83% | 22,45% | 25,74% | 29,80% |
| Bilanzsumme | 327.771.728,75 | | | | |

6.3 Investitionen

Folgende investive Projekte (Ergebnis \geq 50.000,- €) hatten einen wesentlichen Einfluss auf das Ergebnis aus Investitionstätigkeiten im Haushaltsjahr 2016:

| Inv-Nr. | Bezeichnung Investition | Ansatz 2016 incl. HHRest | Ergebnis 2016 | Saldo |
|------------|---|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| I.9902.003 | Ausleihung an NRB LGM für Investitionen | 4.854.000,00 | 3.000.000,00 | 1.854.000,00 |
| I.2201.019 | Verbindung Older- sumer Straße-Extumer Weg | 1.889.000,00 | 1.260.942,33 | 628.057,67 |
| I.9902.004 | Ausleihung an NRB Stadtentwässerung für Invest. | 7.198.740,00 | 1.000.000,00 | 6.198.740,00 |
| I.2101.004 | Anbind. Georgswall / Umgest. Gr. Mühlenw. | 1.450.000,00 | 968.064,97 | 481.935,03 |
| I.9902.007 | Betriebskostenzuschuss ABH | 930.000,00 | 930.000,00 | 0,00 |
| I.2201.048 | Straßenbeleuchtung (u.a. LED-Technik) | 1.215.900,00 | 831.072,93 | 384.827,07 |
| I.9902.005 | Inv.-Zuschuss EAE | 817.000,00 | 587.227,11 | 229.772,89 |
| I.2201.140 | Straßen- u. Wegesanierung Ortsräte | 550.000,00 | 500.576,68 | 49.423,32 |
| I.9902.008 | Investitionskostenzuschuss ABH | 500.000,00 | 500.000,00 | 0,00 |
| I.2201.094 | Umbau Einmündung L7/Osterbusch | 396.100,00 | 345.723,51 | 50.376,49 |
| I.3302.004 | Ausstattung Familienzentrum | 0,00 | 278.492,51 | -278.492,51 |
| I.2201.105 | Planstraße B-Plan 296, nördl. EAE | 300.000,00 | 233.504,57 | 66.495,43 |
| I.1301.001 | Grunderwerb f. Gewerbegeb. Schirum | 2.330.000,00 | 196.592,85 | 2.133.407,15 |
| I.1601.001 | Ausstattung De Baalje | 165.000,00 | 159.622,50 | 5.377,50 |
| I.3207.003 | Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 235.900,00 | 150.608,94 | 85.291,06 |
| I.2201.100 | Erschließung Gewerbegebiet Schirum III | 807.000,00 | 136.417,57 | 670.582,43 |
| I.1301.002 | Grunderwerb für Industriegebiet Nord | 500.000,00 | 133.237,04 | 366.762,96 |
| I.2101.020 | Nürnburgerwall (Wegfläche/Spielplatz) | 250.000,00 | 131.544,40 | 118.455,60 |
| I.3208.004 | Erweiterung Friedhof Sandhorst | 128.900,00 | 128.807,62 | 92,38 |
| I.1104.005 | Beschaffung IT-Hardware | 122.100,00 | 108.911,13 | 13.188,87 |
| I.3301.038 | Beitrag Kreisschulbaukasse | 83.000,00 | 82.518,60 | 481,40 |
| I.3303.011 | Investitionszuschüsse an KITAs | 133.000,00 | 81.263,46 | 51.736,54 |
| I.3304.001 | Investitions- zuschüsse Sportvereine | 147.000,00 | 80.606,50 | 66.393,50 |
| I.3301.044 | Ausstattung Mensa GS Walle | 100.000,00 | 79.787,54 | 20.212,46 |
| I.2201.095 | Erweiterung Gewerbegebiet Middels | 136.200,00 | 73.933,83 | 62.266,17 |
| I.2201.036 | Neubau Bogenbrücke EJK | 405.700,00 | 73.542,81 | 332.157,19 |
| I.2201.131 | Neubau Materiallagerplatz f. FD Tiefbau | 85.000,00 | 67.827,73 | 17.172,27 |
| I.1301.011 | Radwanderweg EJK Emden-WHV | 50.000,00 | 67.740,16 | -17.740,16 |
| I.2203.006 | Austausch Zaunanlagen v. Kinderspielplätzen | 69.500,00 | 67.727,09 | 1.772,91 |
| I.1601.002 | Nahwärme-Leitung De Baalje | 65.100,00 | 56.267,55 | 8.832,45 |
| I.2201.102 | Flurbereinigung Middels-Spekendorf | 0,00 | 65.327,44 | -65.327,44 |
| I.2201.071 | Erschl. Gew.gebiet Nord Planstraßen B-Plan 294 | 88.100,00 | 62.320,50 | 25.779,50 |
| I.2101.010 | Grunderwerb Altstadtsanierung | 100.000,00 | 61.555,27 | 38.444,73 |
| I.2201.114 | Umbau Einmündung Südeweg/B 210 | 139.700,00 | 60.046,54 | 79.653,46 |
| I.2201.113 | Planungen Baugebiete | 90.400,00 | 59.580,68 | 30.819,32 |
| I.2101.009 | Umgestaltung Carolinengang / Erw. Parkplatz | 95.000,00 | 54.321,39 | 40.678,61 |
| I.2201.118 | Collmannsgang, Kostenanteil Stadt | 64.100,00 | 50.883,00 | 13.217,00 |
| | Summe: | 26.491.440,00 | 12.726.596,75 | 13.764.843,25 |

6.4 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Gemäß § 57 Absatz 2 Ziffer 1 GemHKVO sollen im Rechenschaftsbericht auch Vorgänge benannt werden, die von besonderer Bedeutung sind und nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind. Vorgänge von besonderer Bedeutung sind nicht eingetreten.

6.5 Zu erwartende Risiken von besonderer Bedeutung

Risiken von besonderer Bedeutung gemäß § 57 Absatz 2 Ziffer 2 GemHKVO sind nicht zu erwarten. Jedoch muss die Entwicklung der Gewerbesteuer berücksichtigt werden. Bis 2013 hat sich die Gewerbesteuer äußerst positiv entwickelt. 2014 erfolgte der erste Einbruch. Während man für 2016 anfangs noch mit 68,5 Mio. € Gewerbesteuererträgen rechnete, musste der Ansatz durch die Nachtragssatzung um 13,5 Mio. € auf 55 Mio. € reduziert werden. Grund war wieder eine Rückzahlung von in den Vorjahren vereinnahmter Gewerbesteuer aufgrund einer geänderten Gewerbesteuerzerlegung. Für das Haushaltsjahr 2017 rechnet man mit Gewerbesteuererträgen in Höhe von ca. 45 Mio. €, für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2018 bis 2020 können je 55 Mio. € angesetzt werden. Dies führt in den Haushaltsjahren 2017 ff. zu erheblichen Defiziten.

6.6 Voraussichtliche Entwicklung

Nach der erfolgreichen Umstellung der Stadt Aurich auf das Neue Kommunale Rechnungswesen konnten in den Jahren 2011 bis 2016 folgende Jahresergebnisse erzielt werden:

| | |
|-------------|----------------------|
| 2011 | 9,70 Mio. € |
| 2012 | 17,40 Mio. € |
| 2013 | 33,37 Mio. € |
| 2014 | -7,47 Mio.€ |
| 2015 | 14,09 Mio. € |
| 2016 | -10,58 Mio. € |

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

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

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

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

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

Ergebnisplanung:

| Bezeichnung | HPL 2017 | FIN-Plan 2018 | FIN-Plan 2019 | FIN-Plan 2020 |
|-----------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Ordentliches Ergebnis | -22.938.199,00 | 6.794.322,00 | -2.465.763,00 | -3.630.379,00 |

Nach einem ordentlichen Jahresfehlbetrag im Jahresabschluss 2016 in Höhe von 10,84 Mio. € wird nach der voraussichtlichen Entwicklung der Haushalts- und Finanzplanung in 2017 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von ca. 22,94 Mio. € zu verzeichnen sein.

Während aufgrund der reduzierten Zahlungen für die Kreisumlage und den kommunalen Finanzausgleich für 2018 ein Jahresüberschuss in Höhe von 6,79 Mio. € erwarten wird, werden in den Folgejahren aufgrund der gesunkenen Gewerbesteuererwartungen weitere Verluste erwartet.

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

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

Investitionsplanung:

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

| Jahr | Investitionssumme in € |
|---------------|-------------------------------|
| 2017 | 29.851.450 |
| 2018 | 17.638.850 |
| 2019 | 7.869.350 |
| 2020 | 5.579.850 |
| Summe: | 60.939.500 |

Wesentliche Investitionen bzw. Investitionsbereiche nach der Haushalts- und Finanzplanung für das Haushaltsjahr 2017 ff. sind:

| Investitionsbereiche | <u>2016</u> | <u>2017</u> | <u>2018</u> | <u>2019</u> | Summe |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Bau von Verkehrsflächen inkl. Straßenbeleuchtung | 6.561.400 | 2.631.600 | 656.600 | 256.600 | 10.106.200 |
| Stadtsanierung / Dorferneuerung / Kaserne | 3.057.000 | 2.495.000 | 1.965.000 | 1.550.000 | 9.067.000 |
| Zuschuss abh | 1.960.000 | 900.000 | 900.000 | 900.000 | 4.660.000 |
| Inv.-Zuschuss EAE | 1.100.000 | 680.000 | 260.000 | 250.000 | 2.290.000 |
| Tourismusförderung | 1.330.000 | 60.000 | 10.000 | 10.000 | 1.410.000 |
| DeBaalje | 680.000 | 520.000 | 100.000 | 20.000 | 1.320.000 |
| Zuschuss AÖR | 317.000 | 307.000 | 307.000 | 307.000 | 1.238.000 |
| | | | | Gesamt: | 30.091.200 |

Finanzierung:

In der Finanzrechnung für 2017 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein erheblicher Fehlbetrag in Höhe von EUR 17.587.799. Da bereits in 2016 die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten erforderlich war und weitere Aufnahmen in 2017 ff. offensichtlich sind, wird ein etwaiger Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit bei der Ermittlung des Kreditbedarfs für Investitionen nicht berücksichtigt. Daher ist gemäß der Haushalts- und Finanzplanung zur Finanzierung der geplanten Investitionen erneut die Aufnahme von langfristigen Krediten geplant.

| Jahr | Aufnahme von Investitionskrediten in € |
|-------------|---|
| 2017 | 20.500.000,00 |
| 2018 | 11.550.000,00 |
| 2019 | 5.800.000,00 |
| 2020 | 150.000,00 |

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

| Finanzhaushalt Kernverwaltung - Entwicklung der Zahlungsmittel | | | | | |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Bezeichnung | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit | | -17.587.799 | 11.757.622 | 2.456.237 | 1.213.621 |
| + Saldo Investitionstätigkeit | | -20.523.257 | -11.551.888 | -2.047.760 | 150.398 |
| = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | | -38.111.056 | 205.734 | 408.477 | 1.364.019 |
| Einz. Finanzierungstätigkeit (Kredit) | | 20.500.000 | 11.550.000 | 5.800.000 | 150.000 |
| - Auszahlungen (Tilgung) | | 3.282.000 | 3.412.000 | 7.355.000 | 3.525.000 |
| = Saldo Finanzierungstätigkeit | | 17.218.000 | 8.138.000 | -1.555.000 | -3.375.000 |
| Finanzmittelbestand | | -20.893.056 | 8.343.734 | -1.146.523 | -2.010.981 |
| HH-Reste 2015 | -5.197.700 | | | | |
| Zahlungsmittel (Ende d. HHJ) | -5.197.700 | -26.090.756 | -17.747.022 | -18.893.545 | -20.904.526 |

Schuldentilgung:

Die vorhandenen Bankschulden werden im Jahr 2017 planmäßig mit rd. 2,33 Mio. EURO getilgt. Außerplanmäßige Tilgungen sind nicht vorgesehen.

6.7 Feststellung gemäß § 129 Absatz 1 Satz 2 NKomVG

Die Vollständigkeit und Rechtmäßigkeit wird hiermit festgestellt.

Aurich, den

Stadt Aurich
Der Bürgermeister
In Vertretung

Kuiper, 1. Stadtrat