



# Jahresabschluss 2016 der Stadt Bramsche

mit Rechenschaftsbericht

# Inhaltsverzeichnis

| I. Vorbemerkungen   |
|---|
| II. Jahresabschluss 2016  |
| <ol> <li>Anhang zum Jahresabschluss 2016</li></ol>  |
| IV. Anlagen zum Anhang 201619   |
| Rechenschaftsbericht – Anlage 1  1. Haushaltsplanung und Entwicklung der Finanzwirtschaft  2. Erläuterung der Gesamtergebnisrechnung  3. Erläuterung der Gesamtfinanzrechnung  4. Erläuterung der Bilanz  5. Übersicht der Produktrechnungen  6. Entwicklung der Verschuldung  7. Finanzwirtschaftliche Kennzahlen  8. Entwicklung der Kommunalfinanzen |
| Anlagenübersicht – Anlage 2 Forderungsübersicht – Anlage 3 Schuldenübersicht – Anlage 4 Übersicht über die Haushaltsreste aus 2016 – Anlage 5 Übersicht über die Rückstellungen – Anlage 6  |

#### I. Vorbemerkungen

#### 1. Gesetzliche Verpflichtung

Nach § 128 I NKomVG hat die Stadt Bramsche zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten.

Damit ist der Jahresabschluss das formale und inhaltliche Gegenstück zum Haushaltsplan. Der Haushaltsplan ist für die Art und das Ausmaß der Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde bindend. Der Jahresabschluss weist nach, inwieweit der Haushaltsplan eingehalten, welche haushaltsunwirksamen Vorgänge abgewickelt wurden und zu welchem Ergebnis die Haushaltswirtschaft im Verlaufe des Haushaltsjahres geführt hat.

Durch die Aufstellung der Jahresabschlüsse wird der Umgang mit den "Steuergeldern" belegt und die Auswirkungen auf das Vermögen und die Entwicklung der Schulden der Gemeinde aufgezeigt, sowie die Chancen und Risiken, die sich insgesamt für die künftige Entwicklung der Gemeinde ergeben, dargestellt. Der Jahresabschluss bietet dabei Informationen für externe Adressaten wie Bürgerinnen und Bürger, Gemeinderat und Rechtsaufsicht. Er dient als wichtige Entscheidungsgrundlage für die interne Steuerung der kommunalen Haushaltswirtschaft.

Der Jahresabschluss ist nach § 129 I NKomVG innerhalb von drei Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen.

Der BGM stellt die Vollständigkeit und Richtigkeit fest. Er legt ihn dem Rat zusammen mit dem Schlussbericht und der eigenen Stellungnahme unverzüglich vor.

Der Jahresabschluss ist nach § 129 I S.3 NKomVG innerhalb eines Jahres nach Ende des Haushaltsjahres festzustellen. Der Beschluss über die Feststellung ist gem. § 129 II NKomVG der Kommunalaufsicht bekannt zu geben. Des Weiteren sind Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht an sieben Tagen öffentlich auszulegen.

Der Jahresabschluss 2016 der Stadt Bramsche ist somit bis zum 31.03.2017 aufzustellen und bis zum 31.12.2017 durch den Rat festzustellen.

In den vergangenen Jahren war es aufgrund der Umstellung auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) zum 01.01.2009 und den damit verbundenen umfangreichen Arbeiten, Herausforderungen und durch personelle Änderungen nicht möglich diese Termine zu wahren. Für die Jahre 2013 und 2014 konnte schon eine Feststellung innerhalb der vorgeschrieben Frist erreicht werden. Sei dem Abschluss für das Jahr 2015 konnte auch der Aufstellungstermin bis zum 31.03. des Folgejahres erreicht werden.

#### 2. Bestandteile des Jahresabschlusses

Die Bestandteile des Jahresabschlusses regelt § 128 II + III i.v.m. 54-57 GemHKVO.

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Vermögensrechnung (Bilanz). Dieser ist um einen Anhang und einen Rechenschaftsbericht zu erweitern. Dem Anhang sind als Anlagen eine Anlagenübersicht, Forderungsübersicht, eine Schuldenübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

#### 3. Anhang mit Anlagen

Die inhaltliche Ausgestaltung des Anhangs regelt § 55 GemHKVO. Danach sind in den Anhang Erläuterungen zu einzelnen Vermögensrechnungs- und Ergebnisrechnungspositionen aufzunehmen, insbesondere zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ist Stellung zu beziehen. Gleichzeitig sind auch bestimmte Zusatzinformationen anzugeben, die die Aussagekraft einzelner Elemente des Jahresabschlusses erhöhen. Hierzu zählen insbesondere Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden samt Begründung sowie Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital und Herstellungskosten. Weiterer Bestandteil ist außerdem eine Übersicht über die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Näheres zur Ausgestaltung der Anlagen zum Anhang regelt § 56 GemHKVO. Danach ist eine Vermögens-, Forderungs- und Schuldenübersicht auszuweisen.

#### 4. Rechenschaftsbericht

Der Rechenschaftsbericht soll nach § 57 GemHKVO das sich aus dem Jahresabschluss vermittelnde Bild über die Lage der Gemeinde erläutern. Im Rechenschaftsbericht ist der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnung vorzunehmen. Insbesondere sollen im Rechenschaftsbericht Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung, Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung sowie die Ziele und Strategien dargestellt werden. Aufzunehmen sind Ausführungen zur Entwicklung und Deckung von Fehlbeträgen.

# II. Jahresabschluss

#### II. Jahresabschluss 2016

#### 1. Gesamtergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung ist nach § 50 GemHKVO aufzustellen. Es müssen die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenübergestellt werden. Erträge und Aufwendungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden.

Die Ergebnisrechnung ist nach der Umstellung auf das NKR die wichtigste Komponente, da hier das Ressourcenaufkommen und der Ressourcenverbrauch gemessen werden kann. Die Ergebnisrechnung wird analog zur handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung aufgestellt und ermöglicht die Ermittlung bestimmter betriebswirtschaftlicher Kennzahlen. Diese können dazu dienen, die wirtschaftliche Lage der Kommune zu beurteilen.

Die Ergebnisrechnung ist in ein ordentliches Ergebnis und ein außerordentliches Ergebnis unterteilt. Dem außerordentlichen Ergebnis liegen Geschäftsvorfälle zu Grunde, deren Regelmäßigkeit und Wiederholung nicht gegeben ist, sowie Gewinne und Verluste aus der Veräußerung von Vermögen.

Der Saldo der Ergebnisrechnung ist für einen Haushaltsausgleich maßgeblich.

#### 2. Gesamtfinanzrechnung

In der Finanzrechnung sind nach § 51 GemHKVO die eingegangenen Einzahlungen und Auszahlungen auszuweisen.

Genau wie die Ergebnisrechnung ist die Finanzrechnung eine Zeitraumsrechnung, das heißt sie umfasst alle Einzahlungen und Auszahlungen des betrachteten Rechnungsjahres. Aus diesem Grund existieren auf den zu bildenden Ein- und Auszahlungskonten ebenfalls keine Anfangsbestände, sondern es werden nur die Bewegungen innerhalb eines Kalenderjahres auf den Konten erfasst. Ihr Saldo fließt am Ende des Jahres über das Konto liquide Mittel in die Bilanzsumme mit ein. Der Anfangs- und Endbestand an Zahlungsmitteln wird in der Finanzrechnung ebenfalls aufgeführt.

Es werden Zwischensalden für die laufende Verwaltungstätigkeit, die Investitionstätigkeit, die Finanzierungstätigkeit und die haushaltsunwirksamen Vorgänge gebildet. Der Saldo aus diesen Tätigkeiten zusammen mit dem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln ergibt den Endbestand am Ende des Haushaltsjahres.

#### 3. Vermögensrechnung

Die Bilanz bildet nach § 54 GemHKVO alle Vermögenswerte, Schulden, Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten ab. Die Bilanz gliedert sich in eine Aktiv-Seite (Mittelverwendung) und eine Passiv-Seite (Mittelherkunft).



#### Ergebnisrechnung 2016

Seite :

Datum: 07.03.2017 Uhrzeit: 08:22:58

Ergebnis Ergebnis Ansätze Plan-Ist-Vergleich des des des mehr (+) Vorjahres Haushalts-Haushaltsweniger (-) Erträge und Aufwendungen iahres jahres 2015 2016 2016 2016 EUR EUR EUR EUR 2 3 4 5 Ordentliche Erträge Steuem und ähnliche Abgaben 1 + 24.346.018,10 28.770.903,90 24.646.000,00 4.124.903.90 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 11.156.767.43 13.142.901,15 12.356.800.00 786.101,15 Auflösungserträge aus Sonderposten 2.088.269,77 2.094.022,18 1.994.400,00 99.622,18 sonstige Transfererträge 181.987,21 207.288,96 195.500,00 11.788,96 öffentlich-rechtliche Entgelte 923.456,19 949.741,30 860,400,00 89.341,30 privatrechtliche Entgelte 750.616,98 751.359,70 703.100,00 48.259,70 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 2.160.695.86 2.180.157,39 2.042.400.00 137.757,39 Zinsen und ähnliche Finanzerträge 303.133,97 169.726,58 178.900,00 -9.173,42 aktivierte Eigenleistungen 0,00 0,00 0,00 0,00 10 +/- Bestandsveränderungen 0,00 0,00 0,00 0,00 sonstige ordentliche Erträge 2.116.834,07 2.572.017,11 1.800.900,00 771.117,11 12. = Summe ordentliche Erträge 44.027.779,58 50.838.118,27 44.778.400,00 6.059.718,27 Ordentliche Aufwendungen - Aufwendungen für aktives Personal 13 8.425.022,22 8.562.199.89 9.046.179.76 483.979,87 14. - Aufwendungen für Versorgung 876.014,00 2.554,00 345.000,00 -342.446,00 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 5.063.503,49 4.718.511,50 6.078.254,48 -1.359.742,98 16. - Abschreibungen 4.482.245,73 5.456.543,12 4.698.319,11 758.224,01 Zinsen und ähnliche Aufwendungen 1.408.247,36 1.358.105,84 1.491.700,00 -133.594,16 Transferaufwendungen 18. -22.634.960,99 25.389.212,70 25.049.204,15 340.008,55 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen 1.619.638,78 1.669.120,45 1.801,229.78 -132.109,33 20. = Summe ordentliche Aufwendungen 44.509.632,57 47.156.247,50 48.509.887,28 -1.353.639,78 **Ordentliches Ergebnis** -481.852,99 3.681.870,77 -3.731,487,28 7.413.358,05 außerordentliche Erträge 644.300,36 1.555.090,06 0,00 1.555.090,06 außerordentliche Aufwendungen 87.641,16 3.287.958,27 19,00 3.287.939,27 24. = außerordentliches Ergebnis 556.659,20 -1.732.868,21 -19.00 -1.732.849.21 = Jahresergebnis 74.806,21 1.949.002,56 -3.731.506,28 5.680.508,84

<sup>\*\*\*</sup> Ende der Liste \*Ergebnisrechnung\* \*\*\*



#### Finanzrechnung 2016

Seite:

Datum: 07.03,2017 Uhrzeit: 08:22:58

Ergebnis Ergebnis Ansätze Plan-Ist-Vergleich des des des mehr (+) Vorjahres Haushalts-Haushaltsweniger (-) Einzahlungen und Auszahlungen iahres iahres 2015 2016 2016 2016 EUR EUR **EUR** EUR 2 3 4 5 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 1. + Steuern und ähnliche Abgaben 24.254.131,94 28.515.006,42 24.646.000.00 3.869.006,42 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 11.246.322.08 13.094.975.15 12.356.800,00 738.175,15 3 Sonstige Transfereinzahlungen 183.723,45 197.627,61 195.500,00 2.127,61 Öffentlich-rechtliche Entgelte 928.723,23 938.521,22 860.400,00 78.121,22 Privatrechtiche Entgelte 773.185,50 741.943,29 703.100.00 38.843.29 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 6. + 2.256.219.72 2.244.501,83 2.042,400.00 202.101,83 Zinsen und ähnliche Einzahlungen 300.411.77 148.081.41 171.300.00 -23.218,59 Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände 0,00 0.00 0.00 0,00 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen 1.714.273,04 1.719.035.33 1.712.200,00 6.835,33 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 41.656.990,73 47.599.692,26 42.687.700,00 4.911.992,26 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 11. - Auszahlungen für aktives Personal 8.197.690.62 8.159.341,28 8.851,179,76 -691 838 48 12. - Auszahlungen für Versorgung 129 668 00 0,00 105.000,00 -105.000,00 13 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige 4.886.695,24 4.788.803.70 6.078.254,48 -1.289.450,78 Vermögensgegenstände Zinsen und ähnliche Auszahlungen 1.443.358,96 1.357.364,13 1.491,700,00 -134.335,87 15 - Transferauszahlungen 22.768.839,88 24.528.333,05 25.139.128,53 -610.795.48 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen 1.616.381,16 1.672.155.00 1.801.229.78 -129.074.78 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 39.042.633.86 40.505.997.16 43.466.492,55 -2.960.495,39 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit 18. = 2.614.356,87 7.093.695,10 -778.792.55 7.872.487,65 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 263,499,65 208.487,66 983.600,00 -775.112,34 Beiträgen u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 817.717,28 409.783,83 1,101.000,00 -691.216.17 Veräußerung von Sachvermögen 1.562.889,92 3.732.903.05 3.570.000,00 162.903,05 22. + Finanzvermögensanlagen 0,00 0.00 0,00 0,00 23. + sonstige Investitionstätigkeit 500,00 5.217.732,59 4.827.600.00 390.132,59 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 2.644.606,85 9.568.907,13 10.482.200,00 -913.292,87 Auszahlungen für Investitionstätigkeit 25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 2.822.605,30 4.311.615,70 4.492.146,99 -180.531,29 Baumaßnahmen 2.019.754,35 1,193,847,48 4.082.118,57 -2.888,271,09 27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen 856.444,27 1.025.912,34 967.567,44 58.344,90 28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen 181.490,79 35.876,78 847.007.10 -811.130,32 29 - Aktivierbare Zuwendungen 4.482.079,41 538.146,24 5.101.812,81 -619.733,40 sonstige Investitionstätigkeit 0,00 0.00 0.00 0.00 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 6.418.440,95 11.049.331.71 15.490.652,91 -4.441.321.20 32. = Saldo aus Investitionstätigkeit -3.773.834,10 -1.480.424,58 -5.008.452,91 3.528.028,33 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag -1.159.477,23 5.613.270,52 -5.787.245,46 11.400.515,98 Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit 34. + Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren 1.700.000,00 1.200.000,00 3.659.300,00 -2.459.300,00 Darlehen für Investitionstätigkeit 35 - Auszahlungen Finanzierungstätigkeit, Tilgung von Krediten und Rückzahlung von 1.858.431,89 1.843.947,22 1.915.200,00 -71.252,78 inneren Darlehen für Investitionstätigkeit 36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit -158.431,89 -643.947,22 1.744.100,00 -2.388.047.22 37. = Finanzmittelbestand -1.317.909,12 4.969.323,30 -4.043.145,46 9.012.468,76



#### Finanzrechnung 2016

Seite:

Datum: 07.03.2017 Uhrzeit: 08:22:58

Plan-Ist-Vergleich Ergebnis Ansätze Ergebnis des des des mehr (+) Vorjahres Haushalts-Haushaltsweniger (-) Einzahlungen und Auszahlungen jahres jahres 2015 2016 2016 2016 EUR EUR EUR EUR 5 58.755.269,43 58.755.269,43 0,00 68.249.062,65 38. + haushaltsunwirksame Einzahlungen 39. - haushallsunwirksame Auszahlungen 65.262.379,40 61.773.628,70 0,00 61.773.628,70 -3.018.359,27 0,00 2.986.683,25 -3.018.359,27 40. = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen 5.994.109,49 1.950.964,03 -4.043.145,46 1.668.774,13 40a.= Saldo der Finanzrechnung 41. + Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres 2.200.693,42 3.869.467,55 3.869.468,00 5.820.431,58 -173.677,46 5.994.109,04 42. = Endbestand an Zahlungsmitteln 3.869.467,55

<sup>\*\*\*</sup> Ende der Liste \*Finanzrechnung\* \*\*\*



# Bilanz 2016

Seite: 1

Datum: 24.03.2017 Uhrzeit: 11:43:51

|     |  | Vorjahr        | Haushaltsjahr  |
|-----|--|----------------|----------------|
|     | Aktiva   |                | 2016           |
|     |  | EUR            | EUR            |
|     | 1  | 2              | 3              |
| 1   | Immaterielles Vermögen                                 | 5.347.955,74   | 10.264.658,27  |
| 1.1 | Konzessionen   | 0,00           | 00,00          |
| 1.2 | Lizenzen   | 591.929,06     | 628 937,33     |
| 1.3 | Ähnliche Rechte  | 577,47         | 577,47         |
| 1.4 | Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse      | 4.755.449,21   | 9.635.143,47   |
| 1.5 | Aktivierter Umstellungsaufwand                         | 0,00           | 0,00           |
| 1.6 | Sonstiges immaterielles Vermögen                       | 0,00           | 0,00           |
| 2   | Sachvermögen   | 145.502.338,48 | 137.697.974,06 |
| 2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte    | 15.593.664,13  | 12.835.481,03  |
| 2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte      | 64.043.340,41  | 59.211.947,14  |
| 2.3 | Infrastrukturvermögen                                  | 58.602.389,49  | 58.604.794,60  |
| 2.4 | Bauten auf fremden Grundstücken                        | 77.055,13      | 73.900,45      |
| 2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                      | 227.625,04     | 227.625,04     |
| 2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge            | 1.807.286,65   | 1.987.309,84   |
| 2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere | 2.457.459,66   | 2.298.137,39   |
| 2.8 | Vorräte  | 0,00           | 0,00           |
| 2.9 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                 | 2.693.517,97   | 2.458.778,57   |
| 3   | Finanzvermögen   | 14.711.437,65  | 12.771.614,88  |
| 3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen                     | 5.715.225,65   | 5.715.225,65   |
| 3.2 | Beteiligungen  | 51.089,04      | 51.094,00      |
| 3.3 | Sondervermögen mit Sonderrechnung                      | 5.344.123,29   | 5.344.123,29   |
| 3.4 | Ausleihungen   | 0,00           | 0,00           |
| 3.5 | Wertpapiere  | 0,00           | 0,00           |
| 3.6 | Öffentlich-rechtliche Forderungen                      | 675.170,53     | 356.562,99     |
| 3.7 | Forderungen aus Transferleistungen                     | 12.568,22      | 22.936,96      |
| 3.8 | Sonstige privatrechtliche Forderungen                  | 238.797,97     | 690.783,71     |
| 3.9 | Sonstige Vermögensgegenstände                          | 2.674.462,95   | 590.888,28     |
| 4   | Liquide Mittel   | 3.869.467,55   | 5.820.431,58   |
| 5   | Aktive Rechnungsabgrenzung                             | 247.493,00     | 116.909,54     |
|     | Bilanzsumme AKTIVA                                     | 169.678.692,42 | 166.671.588,33 |



# Bilanz 2016

Seite:

2 Datum: 24.03.2017 Uhrzeit: 11:43:51

|         |  | Vorjahr        | Haushaltsjahr  |
|---------|--|----------------|--|
|         | Passiva  | 2015           | 2016   |
|         |  | EUR            | EUR  |
|         | 1  | . 2            | 3  |
| I       | Nettoposition  | 112.596.109,76 | 112.764.857,39   |
| 1.1     | Basis-Reinvermögen   | 66 308.195,73  | 66.798.381,73  |
| 1.1.1   | Reinvermögen   | 66.308.195,73  | 66.798.381,73  |
| 1.1.2   | Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss                               | 0,00           | 0,00   |
| 1.2     | Rücklagen  | 8.571,265,87   | 8.646.072,08   |
| 1.2.1   | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses              | 4.967.992,11   | 4.486.139,12   |
| 1.2.2   | Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses         | 3.603.273,76   | 4.159.932,96   |
| 1.2.4   | Zweckgebundene Rücklagen   | 0,00           | 0,00   |
| 1.2.5   | Sonstige Rücklagen   | 0,00           | 0,00   |
| 1.3     | Jahresergebnis   | 74.806,21      | 1.949.002,56   |
| 1.3.1   | Fehlbeträge aus Vorjahren  | 0,00           | 00,0   |
| 1.3.2   | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                    | 74.806,21      | 1.949.002,56   |
|         | - ordentlichen Ergebniss   | -481.852,99    | 3.681.870,   |
|         | - außerordentlichen Ergebniss  | 556.659,20     | -1.732.868,21  |
|         | (Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen: 1.183.789 Euro)  | 0,00           | 0,00   |
| 1.4     | Sonderposten   | 37.641.841,95  | 35.371.401,02  |
| 1.4.1   | Investitionszuweisungen und -zuschüsse                               | 27.949.618,63  | 26.958.758,25  |
| 1.4.2   | Beiträge und ähnliche Entgelte                                       | 6.468.536,98   | 6.183.805,51   |
| 1.4.3   | Gebührenausgleich  | 0,00           | 0,00   |
| 1.4.4   | Bewertungsausgleich  | 0,00           | 0,00   |
| 1.4.5   | Erhallene Anzahlungen auf Sonderposten                               | 3.034.477,00   | 2.054.803,77   |
| 1.4.6   | Sonstige Sonderposten  | 189.209,34     | 174.033,49   |
| 2       | Schulden   | 40.731.975,66  | 37.350.023,94  |
| 2.1     | Geldschulden   | 38.934.437,69  | 35.168.241,63  |
| 2.1.1   | Anleihen   | 0,00           | 0,00   |
| 2.1.2   | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                     | 35.515.395,43  |  |
| 2.1.3   | Liquiditätskredite   | 3.419.042,26   | 312.972,42   |
| 2.1.4   | Sonstige Geldschulden  | 0,00           | the state of the s |
| 2.2     | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften               | 0,00           |  |
| 2.3     | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                     | 405,52         |  |
| 2.4     | Transferverbindlichkeiten  | 1.393.305,49   | 1.304.179,21   |
| 2.4.1   | Finanzausgleichsverbindlichkeiten                                    | 0,00           | 0,00   |
| 2.4.2   | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke | 0,00           | 0,0  |
| 2.4.3   | Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen                           | 1.393.305,49   | 1.303.381,1  |
| 2.4.4   | Soziale Leistungsverbindlichkeiten                                   | 0,00           | 798,1  |
| 2.4.5   | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen   | 0,00           | 0,0  |
| 2.4.6   | Steuerverbindlichkeiten  | 0,00           | 0,0  |
| 2.4.7   | Andere Transferverbindlichkeiten                                     | 0,00           | 0,0  |
| 2.5     | Sonstige Verbindlichkeiten   | 403.826,96     | 872.927,6  |
| 2.5.1   | Durchlaufende Posten   | 0,00           | 0,0  |
| 2.5.1.1 | Verrechnete Mehrwertsteuer   | 0,00           | 0,0  |
| 2.5.1.1 | Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer                                 | 0,00           | 0,0  |
| 2.5.1.2 | Sonstige durchlaufende Posten  | 0,00           | 0,0  |
| 2.5.1.3 | Abzuführende Gewerbesteuer   | 0,00           | 30   |
| 1.11    | medianiciae conordetto.  |                | 1  |
| 2.5.3   | Empfangene Anzahlungen   | 0,00           | 0,0  |



### Bilanz 2016

Seite :

Datum: 24.03.2017

Uhrzeit: 11:43:51

|     |  |                | Haushaltsjahr  |  |
|-----|--|----------------|----------------|--|
|     | Passiva  | 2015           | 2016           |  |
|     |  | EUR            | EUR            |  |
|     | 1  | 2              | 3              |  |
| 3   | Rückstellungen   | 16.350.607,00  | 16.556.707,00  |  |
| 3.1 | Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen  | 15.917.169,00  | 15.705.073,00  |  |
| 3.2 | Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen                                 | 433.438,00     | 440.634,00     |  |
| 3.3 | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung   | 0,00           | 0,00           |  |
| 3.4 | Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien                   | 0,00           | 0,00           |  |
| 3.5 | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten   | 0,00           | 0,00           |  |
| 3.6 | Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen                | 0,00           | 411.000,00     |  |
| 3.7 | Rückstelllungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen | 0,00           | 0,00           |  |
|     | Gerichtsverfahren  |                |                |  |
| 3.8 | Andere Rückstellungen  | 0,00           | 0,00           |  |
| 4   | Passive Rechnungsabgrenzung  | 0,00           | 0,00           |  |
|     | Bilanzsumme PASSIVA  | 169.678.692,42 | 166.671.588,33 |  |

#### Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

- 1. Haushaltsreste: 7.492.991 Euro
- 2. Bürgschaften: 8.332.208 Euro
- 3. Gewährleistungsverträge: 0 Euro
- 4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen: 0 Euro
- 5. Verpflichtungsermächtigungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften: 0 Euro
- 6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge: 7.138 Euro

<sup>&</sup>quot;" Ende der Liste "Bilanz" ""

# III. Anhang zum Jahresabschluss

#### 1. Allgemeine Bemerkungen

Die Stadt Bramsche führt ihr Rechnungswesen seit 2009 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik). Der zuletzt vorgelegte Jahresabschluss 2015 wurde durch das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Bramsche geprüft. Der Jahresabschluss zum 31.12.2015, der Rechenschaftsbericht und die Buchführung entsprechen nach pflichtgemäßer Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt den Rechtsvorschriften. Die Haushaltsführung erfolgt ordnungsgemäß. Der Rat der Stadt Bramsche hat am 03.11.2016 den Jahresabschluss 2015 beschlossen und dem Bürgermeister die Entlastung erteilt.

Nunmehr wird der Jahresabschluss 2016 vorgelegt. Er beinhaltet die nach dem NKomVG und der GemHKVO vorgeschriebenen Rechnungslegungskomponenten

- Bilanz
- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung

Die Ergebnis – und Finanzrechnung wurden sowohl auf der Ebene des Gesamthaushaltes als auch auf der Ebene der Teilhaushalte erstellt.

Eine Erläuterung der wesentlichen Vorgänge in der Ergebnis-, Finanzrechnung und der Bilanz wird überwiegend in der Anlage 1 zum Anhang (Rechenschaftsbericht) erfolgen. Der Anhang wird sich auf die Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie auf Änderungen an diesen Methoden und ihre Ursachen beschränken.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses werden die in der GemHKVO enthaltenen Formvorschriften (§§ 48 - 58) beachtet. Die mit dem Ausführungserlass vom 04.12.2006 gem. § 178 Abs. 3 NKomVG für verbindlich erklärten Haushaltsmuster werden verwendet.

Die Gliederung der Schlussbilanz zum 31.12.2016 erfolgt nach dem in § 54 Abs. 2 und Abs. 4 f. GemHKVO vorgeschriebenen Gliederungsschema. Auf die durch Beschluss bis 31.12.2005 bestehende Option zur Vermögenstrennung in realisierbares Vermögen und Verwaltungsvermögen (§ 178 Abs. 1 Nr. 8 NKomVG) wurde verzichtet.

#### 2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Es sind für den Jahresabschluss 2016, genau wie in den Vorjahren, folgende Bilanzierungsund Bewertungsmethoden angewandt worden:

Die <u>immateriellen Vermögensgegenstände</u> und das <u>Sachvermögen</u> sind mit dem Anschaffungs- bzw. Herstellungswert vermindert um die **planmäßigen** Abschreibungen gem. § 124 IV 2 NKomVG i.V.m. §§ 45 II, III; 47 I 1 GemHKVO bewertet worden. Die planmäßige Abschreibung erfolgt nach § 47 I 3 GemHKVO nach der linearen Methode.

Die Nutzungsdauer ergibt sich aus der Abschreibungstabelle vom Innenministerium, die nach § 47 III 1 GemHKVO anzuwenden ist.

Eine Abschreibung erfolgt bei den Grundstücken nicht.

Für die beweglichen Vermögensgegenstände, deren Anschaffungswert in der Wertgrenze zwischen 150,- € und 1.000,- € netto liegen, ist ein <u>Sammelposten</u> nach § 47 II 1 GemHKVO gebildet worden. Nach § 47 II 2 GemHKVO wird dieser über fünf Jahre, pro Jahr 20%, abgeschrieben.

Das <u>Finanzvermögen</u> ist gem. § 124 IV 2 NKomVG i.V.m. §§ 45 II; 47 V, VI GemHKVO mit dem Anschaffungswert vermindert um mögliche *außerplanmäßige* Abschreibungen anzusetzen.

Die Anteile an verbundenen Unternehmen, die Beteiligungen und das Sondervermögen mit Sonderrechnung, der Abwasserbeseitigungsbetrieb gem. § 130 I Nr. 3 NKomVG, sind mit dem Anschaffungswert nach §124 IV 2 NKomVG i.V.m. § 45 II GemHKVO bewertet, wobei diese nach § 47 I GemHKVO nicht planmäßig abzuschreiben sind.

Eine außerplanmäßige Abschreibung nach § 47 V GemHKVO ist für den Jahresabschluss 2016 dabei nicht relevant.

Die bestehenden Forderungen werden mit dem Nennwert bzw. mit dem am Bilanzstichtag beizulegenden niedrigeren Wert angesetzt. Bei Forderungen, deren Einbringlichkeit mit erkennbaren Risiken behaftet ist, werden angemessene Wertabschläge vorgenommen; uneinbringliche Forderungen werden abgeschrieben.

Bei den Sonstigen Vermögensgegenständen sind das Treuhandvermögen der BauBeCon, die Werteinheiten für Ersatzaufforstung/Hasemannstiftung und die Versorgungsrücklage enthalten.

Das Treuhandvermögen ist mit dem Anschaffungswert aufgenommen. Im Rahmen der Stadtsanierung fertiggestellte Maßnahmen/Vermögensgegenstände bzw. deren Herstellungswerte werden aus dem Treuhandvermögen heraus aktiviert. D.h. das Treuhandvermögen wird somit nicht abgeschrieben, sondern vermindert sich jeweils um den Aktivierungswert der abgeschlossenen Maßnahmen der Stadtsanierung in einem Jahr.

Die Werteinheiten für Ersatzaufforstung/Hasemannstiftung werden jährlich um ihren Verbrauch abgeschrieben.

Bei den Versorgungsrücklagen könnte § 47 V, VI GemHKVO relevant sein, ist allerdings für die Stadt Bramsche noch nicht notwendig gewesen.

Die <u>aktive Rechnungsabgrenzung</u> beinhaltet transitorische Posten, also Finanzvorfälle, die im abgelaufenen Haushaltsjahr 2016 bereits zu Auszahlungen geführt haben, aber erst im folgenden Haushaltsjahr 2017 Aufwand darstellen (§ 49 Abs. 1 S. 1 GemHKVO). In einigen Fällen, die regelmäßig jedes Jahr wiederkehren, wird keine Rechnungsabgrenzung gebucht.

Die <u>Nettoposition</u> setzt sich aus dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen, dem Jahresergebnis und den Sonderposten zusammen.

Das Basis-Reinvermögen enthält das Reinvermögen, welches mit der Ersten Eröffnungsbilanz ermittelt worden ist. Erhöhungen und Minderungen des Reinvermögens sind nur innerhalb der ersten 4 Jahre nach dem Beschluss der Ersten Eröffnungsbilanz möglich. Zu einer weiteren Veränderung des Reinvermögens kommt es, wenn Vermögensgegenstände, die nicht abgeschrieben werden, unentgeltlich in das Vermögen der Stadt übergehen (§ 42 Abs. 5 S. 2 GemHKVO).

Die Rücklagen enthalten die aufgelaufenen Jahresüberschüsse des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren. Das aktuelle Jahresergebnis ist separat ausgewiesen.

Empfangene Investitionszuweisungen und – zuschüsse, Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge, werden nach § 42 V 1 GemHKVO als <u>Sonderposten</u> entsprechend der Nutzungsdauer des korrespondierenden Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Die <u>Schulden</u> sind nach § 124 VI 1 NKomVG i.V.m. § 45 VIII GemHKVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag ausgewiesen worden.

Zudem sind für zukünftige Verpflichtungen, deren Höhe und Fälligkeit ungewiss sind, Rückstellungen nach §§ 123 II NKomVG i.V.m. 43 GemHKVO gebildet worden.

Die Bewertung erfolgte gem. § 124 VI 1 NKomVG i.V.m. § 43 II GemHKVO nach sachgerechter, vernünftiger Beurteilung.

Als <u>passive Rechnungsabgrenzungsposten</u> werden die Beträge passiviert, die bereits vor dem Bilanzstichtag eingegangen sind, aber erst in einem späteren Haushaltsjahr ertragswirksam werden. In einigen Fällen, die regelmäßig jedes Jahr wiederkehren, wird keine Rechnungsabgrenzung gebucht.

#### 3. Art und Höhe der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen schließen im Jahresabschluss 2016 mit einem Ergebnis in Höhe von − 1.732.868,21 € ab.

Es ergibt sich folgende Verteilung der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen:

| Art                                     | Erträge      | Aufwendungen |
|---|--------------|--------------|
| Veräußerung von Grundstücken und        | 1.535.875,03 | 3.257.963,93 |
| Gebäuden                                |              |              |
| Veräußerung von bewegl. Vermögen über   | 0,00         | 29.994,34    |
| 1000,00 €                               |              |              |
| Veräußerung von bewegl. Vermögen 150,00 | 5.472,99     | 0,00         |
| € - 1000,00 €                           |              |              |
| Sonstiges Periodenfremdes Ergebnis      | 13.742,04    | 0,00         |
| Außerplanmäßige AfA Sachvermögen        | 0,00         | 0,00         |
| Summe                                   | 1.555.090,06 | 3.287.958,27 |

Der größte Teil der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ist durch die Veräußerung von Grundstücken entstanden. U. a. konnten Erträge aus den Verkäufen von Wohnbaugrundstücken (Hemke III und Steingräberweg) erzielt werden. Hoher außerordentlicher Aufwand ist durch den Verkauf von Gewerbegrundstücken im Bereich des B-Plan 155, GE/GI Schleptrup entstanden

# 4. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte (§ 45 Abs. 4 S. 1 GemHKVO)

Zinsen für Fremdkapital, die auf den Zeitraum der Herstellung entfallen, werden bei der Stadt Bramsche nicht in die Herstellungswerte einbezogen.

# 5. Haftungsverhältnisse und Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Für die Stadt Bramsche sind hier Bürgschaften zu nennen. Die Gesamtsumme der übernommenen Bürgschaften ist unter der Bilanz ausgewiesen. Die Bürgschaften sind zugunsten der Stadtwerke Bramsche GmbH gegeben worden und verteilen sich wie folgt:

|                   | Bürgschaftssumm     | Restsumme zum              |
|-------------------|---------------------|----------------------------|
| Ratsbeschluss vom | e - <b>in EUR</b> - | 31.12.16 - <b>in EUR</b> - |
| 16.03.1995        | 153.387,56          | 61.699,16                  |
| 28.09.1995        | 920.325,39          | 457.780,61                 |
| 05.12.1996        | 1.687.263,21        | 883.379,55                 |
| 04.12.1997        | 664.679,45          | 351.435,61                 |
| 01.10.1998        | 419.259,34          | 225.461,34                 |
| 06.07.2000        | 664.679,45          | 458.698,31                 |
| 29.03.2001        | 409.033,50          | 171.865,57                 |
| 09.12.2004        | 250.000,00          | 100.000,00                 |
| 09.12.2004 /      |                     |                            |
| 03.11.2005        | 250.000,00          | 130.893,13                 |
| 28.06.2007        | 1.600.000,00        | 820.000,00                 |
| 05.03.2009        | 1.000.000,00        | 600.000,00                 |
| 08.12.2011        | 600.000,00          | 545.426,47                 |
| 08.12.2011        | 59.360,00           | 31.327,00                  |
| 13.12.2012        | 200.000,00          | 115.000,00                 |
| 07.03.2013        | 174.850,00          | 116.566,00                 |
| 07.03.2013        | 1.000.000,00        | 764.280,40                 |
| 06.02.2014        | 250.000,00          | 194.440,00                 |
| 18.12.2014        | 1.200.000,00        | 1.037.288,00               |
| 05.03.2015        | 1.000.000,00        | 866.666,64                 |
| 21.04.2016        | 200.000,00          | 200.000,00                 |
| 21.04.2016        | 200.000,00          | 200.000,00                 |
|                   |                     |                            |
|                   | 12.902.837,90       | 8.332.207,79               |

Andere Haftungsverhältnisse z.B. aus Patronatserklärungen, Garantien, Rangrücktrittsvereinbarungen usw. liegen nicht vor.

Wesentliche Verträge, die erst in Folgejahren zu Zahlungsverpflichtungen führen und kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind aus den Fachbereichen nicht mitgeteilt worden.

#### 6. Noch nicht abgedeckte Fehlbeträge

Fehlbeträge, die noch abzudecken sind, bestehen bei der Stadt Bramsche nicht.

#### 7. Anlagen zum Anhang zur Bilanz

Folgende Anlagen sind dem Anhang beigefügt:

- Rechenschaftsbericht gem. § 128 Abs. 3 Nr. 1 NKomVG i.V.m. § 57 GemHKVO (Anlage 1)
- Anlagenübersicht gem. § 128 Abs. 3 Nr. 2 NKomVG i.V.m. § 56 Abs. 1 GemHKVO (Anlage 2)
- Forderungsübersicht gem. § 128 Abs. 3 Nr. 4 NKomVG i.V.m. § 56 Abs. 2 GemHKVO (Anlage 3)
- Schuldenübersicht gem. § 128 Abs. 3 Nr. 3 NKomVG i.V.m. § 56 Abs. 3 GemHKVO (Anlage 4)
- Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenen Haushaltsermächtigungen gem. § 128 Abs. 3 Nr. 5 NKomVG (Anlage 5)
- Rückstellungsübersicht (Anlage 6)

Bramsche, den 30. März 2017

Pahlmann

Bürgermeister

IV. Anlagen
zum
Anhang

#### Rechenschaftsbericht 2016 - Anlage 1

Nach § 128 Abs. 3 Nr. 1 NKomVG ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht anzuhängen. Damit gehört der Rechenschaftsbericht wie der handelsrechtliche Lagebericht nicht zu den Bestandteilen des Jahresabschlusses, sondern steht eigenständig neben dem Jahresabschluss.

Der Rechenschaftsbericht der Stadt Bramsche erläutert die tatsächliche Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage Bramsches und berücksichtigt erkennbare Chancen und Risiken nach betriebs- und finanzwirtschaftlicher Sicht.

In seiner Funktion entspricht der Rechenschaftsbericht dem handelsrechtlichen Lagebericht. Inhaltlich gibt es jedoch Unterschiede, da Rechenschafts- und Lagebericht nicht die gleichen Bestandteile umfassen und hier kommunalspezifische Angaben enthalten sind.

Der Rechenschaftsbericht nach § 57 GemHKVO beschränkt sich auf die Darstellung des Verlaufs der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Kommune. Die im bisherigen Rechenschaftsbericht enthaltenen Erläuterungen der Ergebnis-, Finanzrechnung und der Bilanz sind weiterhin enthalten.

#### 1. Haushaltsplanung und Entwicklung der Finanzwirtschaft

Der Rat der Stadt Bramsche hat am 21.04.2016 den Haushalt für das Jahr 2016 verabschiedet. Die Kommunalaufsicht genehmigte den Haushalt am 20.06.2016. Mit der Haushaltssatzung wurden Kreditermächtigungen in Höhe von 3.659.300 €, Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 8.780.300 € und Liquiditätskredite in Höhe von 6.000.000 € genehmigt. Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte am 15.07.2016 im Amtsblatt des Landkreises Osnabrück und in den Bramscher Nachrichten.

Ein Nachtragshaushalt wurde in 2016 nicht aufgestellt.

#### 1.1 Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung

Die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen auf Ebene des Gesamthaushalts stellt sich wie folgt dar:

| Ergebnishaushalt              | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016   | Differenz    |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                               |               |               |               |              |
| ordentliche Erträge           | 44.027.779,58 | 50.838.118,27 | 44.778.400,00 | 6.059.718,27 |
| Außerordentliche Erträge      | 644.300,36    | 1.555.090,06  | 0,00          | 1.555.090,06 |
| Erträge gesamt                | 44.672.079,94 | 52.393.208,33 | 44.778.400,00 | 7.614.808,33 |
|                               |               |               |               |              |
| ordentliche Aufwendungen      | 44.509.632,57 | 47.156.247,50 | 46.456.500,00 | 699.747,50   |
| außerordentliche Aufwendungen | 87.641,16     | 3.287.958,27  | 0,00          | 3.287.958,27 |
| Aufwendungen gesamt           | 44.597.273,73 | 50.444.205,77 | 46.456.500,00 | 3.987.705,77 |
|                               |               |               |               |              |
| Jahresergebnis                | 74.806,21     | 1.949.002,56  | -1.678.100,00 |              |

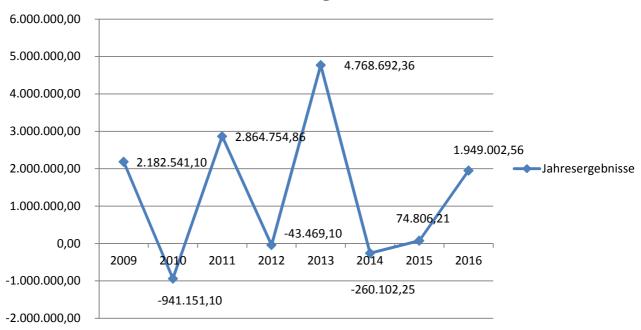
Das um rd. 3,6 Mio. € verbesserte Ergebnis zur Planung 2016 konnte aufgrund der deutlich verbesserten Erträge erreicht werden. Hier gab es ein Plus von 7,6 Mio. € über den Ansätzen von 2016.

Das ordentliche Ergebnis schließt mit einem positiven Ergebnis i.H.v. 3.681.870,77 €. Das außerordentliche Ergebnis ist in 2016 negativ und beträgt - 1.732.868,21 €.

Das ordentliche Ergebnis und das außerordentliche Ergebnis bilden zusammen das Jahresergebnis. Dieses ist in 2016 erneut positiv und beträgt 1.949.002,56 €.

#### Überblick über die Jahresergebnisse seit 2009:

#### **Jahresergebnisse**



#### 1.2 Finanzhaushalt und Finanzrechnung

Die Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen auf Ebene des Gesamthaushaltes stellt sich wie folgt dar:

| Finanzhaushalt                     | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016   | Differenz     |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                    |               |               |               |               |
| Einzahlungen aus Ifd. Vw.Tätigkeit | 41.656.990,73 | 47.599.692,26 | 42.687.700,00 | 4.911.992,26  |
| Auszahlungen aus Ifd. Vw.Tätigkeit | 39.042.633,86 | 40.505.997,16 | 41.809.900,00 | -1.303.902,84 |
| Saldo aus Verwaltungstätigkeit     | 2.614.356,87  | 7.093.695,10  | 877.800,00    | 6.215.895,10  |
|                                    |               |               |               |               |
| Einzahlungen aus                   |               |               |               |               |
| Investitionstätigkeit              | 2.644.606,85  | 9.568.907,13  | 10.482.200,00 | -913.292,87   |
| Auszahlungen aus                   |               |               |               |               |
| Investitionstätigkeit              | 6.418.440,95  | 11.049.331,71 | 14.141.500,00 | -3.092.168,29 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit    | -3.773.834,10 | -1.480.424,58 | -3.659.300,00 | 2.178.875,42  |
|                                    |               |               |               |               |
| Aufnahme von Krediten              | 1.700.000,00  | 1.200.000,00  | 3.659.300,00  | -2.459.300,00 |
| Tilgung von Krediten               | 1.858.431,89  | 1.843.947,22  | 1.915.200,00  | -71.252,78    |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit   | -158.431,89   | -643.947,22   | 1.744.100,00  | -2.388.047,22 |

Die verbesserte Situation bei den Erträgen findet sich auch im Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit wieder. Der geplante Saldo konnte um 6,2 Mio. € übertroffen werden. Bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit war der Saldo negativ, verbesserte sich aber aufgrund geringerer Auszahlungen auf 1,4 Mio. €.

Im Berichtsjahr wurden außerdem Kredittilgungen in Höhe von 1.843.947,22 € vorgenommen. Kreditaufnahmen und Kredittilgungen führten zu einem negativen Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von − 643.947,22 €. Um diese Summe hat sich die Stadt Bramsche in 2016 entschuldet.

Die haushaltsunwirksamen Einzahlungen betragen in der Finanzrechnung 58.755.269,43 € und stehen den haushaltsunwirksamen Auszahlungen in Höhe von 61.773.628,70 € gegenüber. Der negative Saldo der haushaltsunwirksamen Vorgänge beträgt somit -3.018.359,27 € und beinhaltet durchlaufende Gelder und die Rückzahlung des Liquiditätskredites aus 2015. Grundsätzlich gleichen sich haushaltsunwirksame Einund Auszahlungen aus.

Dies ist jedoch aufgrund von zeitlich unterschiedlich zu leistenden Zahlungen zum Stichtag 31.12.2016 nicht der Fall.

Der Zahlungsmittelbestand ergibt sich durch die Gegenüberstellung der Ein- und Auszahlungen aus 2016 und dem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres.

Die Zusammenhänge werden in der folgenden Tabelle verdeutlicht.

| =Endbestand an Zahlungsmitteln 31.12.2016       | 5.820.431,58  |
|---|---------------|
| + Anfangsbestand an Zahlungsmitteln 01.01.2016  | 3.869.467,55  |
| = Zahlungsmittelbestand am Ende des Jahres 2016 | 1.950.964,03  |
| (+/-) Saldo haushaltsunwirksamer Vorgänge       | -3.018.359,27 |
| (+/-) Finanzierungsmittelbestand laufendes Jahr | 4.969.323,30  |

Der Bestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres 2016 beträgt 5.820.431,58 €.

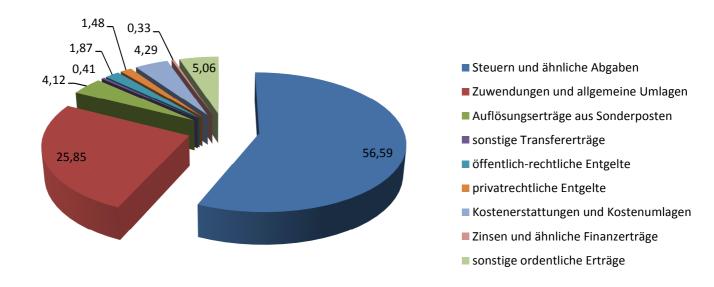
#### 2. Erläuterung der Gesamtergebnisrechnung

#### a) Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge setzten sich aus 11 Kategorien zusammen:

|                                | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016   | Differenz    |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben   | 24.346.018,10 | 28.770.903,90 | 24.646.000,00 | 4.124.903,90 |
| Zuwendungen und allg.          |               |               |               |              |
| Umlagen                        | 11.156.767,43 | 13.142.901,15 | 12.356.800,00 | 786.101,15   |
| Auflösungserträge aus          |               |               |               |              |
| Sonderposten                   | 2.088.269,77  | 2.094.022,18  | 1.994.400,00  | 99.622,18    |
| sonstige Transfererträge       | 181.987,21    | 207.288,96    | 195.500,00    | 11.788,96    |
| öffentlich-rechtliche Entgelte | 923.456,19    | 949.741,30    | 860.400,00    | 89.341,30    |
| privatrechtliche Entgelte      | 750.616,98    | 751.359,70    | 703.100,00    | 48.259,70    |
| Kostenerstattungen und         |               |               |               |              |
| Kostenuml.                     | 2.160.695,86  | 2.180.157,39  | 2.042.400,00  | 137.757,39   |
| Zinsen und ähnliche            |               |               |               |              |
| Finanzerträge                  | 303.133,97    | 169.726,58    | 178.900,00    | -9.173,42    |
| sonstige ordentliche Erträge   | 2.116.834,07  | 2.572.017,11  | 1.800.900,00  | 771.117,11   |
|                                | 44.027.779,58 | 50.838.118,27 | 44.778.400,00 | 6.059.718,27 |

Die folgende Abbildung zeigt das Verhältnis der ordentlichen Erträge zueinander in Prozent.



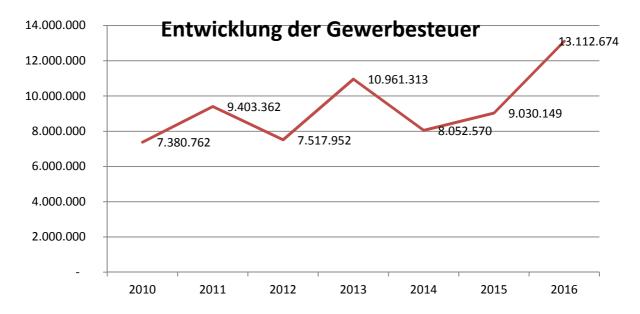
#### 2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

|                                   | Ergebnis   | Ergebnis   |            |           |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|-----------|
| Steuern und ähnl. Abgaben         | 2015       | 2016       | Plan 2016  | Differenz |
|                                   |            |            |            |           |
| Grundsteuer A                     | 197.152    | 203.684    | 200.000    | 3.684     |
| Grundsteuer B                     | 3.263.415  | 3.254.226  | 3.290.000  | -35.774   |
| Gewerbesteuer                     | 9.030.149  | 13.112.674 | 8.900.000  | 4.212.674 |
| Gemeindeanteil a.d. Einkommensst. | 10.178.249 | 10.487.583 | 10.603.000 | -115.417  |
| Gemeindeanteil a.d.Umsatzst.      | 1.284.706  | 1.324.563  | 1.310.000  | 14.563    |
| Vergnügungssteuer                 | 229.315    | 218.884    | 180.000    | 38.884    |
| Hundesteuer                       | 163.030    | 168.290    | 163.000    | 5.290     |

Im Plan 2016 wurden 24.646.000,00 € Steuern und ähnliche Abgaben veranschlagt. Aufgrund der positiven Entwicklung bei der Gewerbesteuer konnten im Jahr 2016 tatsächlich 28.770.903,90 € Steuereinnahmen verbucht werden. Die oben stehende Tabelle stellt die Planansätze und Ergebnisse für die Position Steuern und ähnliche Abgaben gegenüber.

Die Hebesätze für die Grundsteuern A und B wurden zuletzt im Jahr 2015 um 10 Punkte erhöht. Bei den Erträgen aus der Grundsteuer B entfielen 2015 rd. 90.000 € auf die Hebesatzerhöhung. In 2016 konnte der Ansatz nicht ganz erreicht werden.

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wurde ebenfalls zuletzt im Jahr 2015 erhöht. Die Gewerbesteuer hatte sich im Jahr 2015 mit 357.949 € positiv im Vergleich zum Nachtragsplan 2015 entwickelt. Rd. 194.000 € dieser positiven Entwicklung sind auf die Erhöhung des Hebesatzes zurückzuführen. In 2016 setzte sich der positive Trend bei der Gewerbesteuer fort. Es konnte ein Plus gegenüber dem Ansatz in Höhe von rd. 4,2 Mio. € erreicht werden. Diese äußerst positive Entwicklung ist auf viele Nachzahlungen für Vorjahre (und die dadurch gleichzeitige Erhöhung der Vorauszahlungen) zurückzuführen. Für das Jahr 2014 ergaben sich Nachzahlungen in Höhe von rd. 1,5 Mio. € und für 2015 in Höhe von rd. 2,2 Mio. €.



Der Anteil an der Einkommensteuer konnte gegenüber der Planung nicht ganz erreicht werden. Es fehlen 115.417 €. Gleichwohl ist hier eine erneute Steigerung zum Vorjahr um rd. 300.000 € zu verzeichnen.

Das Umsatzsteueraufkommen entwickelt sich positiv. Das Ergebnis liegt mit 14.563 € über dem geplanten Ansatz.

#### 2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

| Zuwendungen                    | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Plan 2016  | Plan-Ist-<br>Vergleich |
|--------------------------------|---------------|---------------|------------|------------------------|
| Schlüsselzuweisungen           | 9.128.240     | 10.689.288    | 10.550.000 | 139.288                |
| Sonstige allg.Zuw.vom Land     | 823.488       | 868.472       | 862.000    | 6.472                  |
| Zuweisungen vom Land           | 543.744       | 474.718       | 445.700    | 29.018                 |
| Zuwendungen vom Kreis          | 580.442       | 1.036.401     | 410.000    | 626.401                |
| Verzinsung des Anlagekapital s | 88.000        | 70.720        | 88.000     | -17.280                |
| Zuschüsse v. übrigen           |               |               |            |                        |
| Bereichen/Spenden              | 852           | 3.303         | 1.100      | 2.203                  |

Für Zuwendungen und allg. Umlagen wurden im Haushaltsplan 2016 12.356.800 € veranschlagt. Das Jahresergebnis liegt bei 13.142.901,15 €. Hierzu gehören u. a. Schlüsselzuweisungen und Zuwendungen vom Kreis.

Die Höhe der Schlüsselzuweisungen ist abhängig von der Steuerkraft der Kommune, der Einwohnerzahl und dem vom Land Niedersachsen festgesetzten Grundbetrag. Für die Ermittlung der Steuerkraft ist 2016 der maßgebliche Referenzzeitraum vom IV. Quartal 2014 bis III. Quartal 2015. In diesem Zeitraum war die Steuerkraft der Stadt Bramsche höher als im Vorjahr. Durch einen gleichzeitigen Anstieg der relevanten amtlichen Einwohnerzahl vom 30.06.2015 (+ 966) und der Erhöhung des Grundbetrages um 42,03 € (auf 937,40 €)konnte insgesamt ein Anstieg der Schlüsselzuweisungen um rd. 1,5 Mio. € verbucht werden.

Aufgrund der zusätzlichen Zuwendungen aus dem Sozialfond des Landkreises Osnabrück, sind die Zuwendungen vom Kreis im Ergebnis deutlich über dem Ansatz 2016 und dem Ergebnis 2015.

#### 2.3 Auflösungserträge aus Sonderposten

Aufgrund neuer aktivierter Sonderposten konnten die Auflösungserträge um 99.622,18 € erhöht werden.

#### 2.4 Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge beinhalten den Kostenbeitrag der Eltern für die Tagespflege und die Erstattungen von Wohngeldempfängern. Hier konnte das geplante Ergebnis von insgesamt 195.500 € um 11.788,96 € überschritten werden.

#### 2.5 Öffentlich-rechtliche Entgelte

|                                | Ergebnis | Ergebnis |           | Plan-Ist- |
|--------------------------------|----------|----------|-----------|-----------|
| Öffentlich-rechtliche Entgelte | 2015     | 2016     | Plan 2016 | Vergleich |
| Verwaltungsgebühren            | 250.350  | 288.837  | 254.100   | 34.737    |
| Verwaltungsgeb. KFZ-Zulassung  | 304.777  | 325.216  | 276.000   | 49.216    |
| Benutzungsgebühren             | 282.665  | 249.416  | 268.000   | -18.584   |
| Erträge aus Veranstaltungen    | 10.933   | 6.878    | 5.300     | 1.578     |
| Gräber- und Friedhofsgebühren  | 74.728   | 79.394   | 57.000    | 22.394    |

Zu den öffentlich-rechtlichen Entgelten gehören Gebühren der Verwaltung, Benutzungsentgelte, Eintrittsgelder, Grabplatzgebühren. Im Haushaltsplan 2016 wurden als öffentlich-rechtliche Entgelte 860.400 € veranschlagt. Das Ergebnis 2016 kann diesen Ansatz mit 949.741,30 € um 89.341,30 € übertreffen. Dieses ist u.a. auf einen Anstieg bei den Verwaltungsgebühren im Bürgerservice zurückzuführen.

#### 2.6 Privatrechtliche Entgelte

| Privatrechtliche Entgelte      | Ergebnis<br>2015 | Ergebnis 2016 | Plan 2016 | Plan-Ist-<br>Vergleich |
|--------------------------------|------------------|---------------|-----------|------------------------|
| Erträge aus Mieten und Pachten | 581.096          | 611.579       | 580.400   | 31.179                 |
| Erträge aus Verkauf            | 75.573           | 81.547        | 65.100    | 16.447                 |
| Erstattungen                   | 93.945           | 58.234        | 57.600    | 634                    |

Diese Ertragsgruppe beinhaltet im Wesentlichen die Mieten und Pachten, Erträge aus Verkauf, sowie Ersatz für Geschäftsausgaben und Schadensersatzleistungen. Insgesamt konnte bei dieser Position der geplante Ertrag erreicht werden. Insbesondere bei den Erträgen aus Pachten konnten mehr Erträge in Höhe von 25.279,12 € gebucht werden.

#### 2.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

| Kostenerstattungen uUmlagen  | Ergebnis<br>2015 | Ergebnis 2016 | Plan 2016 | Plan-Ist-<br>Vergleich |
|------------------------------|------------------|---------------|-----------|------------------------|
| Erst.v. Land (u.a. Wohngeld) | 422.391          | 532.085       | 464.300   | 67.785                 |
| Erst.v. Kreis                | 1.619.076        | 1.578.675     | 1.398.500 | 180.175                |
| sonstige Erstattungen        | 119.222          | 69.397        | 179.600   | -110.203               |

Als Ersatz für Leistungen für andere Stellen (Bund, Land, Zweckverbände, Gemeinden, Eigenbetriebe) erhält die Stadt Kostenerstattungen und Kostenumlagen. Im Wesentlichen sind dies Kostenerstattungen für Wohngeld, Kindertagespflege, Personalkostenerstattungen für verschiedene Projekte.

Im Haushaltsplan wurden 2.042.400 € als Kostenerstattungen und Kostenumlagen veranschlagt. Im Ergebnis können 2.180.157,39 € verbucht werden. Die höhere Erstattung vom Kreis hängt mit der Kindertagespflege zusammen. Die tatsächliche Kinderbetreuung über die Tagespflege war höher als geplant. Bei den sonstigen Erstattungen konnte der Ansatz nicht erreicht werden, dieses hängt u.a. mit abrechenbaren Leistungen in der Planungsabteilung des Fachbereiches 4 zusammen.

#### 2.8 Zinsen und ähnliche Erträge

Neben klassischen Zinseinnahmen aus Geldanlagen und Stundungen sind auch die Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Beteiligungen enthalten. Zinsen und ähnliche Erträge sind im Haushaltsplan 2016 mit 178.900 € veranschlagt. Das Ergebnis 2016 weist Zinsen und ähnliche Erträge in Höhe von 169.726,58 € aus. Im Vergleich zu 2015 sind die ähnlichen Erträge um rd. 120.000 € gesunken. Dieses ist auf die Verzinsung von Steuernachforderungen (von 182.975,00 € auf 60.828,95 €) zurückzuführen.

#### 2.9 Aktivierte Eigenleistungen

Die Stadt Bramsche hat in 2016 keine Eigenleistungen aktiviert.

#### 2.10 Bestandsveränderungen

Es wurden keine Bestandsveränderungen gebucht.

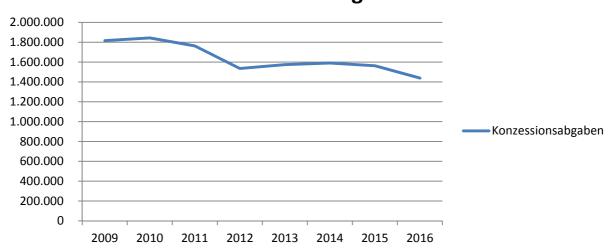
#### 2.11 Sonstige ordentliche Erträge

| Sonstige ordentliche Erträge      | Ergebnis<br>2015 | Ergebnis 2016 | Plan 2016 | Plan-Ist-<br>Vergleich |
|-----------------------------------|------------------|---------------|-----------|------------------------|
| Konzessionsabgaben                | 1.563.108        | 1.438.247     | 1.563.000 | -124.753               |
| Bußgelder                         | 69.354           | 77.137        | 59.000    | 18.137                 |
| Säumniszuschläge, Stundungszinsen | 90.074           | 84.951        | 82.500    | 2.451                  |
| Aufl.o.Herabs. v. Rückstellungen  | 0                | 470.494       | 0         | 470.494                |
| Aufl.o.Herabs. v. Wertbericht.a.  |                  |               |           |                        |
| Forderungen                       | 394.017          | 382.318       | 96.300    | 286.018                |
| sonstige Erträge                  | 227              | 118.870       | 100       | 118.770                |

Die Zusammensetzung der sonstigen ordentlichen Erträge ist sehr vielschichtig. Im Jahr 2016 konnten 2.572.017,11 € sonstige ordentliche Erträge verbucht werden. Der Planansatz betrug 1.800.900 €.

Die Konzessionsabgaben für Strom-, Gas und Wasserversorgung stellen hier die größte Position dar. Seit einiger Zeit ist hier die Tendenz eher Rückläufig. Viele Stromkunden produzieren Strom für den Eigenbedarf selber (Photovoltaik) oder nutzen einen Sondervertrag. Für die Zukunft wird hier ein weiterer Einnahmeverlust erwartet.

#### Konzessionsabgaben



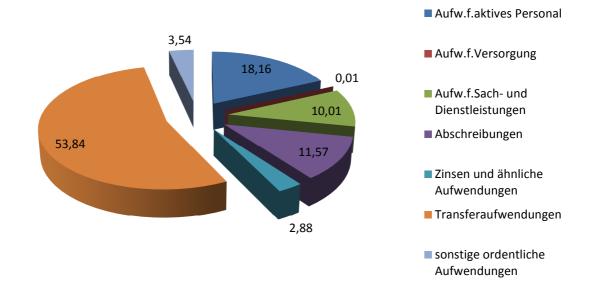
Die Auflösung von Rückstellungen beruht u.a. auf einer geringeren Rückstellung für Versorgungsempfänger. Bei der Auflösung von Wertberichtigungen aus Forderungen werden die Einzelwertberichtigungen des Vorjahres aufgelöst. Die Buchungen bei den sonstigen Erträgen beruhen auf verschiedene Ablösebeträge für Einstellplätze.

#### b) Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen werden in sechs Kategorien unterteilt:

|  | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ansatz 2016 | Differenz  |
|--|---------------|---------------|-------------|------------|
| Aufwendungen f. aktives Personal       | 8.425.022     | 8.562.200     | 9.046.000   | -483.800   |
| Aufwendungen f. Versorgung             | 876.014       | 2.554         | 345.000     | -342.446   |
| Aufwendungen f. Sach- und Dienstleist. | 5.063.503     | 4.718.512     | 5.985.300   | -1.266.789 |
| Abschreibungen                         | 4.482.246     | 5.456.543     | 4.211.600   | 1.244.943  |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen          | 1.408.247     | 1.358.106     | 1.491.700   | -133.594   |
| Transferaufwendungen                   | 22.634.961    | 25.389.213    | 23.616.700  | 1.772.513  |
| sonstige ordentliche Aufwendungen      | 1.619.639     | 1.669.120     | 1.760.200   | -91.080    |
|  | 44.509.633    | 47.156.248    | 46.456.500  | 699.748    |

Die folgende Abbildung zeigt das Verhältnis der ordentlichen Aufwendungen zueinander in Prozent.



#### 2.12 Aufwendungen für aktives Personal

| Aufw.f. aktives Personal              | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Plan 2016 | Differenz |
|---------------------------------------|---------------|---------------|-----------|-----------|
| Aufw. für aktives                     |               |               |           |           |
| Personal(zahlungsw.)                  | 8.189.427     | 8.299.160     | 8.851.000 | -551.840  |
| Aufw.f. Pensions- und Beihilferückst. | 129.246       | 243.324       | 130.000   | 113.324   |
| Aufw.f. Altersteilzeit und andere     |               |               |           |           |
| Maßn.                                 | 106.349       | 19.716        | 65.000    | -45.284   |

Im Gegensatz zum Planansatz in Höhe von 9.046.000 € reduzierten sich die Personalaufwendungen auf 8.562.199,89 €.

Die Einsparungen bei den zahlungswirksamen Personalaufwendungen sind auf eingetretene Krankheitsfälle und Verschiebungen bei der Wiederbesetzung von Stellen zurückzuführen. Die Zuführung zu den zahlungsunwirksamen Rückstellungen war insgesamt höher als geplant. Dadurch konnte insgesamt eine Verbesserung von 483.800 € erreicht werden.

#### 2.13 Aufwendungen für Versorgung

Hier werden bei der Stadt Bramsche die zahlungsneutralen Zuführungen für die Pensions- und die Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger und die Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger gebucht. Die Pensionszahlungen erfolgen direkt von der Niedersächsischen Versorgungskasse.

In 2016 waren hier insgesamt 345.000 € geplant. Tatsächlich mussten 2.554 € der Rückstellung zugeführt werden. Dieser Bereich ist von Jahr zu Jahr sehr unterschiedlich. Die Zuführungen hängen mit Veränderungen bei den besetzten Stellen und Steigerungen bei Besoldungen zusammen.

#### 2.14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

|                                 | Ergebnis  | Ergebnis  |           |           |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Auf. Sach- und Dienstleistungen | 2015      | 2016      | Plan 2016 | Differenz |
| Unterh.der Grundstücke          |           |           |           |           |
| u.baul.Anlagen                  | 1.122.009 | 1.071.243 | 1.200.600 | -129.357  |
| Unterh.d.sonstigen Vermögens    | 1.045.934 | 1.105.551 | 1.372.300 | -266.749  |
| Unterh.d.bewegl. Vermögens      | 184.723   | 177.441   | 224.800   | -47.359   |
| Mieten und Pachten              | 56.640    | 50.556    | 62.100    | -11.544   |
| Bewirtschaftung                 | 1.256.088 | 1.132.522 | 1.237.900 | -105.378  |
| Haltung von Fahrzeugen          | 245.390   | 222.783   | 277.100   | -54.317   |
| Besondere Aufw.f.Beschäftigte   | 172.266   | 190.978   | 189.000   | 1.978     |
| Besondere Verwu.Betriebsaufw.   | 980.453   | 767.438   | 1.421.500 | -654.062  |

Diese Aufwandsposten beinhalten im Wesentlichen die Gebäude- und Grundstücksunterhaltung, die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze, Mieten und Pachten, die Bewirtschaftungskosten, Versicherungsprämien, die Fahrzeugunterhaltung sowie die besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen.

Das Rechnungsergebnis liegt mit 4.718.811,50 € um 1.266.788,50 € unter dem Ansatz.

Aufgrund der Witterungsverhältnisse konnten einige Unterhaltungsmaßnahmen nicht mehr in 2016 durchgeführt werden. Die tatsächlich gebuchten besonderen Verwaltungsund Betriebsaufwendungen sind um rd. 654.000 € geringer als die Planung. Hier haben

sich Verschiebungen bei den Kosten der Umlegung (170.000 €), den Planungskosten bei Windvorrangflächen (164.000 €), den Planungskosten (42.000 €), dem städtebaulichen Wettbewerb (40.000 €) und der Aufstellung des Gesamtabschlusses (30.000 €) ins Jahr 2017 ergeben.

#### 2.15 Abschreibungen

|                              | Ergebnis  | Ergebnis  |           |           |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Abschreibungen               | 2015      | 2016      | Plan 2016 | Differenz |
| AfA auf Vermögensgegenstände | 3.752.419 | 3.866.966 | 3.851.300 | 15.666    |
| Einzelwertberichtigung       | 419.186   | 726.249   | 135.600   | 590.649   |
| Afa auf Forderungen          | 36.451    | 159.823   | 59.700    | 100.123   |
| Afa auf Werteinheiten        | 274.190   | 703.505   | 165.000   | 538.505   |

Alle Vermögensgegenstände, die einer regelmäßigen Abnutzung unterliegen, sind durch die lineare Verteilung der Anschaffungs- und Herstellungswerte auf die verwaltungsübliche Nutzungsdauer ergebniswirksam abzuschreiben. Diese betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer ergibt sich aus der vom Niedersächsischen Innenministerium herausgegebenen Abschreibungstabelle.

Der gesamte Werteverzehr auf das städt. Anlagevermögen bewegt sich mit 5.456.543,12 € um gut 1.244.943,12 € über der Kalkulation. Diese Abweichung ist entstanden, da zum einen in 2016 aktivierte Anlagegüter erstmals abgeschrieben (+ 15.666 €) wurden. Des Weiteren werden hier auch die Abschreibungen auf Forderungen erfasst. Diese belaufen sich 2016 auf insgesamt 886.072 €. Allein die darin enthaltenden Einzelwertberichtigungen betragen 726.249 €. Hier werden alle Forderungen, die länger als ein Jahr bestehen, je nach Alter um 50% bzw. 100% wertberichtigt.

Die Abschreibungen auf Werteinheiten enthalten den "Verbrauch" von Werteinheiten zur Renaturierung. Diese belief sich in 2016 auf 703.505 €. Damit sind zum 31.12.2016 alle Werteinheiten "verbraucht" worden.

#### 2.16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die geleisteten Aufwendungen für Zinsen bestehen mit 1.358.105,84 € nahezu nur aus den Aufwendungen für Darlehenszinsen. Der enthaltene Anteil für Zinsen für Liquiditätskredite beträgt 426,11 €.

#### 2.17 Transferaufwendungen

|                              | Ergebnis   | Ergebnis   |            |           |
|------------------------------|------------|------------|------------|-----------|
| Transferaufwendungen         | 2015       | 2016       | Plan 2016  | Differenz |
| Zuweisungen an Land          | 500        | 0          | 0          | 0         |
| Zuw.an verb. Unternehmen     | 397.581    | 439.315    | 443.300    | -3.985    |
| Zuw.an Sonderrechn.u.private |            |            |            |           |
| Untern.                      | 207.001    | 219.982    | 221.200    | -1.218    |
| Zuw.an übrige Bereiche       | 5.595.666  | 5.771.986  | 5.635.200  | 136.786   |
| Schuldendiensthilfen         | 35.172     | 40.343     | 150.000    | -109.657  |
| Sozialtransferzuwendungen    | 1.688.534  | 1.753.271  | 1.496.500  | 256.771   |
| Gewerbesteuerumlage          | 1.658.751  | 2.688.996  | 1.660.000  | 1.028.996 |
| Kreisumlage                  | 12.991.092 | 14.411.203 | 13.950.000 | 461.203   |
| Entschuldungsumlage          | 60.240     | 63.528     | 60.000     | 3.528     |

Zu dieser Ausgabengruppe zählen die Entschuldungsumlage, die Kreisumlage, die Gewerbesteuerumlage, die Zuschüsse für Kindergärten und sonstige Zuweisungen. Mit 25.389.212,70 € wurde hier der Ansatz von 23.616.700 € um rd. 1,77 Mio. € überschritten.

Die Zuwendungen an übrige Bereiche beinhalten u.a. die Zuschüsse für die Kindergärten. Hier wird es auch in Zukunft durch den weiteren Krippenausbau Steigerungen geben. Aufgrund der positiven Entwicklung bei der Gewerbesteuer musste die Gewerbesteuerumlage deutlich erhöht werden. Auch eine Anpassung der Kreisumlage aufgrund des hohen Anteils an der Einkommensteuer und den Schlüsselzuweisungen war notwendig.

#### 2.18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

|                                       | Ergebnis | Ergebnis |           |           |
|---------------------------------------|----------|----------|-----------|-----------|
| Sonstige ordentl. Aufwendungen        | 2015     | 2016     | Plan 2016 | Differenz |
| sonstige Personalaufwendungen         | 2.123    | 791      | 2.900     | -2.109    |
| Aufw.f.Inanspruchnahme v.Rechten      |          |          |           |           |
| und Diensten                          | 319.400  | 340.732  | 334.000   | 6.732     |
| Geschäftsaufwendungen                 | 298.929  | 293.456  | 289.600   | 3.856     |
| Steuern,                              |          |          |           |           |
| Versicherungen, Schadensfälle         | 206.777  | 211.849  | 215.100   | -3.251    |
| Erst.für Dritte aus Ifd.VerwTätigkeit | 769.876  | 814.195  | 918.600   | -104.405  |
| Weitere sonstige Aufwendungen         | 22.534   | 8.098    | 0         | 8.098     |

In dieser Sammelposition der sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden insbesondere die Straßenentwässerungsgebühren, die Aufwendungen für die Straßenbeleuchtung, Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige und Geschäftsausgaben gebucht. Insgesamt sind hierfür 1.669.120,45 € angefallen, ein Minus gegenüber dem Ansatz von 1.760.200 € in Höhe von rd. 91.000 €.

#### c) Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

|   | Ergebnis | Ergebnis  |           |           |
|---|----------|-----------|-----------|-----------|
| Abschreibungen                          | 2015     | 2016      | Plan 2016 | Differenz |
|   |          |           |           |           |
| Empfangene Schadensersatzleist.         | 1.200,00 | 13.742    | 0         | 13.742    |
| Ertr.aus d.Veräuß.v. Grundstücken       | 635.040  | 1.535.875 | 0         | 1.535.875 |
| Ert.aus d.Veräuß.v.bewegl.VG            | 8.060    | 5.473     | 0         | 5.473     |
| Ert.a.d.Veräuß.v.bewegl.VG unter 150,00 | 0        | 0         | 0         | 0         |
| Außerplanmäßige AfA auf Sachvermögen    | 55.153   | 0         | 0         | 0         |
| Außerplanmäßige AfA auf                 |          |           |           |           |
| Finanzvermögen                          | 0        | 0         | 0         | 0         |
| Aufw.a.d.Veräuß.v. Grundstücken         | 21.791   | 3.257.964 | 0         | 3.257.964 |
| Aufw.a.d.Veräuß.v.bewegl.VG             | 10.698   | 29.994    | 0         | 29.994    |

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sind nicht planbar und damit unvorhersehbar. Sie resultieren in aller Regel aus Gewinnen oder Verlusten bei Veräußerungen von Sachen des Anlagevermögens. Grundlage sind dabei die eingebuchten Bilanzwerte der betroffenen Anlagegüter.

Aus diesen Rechtsgeschäften wurden in 2016 außerordentliche Erträge in Höhe von 1.555.090,06 € und außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 3.287.958,27 € erzielt, was letztendlich zu einem negativen außerordentlichen Ergebnis in Höhe von − 1.732.868,21 € führte.

Die Summen setzten sich u.a. aus folgenden Teilbeträgen zusammen:

|  | außerord.  |                |
|--|------------|----------------|
|  | Erträge    | außerord.Aufw. |
| Empfangene Schadensersatzleistungen    | 13.742,04  | 0,00           |
| Konto 0025-DV-Lizenzen                 | 233,59     | 0,00           |
| Konto 0121-Wohnbaugrundstücke          | 111.188,56 | 0,00           |
| Konto 0122-Gewerbegrundstücke          | 18.142,32  | 1.822.238,25   |
| Konto 019-sonstige unbebaute Grundst.  | 115.844,13 | 14,01          |
| Konto 0212-Gebäude bei Wohnbauten      | 0,00       | 26.298,61      |
| Konto 0291-GuB mit sonstigen Gebäuden  | 0,00       | 146.150,04     |
| Konto 0292- sonstige Gebäude           | 93.114,39  | 1.260.408,16   |
| Konto 031-GuB Infrastrukturvermögen    | 0,00       | 1.456,39       |
| Konto 035-Straßen und Wege             | 0,00       | 0,00           |
| Konto 061-Fahrzeuge                    | 1.799,00   | 0,00           |
| Konto 062-Maschinen u.techn.Anlagen    | 2.248,00   | 0,00           |
| Konto 072-Betriebs-und Geschäftsausst. | 0,00       | 12.380,02      |
| Konto 075- Sammelposten                | 515,00     | 8.411,23       |
| Konto 0751-EDV-Ausst. Schulen          | 0,00       | 9.203,09       |
| Konto 096714 AiB Clubhaus Engter       |            | 3.189,20       |
|  |            |                |

Konto 2111- Sonderposten aus Zuwend. 1.196.372,66
Konto 21133- Spenden 1.890,37
1.555.090,06 3.289.749,00

#### d) Gesamtergebnis

Unter Einbeziehung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses ist es der Stadt in 2016 erneut gelungen, einen Überschuss zu erzielen. Das geplante Jahresergebnis i.H.v. − 1.678.100 € konnte um 3.627.102,56 € verbessert werden. Der Jahresüberschuss in Höhe von 1.949.002,56 € kann der Rücklage zugeführt werden.

#### 3. Erläuterung der Gesamtfinanzrechnung

Die Gesamtfinanzierung beinhaltet die zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen des Ergebnishaushaltes sowie die Ein- und Auszahlungen der Investitions- und Finanzierungstätigkeiten. Da unter 2. bereits Ausführungen zur Ergebnisrechnung gemacht werden, wird hier nur die Investitionstätigkeit dargestellt.

#### a) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

|                                | Ergebnis<br>2015 | Ergebnis<br>2016 | Plan 2016  | Differenz |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------|-----------|
| Zuwendungen für Investitionst. | 263.500          | 208.488          | 983.600    | -775.112  |
| Beiträge und ähnl. Entgelte    | 817.717          | 409.784          | 1.101.000  | -691.216  |
| Veräußerung von Sachvermögen   | 1.562.890        | 3.732.903        | 3.570.000  | 162.903   |
| Finanzvermögensanlagen         | 0                | 0                | 0          | 0         |
| sonstige Investitionstätigkeit | 500              | 5.217.733        | 4.827.600  | 390.133   |
|                                | 2.644.607        | 9.568.907        | 10.482.200 | -913.293  |

Die vereinnahmten Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit betrugen 9.568.907 € und verfehlten so die Planvorgaben um rd. 900.000 €.

#### 3.1 Zuwendungen für Investitionstätigkeit

| Investitionszuw.v.Bund      | 0                                      |
|-----------------------------|--|
| Investitionszuw.v.Land      | 97.407 Inklusion, KIP                  |
| Investitionszuw.v Landkreis | 35.096 Feuerschutzsteuer               |
| Investitionszuw.v. übrigen  |  |
| Bereichen                   | 75.985 LED-Beleuchtung TH Schulzentrum |

#### 3.2 Beiträge und ähnliche Entgelte

| Kostenerst. Naturrechtl. Ausgleich | 0   |
|------------------------------------|---|
| Erschließungsbeiträge              | 70.112 Kanalstraße, Hemke III   |
| Ablösebeiträge                     | 316.785 GE west.L78, Industriestraße, An der<br>Hasenheide, Hemke III |
| Abiosebeitiage                     | Hasenheide, Hemke III   |
| Ausbaubeiträge                     | 24.709 Grammelmoorweg   |

#### 3.3 Veräußerung von Sachvermögen

| Veräuß.v. unbebauten            |           |                                    |
|---------------------------------|-----------|------------------------------------|
| Grundstücken                    | 124.973   | Bührener Masch, Riester Damm       |
| Veräuß.v. Wohnbaugrundstücken   | 171.273   | Hemke III (2), Steingräber Weg (3) |
|                                 |           | Industriestraße, westl. L78, GE/GI |
| Veräuß.v. Gewerbegrundstücken   | 3.432.092 | Schleptrup, Große Straße           |
| Veräußerung v. bewegl. Vermögen | 4.565     | LKW, Kleingeräte                   |

#### 3.4 sonstige Investitionstätigkeit

| Abwickl.v. Hochbaumaßnahmen | 5.205.088 Übertragung des Realschulgebäudes |
|-----------------------------|---|
| Abwickl.v.Tiefbaumaßnahmen  | 12.645 Abwasserbeseitigungsbetrieb          |
| Ahwickly Aufh Grünflächen   | 0   |

#### "Projekt" Übertragung des Realschulgebäudes an den Landkreis Osnabrück

|                       | Restbuchwerte Realschule vor Ausbuchung |
|-----------------------|---|
| Grund und Boden       | 2.042.834,15                            |
| Gebäude               | 6.581.559,20                            |
| Infrastrukturvermögen | 144.499,52                              |
| Maschinen etc.        | 1.171,12                                |
| Betriebsvorrichtungen | 7.258,57                                |
| BGA                   | 273.131,55                              |

9.050.454,11

In 2016 wurden für die Übertragung der Realschule 1.291.341,55 € als Einzahlung gebucht und 3.913.746,36 € als geleistete Investitionszuwendung. Für 2017-2020 werden jährlich weitere 961.341,55 € vom Landkreis Osnabrück fällig.

#### b) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

|                                | Ergebnis  | Ergebnis   |            |            |
|--------------------------------|-----------|------------|------------|------------|
|                                | 2015      | 2016       | Plan 2016  | Differenz  |
| Erwerb von Grundstücken und    |           |            |            | _          |
| Gebäuden                       | 2.822.605 | 4.311.616  | 3.355.000  | 956.616    |
| Baumaßnahmen                   | 2.019.754 | 1.193.847  | 3.878.500  | -2.684.653 |
| Erwerb v.bewegl. Vermögen      | 856.444   | 1.025.912  | 959.800    | 66.112     |
| Erwerb v.Finanzvermögen        | 181.491   | 35.877     | 855.100    | -819.223   |
| Aktivierbare Zuwendungen       | 538.146   | 4.482.079  | 5.093.100  | -611.021   |
| sonstige Investitionstätigkeit | 0         | 0          | 0          | 0          |
|                                | 6.418.441 | 11.049.332 | 14.141.500 | -3.092.168 |

Die geleisteten Auszahlungen von 11.049.332 € bleiben um 3.092.168 € unter der Kalkulation.

#### 3.5 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Baumaßn.f. Straßen u. Wege

Baumaßn.f.Park- und sonst.Plätze

Baumaßn.f.Wasserbaul. Anlagen

| Erwerb von unbebauten Grundst.           | 401.746   | Große Straße, Schleptruper Strang     |
|--|-----------|---------------------------------------|
|  |           | Stapelberger Weg, Im Heseper Berge,   |
| Erwerb von Wohnbaugrundst.               | 348.164   | Bramscher Allee, Malgartener Straße   |
|  |           | westl. L78, GE7GI Schleptrup,         |
| Erwerb von Gewerbegrundst.               | 3.397.593 | Industriestraße                       |
| Erwerb von Grundst.                      | 107.734   | Heinrichstraße                        |
| m.Wohnbauten                             |           |                                       |
|  |           | Wegerandstreifen, Flurbereinigung     |
| Bepflanzung von Grünflächen              | 56.380    | Schleptrup                            |
| 3.6 Baumaßnahmen                         | 0         |                                       |
| Hochbaumaßnahmen                         | 0         |                                       |
| Baumaßn.a.Wohngebäuden                   | 11.253    | Vockestraße 18                        |
| Baumaßn.a.Gebäuden m.Sozial. Einr.       | 75.568    | Malgartener Straße 12                 |
|  |           | Martinusschule, TH Heinrichstraße, GS |
| Baumaßn.a.Schulgebäuden                  | 336.696   | Engter                                |
| Bauma &n.a. Geb.m. Kultur, Sport, Freiz. | 92.432    | MZH Kalkriese, Jugendtreff Achmer     |
| Baumaßn.a.Feuerwehrgeb.                  | 24.055    | AiB FFW Engter                        |
| Tiefbaumaßnahmen                         | 0         |                                       |

644.879 Weg

0

Poggenpatt, Bei Rölkers Wiesen,

Industriestraße, Kapshügel II, Stapelberger

#### 3.7 Erwerb von beweglichem Sachvermögen

|                             |         | Fahrzeuge für Betriebshof und FFW,        |
|-----------------------------|---------|---|
|                             |         | Spielgeräte, Digitalfunk, Fachräume, EDV- |
| Erwerb v.VG über 1000 €     | 871.478 | Ausstattung                               |
|                             |         | verschiedene Sammelposten, Digitalfunk,   |
| Erwerb v.VG 150 € - 1.000 € | 154.435 | Meldeempfänger, EDV-Ausstattung           |

#### 3.8 Erwerb von Finanzvermögensanlagen

| Kapitaleinlagen bei     |        | Nichtförderbare Kosten Stadtsanierung |
|-------------------------|--------|---------------------------------------|
| Eigenbetrieben          | 8.187  | "südwestl. Altstadt"                  |
| Erweb von Beteiligungen | 5      | OLEG                                  |
| Zuführung an die        |        |                                       |
| Versorgungskasse        | 31.293 | Versorgungsrücklage                   |

#### 3.9 Aktivierbare Zuwendungen

|  |           | Ablöse für B 218 (Linksabbiegespur,    |
|--|-----------|--|
| Zusch.f.Investitionen an Land          | 57.595    | Lichtsignalanlage)                     |
| Zusch.f.Investitionen an Landkreis     | 3.913.746 | Übertragung der Realschule             |
| Zusch.f.Investitionen an verb. Untern. | 8.713     | Straßenbeleuchtung                     |
| Zusch.f.Investitionen an öffentl.      |           |  |
| Sonderrechnungen                       | 82.700    | Ablöse für Bahnübergang Meyerhofstraße |
|  |           | Zuschüsse u.a.für MVZ, Erwerb          |
| Zusch.f.Investitionen an übrige        | 419.325   | v.Werteinheiten                        |

### c) Finanzierungstätigkeit

|                           | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Plan 2016 | Differenz  |
|---------------------------|---------------|---------------|-----------|------------|
| Einzahlungen aus Krediten | 1.700.000     | 1.200.000     | 3.659.300 | -2.459.300 |
| Tilgung von Krediten      | 1.858.432     | 1.843.947     | 1.915.200 | -71.253    |
|                           | -158.432      | -643.947      | 1.744.100 | -2.530.553 |

In 2016 konnte erneut eine Entschuldung erreicht werden. Aufgrund der guten Liquidität und der geringeren Ausgaben für Investitionen musste der Kreditrahmen nicht ausgeschöpft werden. Für 2017 verbleibt noch ein Haushaltseinnahmerest für Kreditaufnahmen in Höhe von 2.553.100 €.

#### d) Finanzlage

Im Neuen Kommunalen Haushaltsrecht (NKR) kommt der Finanzlage und damit der Liquiditätsentwicklung eine besondere Bedeutung zu. Das Jahr 2014 war bei der Stadt Bramsche durch einen kontinuierlich guten Liquiditätsstatus geprägt. In 2015 konnte dieser gute Stand nicht gehalten werden. Im Laufe des Jahres waren verschiedene kurze

Liquiditätskredite erforderlich. Auch im Jahr 2016 waren kurze Liquiditätskredite erforderlich.

Zum Jahresende ergibt sich folgendes Bild:

| Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit  | 7.093.695,10  |
|---|---------------|
| Zahlungsmittelbedarf aus Investitonstätigkeit           | -1.480.424,58 |
| Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit         | -643.947,22   |
| Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | -3.018.359,27 |
| = Zwischensumme   | 1.950.964,03  |
| Anfangsbestand Zahlungsmittel zum 01.01.2016            | 3.869.467,55  |
| = Endbestand Zahlungsmittel zum 31.12.2016              | 5.820.431,58  |

Im Jahr 2015 war noch die Aufnahme eines Liquiditätskredites in Höhe von 3 Mio. € auch zum Jahresende notwendig. Dieser Liquiditätskredit konnte im Jahr 2016 vollständig zurückgezahlt werden. Zum Jahreswechsel war aufgrund einer sehr guten Liquidität kein kurzfristiger Kredit erforderlich.

# 4. Erläuterungen der Bilanz

#### Aktivseite

|                            | 31.12.2015  | 31.12.2016  | Differenz  |
|----------------------------|-------------|-------------|------------|
| Immaterielles Vermögen     | 5.347.956   | 10.264.658  | 4.916.703  |
| Sachvermögen               | 145.502.338 | 137.697.974 | -7.804.364 |
| Finanzvermögen             | 14.711.438  | 12.771.615  | -1.939.823 |
| Liquide Mittel             | 3.869.468   | 5.820.432   | 1.950.964  |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | 247.493     | 116.910     | -130.583   |
|                            | 169.678.692 | 166.671.588 | -3.007.104 |

#### **Passivseite**

|                             | 31.12.2015  | 31.12.2016  | Differenz  |
|-----------------------------|-------------|-------------|------------|
| Nettoposition               | 112.596.110 | 112.780.028 | 183.918    |
| Schulden                    | 40.731.975  | 37.334.853  | -3.397.122 |
| Rückstellungen              | 16.350.607  | 16.556.707  | 206.100    |
| Passive Rechnungsabgrenzung | 0           | 0           | 0          |
|                             | 169.678.692 | 166.671.588 | -3.007.104 |

#### 4.1 Aktivseite - Immaterielles Vermögen

|  | 31.12.2015 | 31.12.2016 | Differenz |
|--|------------|------------|-----------|
| 1.1 Konzessionen                           | 0          | 0          | 0         |
| 1.2 Lizenzen                               | 591.929    | 628.937    | 37.008    |
| 1.3 Ähnliche Rechte                        | 577        | 577        | 0         |
| 1.4 Geleist. Investitionszuweisungen und - |            |            |           |
| zuschüsse                                  | 4.755.449  | 9.635.143  | 4.879.694 |
| 1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand         | 0          | 0          | 0         |
| 1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen       | 0          | 0          | 0         |

Bei den Lizenzen gibt es in 2016 einen leichten Zuwachs, der in erster Line durch die Neuanschaffung der Zeiterfassungssoftware und die Einrichtung von W-LAN begründet ist. Bei den geleisteten Investitionszuweisungen und −zuschüssen sind die hohen Zugänge in Höhe von insgesamt rd. 4,87 Mio. € entstanden. Hier wurde zum Einen die Zuwendung für den Landkreis Osnabrück für den Verkauf der Realschule gebucht. Weitere hohe Summen entstehen durch die Umbuchungen im Rahmen der Stadtsanierung "südwestliche Altstadt". Den Zugängen stehen Abschreibungen in Höhe von rd. 736.145,76 € gegenüber.

#### 4.2 Aktivseite - Sachvermögen

|   | 31.12.2015 | 31.12.2016 | Differenz  |
|---|------------|------------|------------|
| 2.1 Unbebaute Grundstücke               | 15.593.664 | 12.835.481 | -2.758.183 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke                 | 64.043.340 | 59.211.947 | -4.831.393 |
| 2.3 Infrastruktur                       | 58.602.389 | 58.604.795 | 2.405      |
| 2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden  | 77.055     | 73.900     | -3.155     |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler   | 227.625    | 227.625    | 0          |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen;   |            |            |            |
| Fahrzeuge                               | 1.807.287  | 1.987.310  | 180.023    |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, |            |            |            |
| Pflanzen, Tiere                         | 2.457.460  | 2.298.137  | -159.322   |
| 2.8 Vorräte                             | 0          | 0          | 0          |
| 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im  |            |            |            |
| Bau                                     | 2.153.518  | 2.458.779  | 305.261    |

#### 4.2.1 Unbehaute Grundstücke

Die unbebauten Grundstücke setzen sich u.a. aus den Grünflächen, den Wohnbau- und Gewerbegrundstücken und den sonstigen unbebauten Grundstücken zusammen.

In 2016 ist es hier zu großen Veränderungen gekommen. Der Verkauf des Grund und Bodens der zur Realschule gehörenden Flächen, der Verkauf von vielen Gewerbegrundstücken und der Ankauf von weiteren Flächen zur Wohnbebauung haben hier zu Veränderungen geführt.

In den folgenden Übersichten werden alle Kosten im Zusammenhang mit den B-Plänen 155 und 159 dargestellt.

Projekt "B-Plan 155 – GE/GI Schleptrup"

| Auszahlungen              | 20        | 15        | 20        | 16        | 20        | 17        | Gesamt     |           |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
|                           |           |           |           |           |           | lst +     |            |           |
| Bezeichnung               | Plan      | Ist       | Plan      | Ist       | Plan      | Aufträge  | Plan       | Ist       |
| Ankauf von                |           |           |           |           |           |           |            |           |
| Gewerbegrundstücken       | 2.524.900 | 2.314.198 | 2.650.000 | 3.382.201 | 2.300.000 | 0         | 7.474.900  | 5.696.399 |
| Erwerb v. sonst.          |           |           |           |           |           |           |            |           |
| Ausgleichsmaßnahmen       | 380.000   | 365.497   | 322.000   | 337.993   | 0         | 0         | 702.000    | 703.490   |
| Erschließungskosten       | 0         | 0         | 392.031   | 0         | 750.000   | 1.021.376 | 1.142.031  | 1.021.376 |
| Linksabbiegespur          | 450.000   | 242.423   | 150.000   | 18.439    | 0         | 93.640    | 600.000    | 354.501   |
| Lichtsignalanlage         | 100.000   | 0         | 0         | 39.156    | 0         | 21.755    | 100.000    | 60.911    |
| Bepflanzung/Aufbereitung  | 0         | 0         | 0         | 0         | 100.000   | 0         | 100.000    | 0         |
| Verl. Ahrensbach          |           |           |           |           |           |           |            |           |
| B-Plan 155                | 0         | 0         | 100.000   | 0         | 0         | 100.000   | 100.000    | 100.000   |
| Sachinvest. Wirtschaftsf. |           |           | _         |           |           |           |            |           |
| (Bauschild)               | 5.000     | 1.620     | 0         | 0         | 0         | 0         | 5.000      | 1.620     |
| Summe Auszahlungen        | 3.459.900 | 2.923.737 | 3.614.031 | 3.777.790 | 3.150.000 | 1.236.771 | 10.223.931 | 7.938.298 |

| Einzahlungen          | 201       | 5   | 20      | 16        | 20      | 17       | Ges       | amt       |
|-----------------------|-----------|-----|---------|-----------|---------|----------|-----------|-----------|
|                       |           |     |         |           |         | lst +    |           |           |
| Bezeichnung           | Plan      | Ist | Plan    | Ist       | Plan    | Aufträge | Plan      | Ist       |
| Verkauf von           |           |     |         |           |         |          |           |           |
| Gewerbegrundstücken   | 3.143.400 | 0   | 476.000 | 3.093.602 | 840.000 | 0        | 4.459.400 | 3.093.602 |
| Erschließungsbeiträge | 0         | 0   | 76.000  | 0         | 120.000 | 0        | 196.000   | 0         |
| Zuschuss              |           |     |         |           |         |          |           |           |
| Linksabbiegespur      | 0         | 0   | 175.000 | 0         | 0       | 0        | 175.000   | 0         |
| Summe Einzahlungen    | 3.143.400 | 0   | 727.000 | 3.093.602 | 960.000 | 0        | 4.830.400 | 3.093.602 |

| Ergebnis           | Plan        | Ist         |
|--------------------|-------------|-------------|
| Summe Auszahlungen | 10.223.931  | 7.938.298   |
| Summe Einzahlungen | 4.830.400   | 3.093.602   |
| Saldo              | - 5.393.531 | - 4.844.696 |

# Projekt "B-Plan 159 – Stapelberger Weg"

| Auszahlungen        | 20   | 015 | 20        | 16      | 20   | 017      | Ges       | amt     |
|---------------------|------|-----|-----------|---------|------|----------|-----------|---------|
|                     |      |     |           |         |      | Ist +    |           |         |
| Bezeichnung         | Plan | Ist | Plan      | Ist     | Plan | Aufträge | Plan      | Ist     |
| Erschließungskosten | 0    | 0   | 350.000   | 94.419  | 0    | 250.307  | 350.000   | 344.726 |
| Lärmschutzwand      | 0    | 0   | 650.000   | 134.130 | 0    | 458.561  | 650.000   | 592.691 |
| Summe Auszahlungen  | 0    | 0   | 1.000.000 | 228.549 | 0    | 708.867  | 1.000.000 | 937.417 |

| Einzahlungen          | 2    | 015 | 201     | L <b>6</b> | 2017      |          | Gesamt    |         |
|-----------------------|------|-----|---------|------------|-----------|----------|-----------|---------|
|                       |      |     |         |            |           | Ist +    |           |         |
| Bezeichnung           | Plan | Ist | Plan    | Ist        | Plan      | Aufträge | Plan      | Ist     |
| Verkauf von           |      |     |         |            |           |          |           |         |
| Wohnbaugrundstücken   | 0    | 0   | 0       | 0          | 877.500   | 829.542  | 877.500   | 829.542 |
| Erschließungsbeiträge | 0    | 0   | 360.000 | 0          | 220.000   | 54.056   | 580.000   | 54.056  |
| Summe Einzahlungen    | 0    | 0   | 360.000 | 0          | 1.097.500 | 883.599  | 1.457.500 | 883.599 |

| Ergebnis           | Plan      | Ist      |
|--------------------|-----------|----------|
| Summe Auszahlungen | 1.000.000 | 937.417  |
| Summe Einzahlungen | 1.457.500 | 883.599  |
| Saldo              | 457.500   | - 53.818 |

#### 4.2.2 Bebaute Grundstücke

Diese unterteilen sich in folgende Einzelkonten:

| Wohnbauten   | 6.097.112,90  |
|--|---------------|
| Soziale Einrichtungen                              | 6.247.994,16  |
| Schulen  | 17.722.328,36 |
| Sport- und Gartenanlagen                           | 10.511.818,60 |
| Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz | 1.704.042,27  |
| Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude   | 16.928.650,85 |

Größte Einzelmaßnahme sind die im Zusammenhang mit dem Verkauf des Gebäudes der Realschule erfolgten Umbuchungen und Abgangsbuchungen. Zugänge sind durch die Aktivierungen der Sanierung der Turnhalle Heinrichstraße und den Kauf des Grundstückes an der Heinrichrichstraße entstanden.

### 4.2.3 Infrastrukturvermögen

Hier werden folgende Unterkonten gebucht:

| Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 34.357.243,63 |
|--|---------------|
| Brücken und Tunnel                         | 2.586.867,10  |
| Straßen, Wege, Plätze                      | 19.971.278,46 |
| Strom, Gas- und Wasserleitungen            | 2.335,09      |
| Wasserbauliche Anlagen                     | 1.052087,89   |
| Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen     | 121.923,42    |

Verschiebungen sind u.a. durch die Umbuchungen der Anlagegüter aus der Stadtsanierung und der Flurbereinigung Schleptrup entstanden.

#### 4.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

Bauten, welche auf Grundstücken errichtet wurden, die nicht im Eigentum der Stadt Bramsche stehen, weisen einen Bilanzwert in Höhe von 73.900,45 € aus.

#### 4.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Darunter fallen Kunstwerke wie Gemälde, Grafiken und sonstige Sammlungsstücke. Die vorhandenen Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler belaufen sich unverändert auf 227.625,04 €.

#### 4.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

| Fahrzeuge                        | 1.876.829,53 |
|----------------------------------|--------------|
| Maschinen und technische Anlagen | 107.845,57   |

In 2016 wurden u.a. ein Gerätewagen (FFW Bramsche), eine Mähkombination (Betriebshof), ein Vario-Schlepper (Betriebshof) und ein Hilfleistungslöschfahrzeug (FFW Engter) in Betrieb genommen werden. Diesen Zugängen stehen Abschreibungen in Höhe von 241.843,01 € gegenüber.

#### 4.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

| Betriebsvorrichtungen                       | 819.408,21   |
|---|--------------|
| Betriebs- und Geschäftsausstattung          | 1.207.987,00 |
| Sammelposten für bewegl. VG 150 bis 1.000 € | 270.742,18   |

Besondere Anschaffungen waren dabei in 2016 eine Sportplatzbarriere, die Einrichtung des Digitalfunks in Feuerwehrgebäuden, verschiedene Spielplatzanlagen (rd. 59.000 €), die Einrichtung von Fachräumen für die Realschule und die Medienanlage im Ratssaal.

Die Restbuchwerte der Realschule haben sich durch den Verkauf des Gebäudes von 167.540,39 € (31.12.2015) auf 19.447,71 (31.12.2016) minimiert.

#### 4.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Alle Investitionen, die noch nicht abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden konnten, werden als sogenannte Anlage im Bau geführt.

Die folgende Tabelle zeigt die wichtigsten Veränderungen im Laufe des Jahres 2016.

|                               | Stand   |         |         |             | Stand am |
|-------------------------------|---------|---------|---------|-------------|----------|
|                               | 01.01.  | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen | 31.12.   |
|                               |         |         |         |             |          |
| Flurber. Schleptrup           | 540.000 | 941.641 |         | -1.466.772  | 14.870   |
| Straßenbeleuchtung            | 51.041  |         |         | 1.880       | 52.922   |
| DGA                           | 2.294   |         |         |             | 2.294    |
| Aufzug Bücherei               | 0       | 54.172  |         |             | 54.172   |
| FFW Engter -Neubau            | 0       | 24.055  |         |             | 24.055   |
| Hermann-Bohne-Straße          | 49.170  |         |         |             | 49.170   |
| Industriestraße 2. BA         | 173.089 | 79.571  |         |             | 252.659  |
| Kapshügel                     | 64.159  |         |         |             | 64.159   |
| Bramscher Allee               | 51.590  |         |         |             | 51.590   |
| Steingräber Weg               | 152.607 | 27.953  |         |             | 180.560  |
| Zu den Dieven/Zum             |         |         |         |             |          |
| Mühlenbach                    | 44.105  |         |         |             | 44.105   |
| Ritterspornweg 2. BA          | 45.925  |         |         |             | 45.925   |
| Grünegräser Weg               | 363.679 |         |         |             | 363.679  |
| Kapshügel II                  | 133.947 | 190.000 |         |             | 323.947  |
| Hemke III                     | 317.179 |         |         |             | 317.179  |
| Kapshügel 4. BA               | 192.164 |         |         |             | 192.164  |
| GE/GI Schleptrup              | 127.735 | 57.969  |         |             | 185.704  |
| Abbiegespur B 218             | 242.423 |         |         | -242.423    | 0        |
| Rad-u.Gehwegbrücke            |         |         |         |             |          |
| Bramscher Allee               | 2.868   | 10.872  |         |             | 13.740   |
| B-Plan 160 südöstl. Kapshügel |         | 1.239   |         |             | 1.239    |
| Stapelberger Weg-Lärmschutz   |         | 134.130 |         |             | 134.130  |
| Stapelberger Weg-Erstausbau   |         | 83.417  |         |             | 83.417   |

# 4.3 Aktivseite - Finanzvermögen

|   | 31.12.2015 | 31.12.2016 | Differenz  |
|---|------------|------------|------------|
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen      |            |            |            |
| (Stadtwerke, Stadtmarket.)                  | 5.715.226  | 5.715.226  | 0          |
| 3.2 Beteiligungen (Oleg, Baugenossenschaft, |            |            |            |
| Volksbank)                                  | 51.089     | 51.094     | 5          |
| 3.3 Sonderverm. mit Sonderrechnung (ABB)    | 5.344.123  | 5.344.123  | 0          |
| 3.4 Ausleihungen                            | 0          | 0          | 0          |
| 3.5 Wertpapiere                             | 0          | 0          | 0          |
| 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen       | 675.171    | 356.563    | -318.608   |
| 3.7 Forderungen aus Transferleistungen      | 12.568     | 22.937     | 10.369     |
| 3.8 Privatrechtliche Forderungen            | 238.798    | 690.784    | 451.986    |
| 3.9 Sonstige Vermögensgegenstände           | 2.674.463  | 590.888    | -2.083.575 |

#### 4.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Die Anteile an den verbundenen Unternehmen wurden nach der Eigenkapitalspiegelmethode bilanziert. Eine Veränderung der Bilanzwerte erfolgt demzufolge nur bei einer Änderung des anteiligen Eigenkapitals. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

| Unternehmen                  | Anteile % | Euro         |
|------------------------------|-----------|--------------|
| Stadtwerke Bramsche GmbH     | 100,00    | 5.702.044,48 |
| Stadtmarketing Bramsche GmbH | 70,00     | 13.181,17    |

## 4.3.2 Beteiligungen

Auch hier wurde die Eigenkapitalspiegelmethode gewählt.

| Unternehmen                         | Anteile % | Euro      |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Baugenossenschaft LK Osnabrück e.G. | 1,108     | 10.350,00 |
| Volksbank Bramgau e.G.              | 1 Anteil  | 160,00    |
| OleG                                | 2,9       | 3.579,04  |
| Windenergie Wittefeld GmbH & Co.KG  | 2,043     | 12.000,00 |
| Windenergie Ahrensfeld GmbH & Co.KG | 2,568     | 15.000,00 |
| Windpark Kalkriese 1 GmbH & Co.KG   | 0,1215    | 10.000,00 |

Die Beteiligungen an den Windparks sind in 2014 und 2015 gekauft worden.

### 4.3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung

| Sondervermögen              | Anteile % | Euro         |
|-----------------------------|-----------|--------------|
| Abwasserbeseitigungsbetrieb | 100,00    | 5.344.123,29 |

# 4.3.4 Öffentlich-rechtliche Forderungen

|   | 31.12.2015   | 31.12.2016   |
|---|--------------|--------------|
| Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen | 76.304,57    | 96.896,17    |
| Einzelwertberichtigung öffentlrechtl. Dienstleistungen  | - 39.171,97  | - 64.929,00  |
| Werthaltige Forderungen aus öffentlrechtl. Dienstl.     | 37.132,60    | 31.967,17    |
| Vorjahresabgrenzung öffentlich-rechtlicher Forderungen  | 0,00         | 61.113,80    |
| Forderungen aus kommunalen Steuern                      | 1.162.000,39 | 1.102.595,31 |
| Einzelwertberichtigung kommunale Steuern                | -523.962,46  | -839.113,29  |
| Werthaltige Forderungen aus kommunalen Steuern          | 638.037,93   | 263.482,02   |

Der Gesamtbetrag der öffentlich-rechtlichen Forderungen ist auf 263.482,02 € gesunken.

In allen Forderungen sind auch nicht werthaltige Forderungen (z.B. aus befristeten Niederschlagungen und ältere Kassenreste) enthalten. Diese werden manuell über die Einzelwertberichtigung ausgebucht. Nur die werthaltigen Forderungen werden noch zu realisieren sein. Die Forderungen aus kommunalen Steuern werden im Wesentlichen von den Forderungen aus Gewerbesteuer (1.012.490,90 €) bestimmt. Auch die dazugehörige Einzelwertberichtigung ist überwiegend der Gewerbesteuer (-786.004,35 €) zuzuschreiben.

#### 4.3.5 Forderungen aus Transferleistungen

|  | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|--|------------|------------|
| Forderungen aus Transferleistungen             | 16.672,48  | 25.562,22  |
| Einzelwertberichtigung auf Transferleistungen  | -4.104,26  | -2.625,26  |
| Werthaltige Forderungen aus Transferleistungen | 12.568,22  | 22.936,96  |

Hier sind rückständige Erstattungen von Eltern, Wohngeldempfängern etc. aufgeführt.

#### 4.3.6 Sonstige privatrechtliche Forderungen

|   | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|---|------------|------------|
| Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen    | 56.720,13  | 56.306,83  |
| Einzelwertberichtigung privatrechtl. Dienstleistungen | -32.785,48 | -38.119,33 |
| Werthaltige Forderungen aus privatrechtl. Dienstl.    | 23.934,65  | 18.187,50  |
| Sonstige privatrechtl. Forderungen zur                |            |            |
| Vorjahresabgrenzung                                   | 119.009,76 | 234.218,58 |
| übrige privatrechtliche Forderungen                   | 95.853,56  | 438.377,63 |
| Einzelwertberichtigung übrige privatrechtl. Forderung | 0,00       | 0,00       |
| Werthaltige übrige privatrechtl. Forderung            | 95.853,56  | 438.377,63 |

Die Vorjahresabgrenzungen beinhalten Forderungen, die wirtschaftlich in das Jahr 2015 gehören, jedoch erst in 2016 festgesetzt werden konnten. Es sind u.a. Forderungen aus Grundstücksverkäufen, Kostenerstattungen und Mieten enthalten.

#### 4.3.7 Sonstige Vermögensgegenstände

|   | 31.12.2015   | 31.12.2016 |
|---|--------------|------------|
| Erwerb v. Werteinheiten - Hasemann-Stiftung         | 0,00         | 0,00       |
| Erwerb von Werteinheiten - sonstige Ausgleichsmaßn. | 365.496,60   | 0,00       |
| Erwerb von Werteinheiten - Wegerandstreifen         | 29.003,09    | 0,00       |
| Versorgungsrücklage für aktive Bedienstete          | 92.070,50    | 97.259,24  |
| Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger        | 154.552,42   | 180.656,62 |
| Treuhandvermögen Baubecon                           | 1.614.298,08 | 0,00       |
| Ausgleichsbankkonto Baubecon                        | 419.042,26   | 312.972,42 |

In 2016 wurden alle vorhandenen Werteinheiten "verbraucht". Diese Aufwendungen finden sich auch in der Ergebnisrechnung wieder.

Die Versorgungsrücklage hat sich durch zusätzliche Einzahlungen in 2016 erhöht. Das Treuhandvermögen der Baubecon wurde in 2016 komplett umgebucht in die zugehörigen Bilanzkonten (u.a. GuB Infrastruktur, Gemeindestraßen, Parkplätze).

Dem Treuhandvermögen der Baubecon ist auch das Ausgleichskonto zuzurechnen. Dieses beinhaltet die letzten noch laufenden Maßnahmen.

#### 4.4 Aktivseite - Liquide Mittel

|                | 31.12.2015 | 31.12.2016 | Differenz |
|----------------|------------|------------|-----------|
| Liquide Mittel | 3.869.468  | 5.820.432  | 1.950.964 |

Der Kassenbestand hat sich gegenüber dem 31.12.2015 erneut erhöht. Letztes Jahr war dieses auf einen bestehenden Liquiditätskredit zurückzuführen. Im Jahr 2016 konnte die Liquidität ohne einen Überbrückungskredit erreicht werden.

### 4.5 Aktivseite - Aktive Rechnungsabgrenzung

|                            | 31.12.2015 | 31.12.2016 | Differenz |
|----------------------------|------------|------------|-----------|
| Aktive Rechnungsabgrenzung | 247.493    | 116.910    | -130.583  |

Die aktive Rechnungsabgrenzung beinhaltet Aufwendungen für 2017, die schon in 2016 tatsächlich gezahlt werden mussten.

Darin enthalten sind Umlagezahlungen für die Beihilfe und Versorgungskasse in Höhe von rd. 64.000 €, rd. 13.000 € für Beihilfeumlage und Wohngeldzahlungen in Höhe von rd. 38.000 €.

### **4.6 Passivseite - Nettoposition**

|                                      | 31.12.2015 | 31.12.2016 | Differenz |
|--------------------------------------|------------|------------|-----------|
| 1.1 Basis-Reinvermögen               | 66.308.196 | 66.779.232 | 471.036   |
| 1.2 Rücklagen                        | 8.571.266  | 8.646.072  | 74.806    |
| 1.3 Jahresergebnis                   | 74.806     | 1.958.851  | 1.884.045 |
| 1.4.1 Investitionszuweisungen und -  |            |            |           |
| zuschüsse                            | 27.949.619 | 26.983.230 | -966.389  |
| 1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte | 6.468.537  | 6.183.806  | -284.731  |
| 1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf      |            |            |           |
| Sonderposten                         | 3.034.477  | 2.054.804  | -979.673  |
| 1.4.6 Sonstige Sonderposten          | 189.209    | 174.033    | -15.176   |

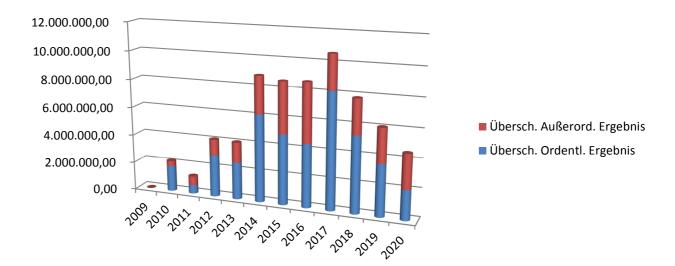
### 4.6.1 Basisreinvermögen

Das Reinvermögen entspricht dem Eigenkapital nach HGB. Es wurde aus der Differenz des Vermögens und der Schulden, Rückstellungen, passiver Rechnungsabgrenzung für die erste Eröffnungsbilanz errechnet. Veränderungen erfolgen nur durch Beiträge für Grundvermögen.

### 4.6.2 Rücklagen und Jahresergebnis

Hier erfolgen die Veränderungen aufgrund von Jahresüberschüssen und Jahresfehlbeträgen. Grundsätzlich werden die Jahresergebnisse nach der Feststellung im Rat der Stadt Bramsche in die Rücklage umgebucht.

|      | Übersch. Ordentl. | Übersch. Außerord. |                |               |
|------|-------------------|--------------------|----------------|---------------|
|      | Ergebnis          | Ergebnis           | Jahresergebnis | Gesamt        |
| 2009 | 0,00              | 0,00               | 2.182.541,10   | 2.182.541,10  |
| 2010 | 1.820.169,42      | 362.371,68         | -941.151,10    | 1.241.390,00  |
| 2011 | 608.403,12        | 632.986,88         | 2.864.754,86   | 4.106.144,86  |
| 2012 | 2.997.482,47      | 1.108.662,39       | -43.469,10     | 4.062.675,76  |
| 2013 | 2.616.028,88      | 1.446.646,88       | 4.768.692,36   | 8.831.368,12  |
| 2014 | 6.171.987,99      | 2.659.380,13       | -260.102,25    | 8.571.265,87  |
| 2015 | 4.967.992,11      | 3.603.273,76       | 74.806,21      | 8.646.072,08  |
| 2016 | 4.486.139,12      | 4.159.932,96       | 1.958.851,06   | 10.604.923,14 |
| 2017 | 8.177.858,39      | 2.427.064,75       | -2.783.700,00  | 7.821.223,14  |
| 2018 | 5.394.158,39      | 2.427.064,75       | -1.753.700,00  | 6.067.523,14  |
| 2019 | 3.640.458,39      | 2.427.064,75       | -1.546.000,00  | 4.521.523,14  |



Anhand der Grafik lässt sich die Entwicklung der Rücklage in den letzten 8 Jahren gut erkennen. Das sehr gute Ergebnis von 2013 führt in 2014 zu einer deutlichen Steigerung der Rücklage. Die Jahresergebnisse von 2014, 2015 und 2016 fielen insgesamt deutlich besser aus als geplant. Für 2014 und 2015 ist jedoch auch zu erkennen, dass dieses nur aufgrund des außerordentlichen Ergebnisses möglich war. 2016 wird die außerordentliche Rücklage abgebaut und nur die ordentliche Rücklage deutlich erhöht.

#### 4.6.3 Sonderposten

| Investitionszuweisungen und Zuschüsse  | 26.983.230,02 |
|--|---------------|
| Beiträge und ähnliche Entgelte         | 6.183.805,51  |
| Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten | 2.054.803,77  |
| Sonstige Sonderposten                  | 174.033,49    |

Bei den Investitionszuweisungen und -zuschüssen ist insgesamt ein Rückgang zu verzeichnen. Den Abschreibungen in Höhe von 1.539.646,08 € stehen Zugänge in Höhe von 172.388,69 € und Umbuchungen in Höhe von 1.587.600,22 € gegenüber. Nennenswert sind hier u.a. die Umbuchung der Zuwendungen vom Land für die Flurbereinigung in Schleptrup und der Stadtsanierung, Abgänge die mit dem Verkauf der Realschule in Zusammenhang stehen und Zugänge aufgrund von Zuwendungen durch das Land im Rahmen des KIP und der Inklusion.

Beiträge und ähnliche Entgelte setzen sich aus Erschließungs- und Ausbaubeiträgen sowie Ablösebeträgen zusammen. Die Zugänge in Höhe von insgesamt 254.628,16 € setzen sich u.a. aus Beiträgen für die Gebiete westl. L78 (230.753 €), Grammelmoorweg (18.210 €), Hemke III (59.409 €), Industriestraße (33.600 €) und An der Hasenheide (63.000 €) zusammen. Die Gesamtsumme ist gesunken, da die Abschreibungen mit 539.359,63 € über der Summe der Zugänge liegt.

#### 4.7 Passivseite - Schulden

|  | 31.12.2015 | 31.12.2016 | Differenz  |
|--|------------|------------|------------|
| 2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für         |            |            |            |
| Investitionen                                    | 35.515.395 | 34.855.269 | -660.126   |
| 2.1.3 Liquiditätskredite                         | 3.419.042  | 312.972    | -3.106.070 |
| 2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen        |            |            |            |
| Rechtsgeschäften                                 | 0          | 0          | 0          |
| 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und        |            |            |            |
| Leistungen                                       | 406        | 4.675      | 4.270      |
| 2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen | 1.393.305  | 1.303.381  | -89.924    |
| 2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten         | 0          | 798        | 798        |
| 2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten           | 0          | 0          | 0          |
| 2.5.1 Durchlaufende Posten                       | 0          | 1.698      | 1.698      |
| 2.5.2Abzuführende Gewerbesteuer                  | 0          | 0          | 0          |
| 2.5.3 Empfangene Anzahlungen                     | 0          | 0          | 0          |
| 2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten          | 403.827    | 856.059    | 452.232    |

#### 4.7.1 Geldschulden

Geldschulden sind insbesondere die Kredite für Investitionen. Die Gesamtsumme der langfristigen Kredite konnte in 2016 gesenkt werden. Die ordentliche Tilgung war höher als die Kreditneuaufnahme. Am 31.12.2015 hatte die Stadt Bramsche einen Liquiditätskredit über 3 Mio. €. Dieser wurde am 31.12.2016 nicht mehr benötigt. Der dort noch geführte Betrag in Höhe von 312.972 € hängt mit der Überziehung des Treuhandkontos der Baubecon für die Sanierung "Südwestliche Altstadt" zusammen.

#### 4.7.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hier bestehen Kassenausgabereste in den Bereichen Vermischter Aufwendungen und Stornokosten und beim Wohngeld.

#### 4.7.3 Transferverbindlichkeiten

Nach der Kreditneuaufnahme für die Flurbereinigung in Schleptrup im Jahr 2015, sinkt nun die bestehende Verbindlichkeit jährlich um die Summe der ordentlichen Tilgung.

#### 4.7.4 Sonstige Verbindlichkeiten

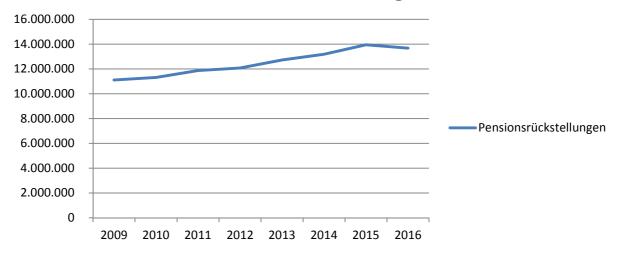
Zum 31.12.2016 mussten für die Vorjahresabgrenzung (der Aufwand gehörte in das Jahr 2016, es konnte aber erst in 2017 tatsächlich gezahlt werden.) 809.755,44 € angesetzt werden. Ebenfalls zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören die Verbindlichkeiten aus Durchlaufenden Posten.

### 4.8 Passivseite - Rückstellungen

|   | 31.12.2015 | 31.12.2016 | Differenz |
|---|------------|------------|-----------|
| 3.1 Pensionsrückstellungen und ähnl.                  |            |            |           |
| Verpflichtungen                                       | 15.917.169 | 15.705.073 | -212.096  |
| 3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnl. |            |            |           |
| Maßnahmen   | 433.438    | 440.634    | 7.196     |
| 3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten    | 0          | 0          | 0         |
| 3.8 Andere Rückstellungen                             | 0          | 411.000    | 411.000   |

Die Pensionsrückstellungen konnten in 2016 aufgrund vieler Versorgungsempfänger gesenkt werden. Zu den anderen Rückstellungen gehören die Rückstellungen für den Finanzausgleich. Da die Kreisumlage in 2017 aufgrund der guten Steuerkraft deutlich höher sein wird, wurde eine entsprechende Rückstellung gebucht. Dadurch entsteht die Belastung in dem "guten" Steuerjahr.

# Pensionsrückstellungen



#### 4.9 Passivseite - Passive Rechnungsabgrenzung

|                             | 31.12.2015 | 31.12.2016 | Differenz |
|-----------------------------|------------|------------|-----------|
| Passive Rechnungsabgrenzung | 0          | 0          | 0         |

Zum Jahreswechsel lag keine passive Rechnungsabgrenzung vor.

# 5. Übersicht der Produktrechnungen

## 5.1 Teilhaushalt 0 - Verwaltungsvorstand

TH 0

|                    | Ist 2015   | Plan 2016  | Ist 2016   | Planabw. | Istabw.  |
|--------------------|------------|------------|------------|----------|----------|
| ord.Erträge        | 41.513     | 41.700     | 40.980     | -720     | -533     |
| ord.Aufwendungen   | 1.115.034  | 1.281.600  | 1.256.764  | -24.836  | 141.730  |
| außerord. Ergebnis | 0          | 0          | 0          | 0        | 0        |
| Saldo interne LV   | -47.291    | -35.000    | -51.007    | -16.007  | -3.716   |
| Jahresergebnis     | -1.120.812 | -1.274.900 | -1.266.791 | 8.109    | -145.979 |

Bei diesem Teilhaushalt sind keine gravierenden Abweichungen beobachtet worden.

#### 5.2 Teilhaushalt 1 - Zentrale Verwaltung

|                    | Ist 2015   | Plan 2016 Ist 2016 |            | Planabw. | Istabw.   |  |
|--------------------|------------|--------------------|------------|----------|-----------|--|
| ord.Erträge        | 208.243    | 185.300            | 686.462    | 501.162  | 478.219   |  |
| ord.Aufwendungen   | 4.421.537  | 4.154.100          | 3.760.662  | -393.438 | -660.875  |  |
| außerord. Ergebnis | -10.695    | 0                  | -3.375     | -3.375   | 7.319     |  |
| Saldo interne LV   | -24.464    | -14.300            | -33.055    | -18.755  | -8.591    |  |
| Jahresergebnis     | -4.248.453 | -3.983.100         | -3.110.630 | 872.470  | 1.137.822 |  |

Die Massive Abweichung bei den ordentlichen Erträgen hängt mit den Pensionsrückstellungen zusammen. Im Jahr 2016 waren deutlich weniger Rückstellungen zu bilden. Die Auflösung der bereits gebuchten Pensionsrückstellungen ist hier gebucht worden.

#### 5.3 Teilhaushalt 2 - Ordnungswesen und Bürgerservice

|                    | Ist 2015  | Plan 2016 Ist 2016 |            | Planabw. | Istabw. |  |
|--------------------|-----------|--------------------|------------|----------|---------|--|
| ord.Erträge        | 797.427   | 712.100            | 850.067    | 137.967  | 52.639  |  |
| ord.Aufwendungen   | 1.723.327 | 1.857.000          | 1.837.523  | -19.477  | 114.195 |  |
| außerord. Ergebnis | 1.962     | 0                  | 0          | 0        | -1.962  |  |
| Saldo interne LV   | -17.635   | -23.000            | -16.551    | 6.449    | 1.084   |  |
| Jahresergebnis     | -941.573  | -1.167.900         | -1.004.007 | 163.893  | -62.434 |  |

Es gab mehr Einnahmen bei den Verwaltungsgebühren und höhere Aufwendungen bei den Personalaufwendungen gegenüber den Ist-Zahlungen von 2015.

#### 5.4 Teilhaushalt 3 - Soziales, Bildung und Sport

|                    | Ist 2015   | Plan 2016  | Ist 2016   | Planabw.  | Istabw.   |  |
|--------------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|--|
| ord.Erträge        | 3.571.769  | 3.167.400  | 4.071.152  | 903.752   | 499.383   |  |
| ord.Aufwendungen   | 12.672.444 | 12.780.100 | 12.625.564 | -154.536  | -46.881   |  |
| außerord. Ergebnis | 1.197      | 0          | 986.727    | 986.727   | 985.530   |  |
| Saldo interne LV   | -111.207   | -149.500   | -96.364    | 53.136    | 14.844    |  |
| Jahresergebnis     | -9.210.686 | -9.762.200 | -7.664.048 | 2.098.152 | 1.546.638 |  |

Es konnten höhere Erträge u.a. aufgrund der Zahlung des Landkreises Osnabrück erzielt werden.

Höhere Aufwendungen entstanden durch die Zuschüsse an die Kindergärten. Das außerordentliche Ergebnis hängt in dieser Höhe mit dem Verkauf der Realschule zusammen.

#### 5.5 Teilhaushalt 4 - Stadtentwicklung, Bau und Umwelt

|                    | Ist 2015   | Plan 2016 Ist 2016 I |            | Planabw.   | Istabw.    |  |
|--------------------|------------|----------------------|------------|------------|------------|--|
| ord.Erträge        | 2.401.308  | 2.256.600            | 2.432.047  | 175.447    | 30.740     |  |
| ord.Aufwendungen   | 8.078.447  | 9.026.700            | 8.338.629  | -688.071   | 260.182    |  |
| außerord. Ergebnis | 564.195    | 0                    | -2.716.220 | -2.716.220 | -3.280.415 |  |
| Saldo interne LV   | 200.598    | 221.800              | 196.977    | -24.823    | -3.620     |  |
| Jahresergebnis     | -4.912.347 | -6.548.300           | -8.425.824 | -1.877.524 | -3.513.477 |  |

Beim Teilhaushalt 4 fällt das außerordentliche Ergebnis auf. Da dieses nicht geplant wird und durch die verschiedenen Verkäufe von Jahr zu Jahr sehr unterschiedlich ausfällt, wird es hier immer wieder große Veränderungen geben. In 2016 fällt der Verkauf von vielen Gewerbeflächen. Daher ist das außerordentliche Ergebnis 2016 negativ. Die Abweichungen zum Nachtragsplan 2015 sind in erster Linie durch die Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten entstanden. Durch neue Aktivierungen gibt es hier immer Abweichungen zu den Planzahlen.

#### 5.6 Teilhaushalt 5 - Allgemeine Deckungsmittel

|                    | Ist 2015   | Plan 2016  | Ist 2016   | Planabw.  | Istabw.   |  |
|--------------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|--|
| ord.Erträge        | 36.921.790 | 38.415.300 | 42.757.410 | 4.342.110 | 5.835.620 |  |
| ord.Aufwendungen   | 16.498.843 | 17.357.000 | 19.337.107 | 1.980.107 | 2.838.264 |  |
| außerord. Ergebnis | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         |  |
| Saldo interne LV   | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         |  |
| Jahresergebnis     | 20.422.947 | 21.058.300 | 23.420.303 | 2.362.003 | 2.997.356 |  |

Hier macht sich direkt die sehr gute Ertragssituation des Jahres 2016 bemerkbar. Es konnten rd. 4,1 Mio. € mehr Steuern und ähnl. Abgaben erzielt werden als geplant und rd. 4,3 Mio. € mehr als im Vorjahr. Auch die Zuwendungen und allg. Umlagen sind um rd. 1,5 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Die Aufwendungen stiegen im Vergleich

zum Vorjahr um rd. 2,9 Mio. € insbesondere durch den Anstieg der Kreis- und Gewerbesteuerumlagen.

## 6. Entwicklung der Verschuldung

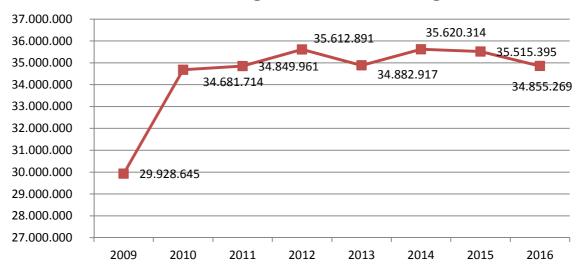
Eines der wichtigsten strategischen Ziele, die sich der Rat der Stadt Bramsche vorgegeben hat, ist der Schuldenabbau.

Zum 31.12.2015 betrugen die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen der Stadt Bramsche 35.515.395,43 €. In der Haushaltssatzung 2016 wurde eine Kreditermächtigung für Kreditaufnahmen in Höhe von 3.659.300,00 € festgesetzt. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten waren in Höhe von 1.915.200,00 € vorgesehen. Zusätzlich gab es in 2016 eine Haushaltsermächtigung zur Kreditaufnahme aus 2015 in Höhe von 93.800 €.

Tatsächlich wurde in 2016 nur ein Kredit in Höhe von 1,2 Mio. € aufgenommen. Dieser Kreditaufnahme standen tatsächliche Tilgungen in Höhe von 1.843.947,22 € gegenüber. Es konnte in 2016 eine Entschuldung um 643.947,22 € erreicht werden.

Die folgende Abbildung stellt die Verschuldung der Jahre 2009 bis 2016 dar.

# **Entwicklung der Verschuldung**



Um die Kennzahl Pro-Kopf-Verschuldung vergleichen zu können, wird diese auf den Gesamtschuldenstand zum 31.12.2015 bezogen. Dieser beträgt für Bramsche 998 €. Der Landesdurchschnitt 2015 bei vergleichbaren kreisangehörigen Gemeinden beträgt 1.133 € pro Einwohner. Der Durchschnitt im Landkreis Osnabrück liegt bei 873 € je Einwohner.

Der deutlich niedrigere Wert am Ende des Jahres 2016 (2015 waren es 1.165 €) hängt mit einer hohen amtlichen Einwohnerzahl zusammen.

Wird der Schuldenstand durch die amtliche Einwohnerzahl vom 30.06.2015 geteilt, so ergibt sich ein Wert von 1.142 € pro Einwohner.

#### 7. Finanzwirtschaftliche Kennzahlen

Die finanzwirtschaftlichen Kennzahlen sind für die Beurteilung der Leistungstätigkeit, der geordneten Haushaltswirtschaft und der Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung von Kommunalhaushalten wichtig. Diese sind analytisch aus der Ertrags- und Finanzlage sowie aus der Bilanz zu entwickeln. Weiterhin sind sie für den interkommunalen Vergleich notwendig. Der Gesetzgeber hat hierzu einige Vorgaben entwickelt.

| Kennzahlenset N                               | Niedersachsen -  |         |         |         |         |          |
|---|--|---------|---------|---------|---------|----------|
| Jahresabschluss                               | 2016   | 2016    | 2015    | 2014    | 2013    | 2012     |
|   |  |         | ı       |         | T       |          |
| Steuerquote                                   | Steuern und ähnliche<br>Abgaben (EHH Z.1) /<br>ordentliche<br>Gesamtaufwendungen (EHH<br>Z.20) * 100     | 61,01%  | 54,70%  | 52,13%  | 61,09%  | 53,74%   |
| Zuschussquata                                 | Zuschüsse an verbundene  | 0,93%   | 0,89%   | 0.00%   | 0.079/  | 1,09%    |
| Zuschussquote<br>an verbundene<br>Unternehmen | Unternehmen / ordentliche<br>Gesamtaufwendungen (EHH<br>Z.20) * 100                                      | 0,33%   | 0,89%   | 0,90%   | 0,97%   | 1,09%    |
| Personalintensi                               | Dorsonaloufwandungan   | 10 160/ | 10.020/ | 10.000/ | 21 410/ | 20.470/  |
| tät   | Personalaufwendungen<br>(EHH Z.13) / ordentliche<br>Gesamtaufwendungen (EHH<br>Z.20) * 100               | 18,16%  | 18,93%  | 18,80%  | 21,41%  | 20,47%   |
|   |  |         |         |         | Г       | <u> </u> |
| Abschreibungs-<br>intensität                  | Abschreibungen auf Sach- & immaterielles Vermögen / ordentliche Gesamtaufwendungen (EHH Z.20) * 100      | 8,20%   | 8,43%   | 8,35%   | 8,69%   | 8,92%    |
|   |  |         |         |         |         |          |
| Zinslastquote                                 | Zinsaufwendungen (EHH<br>Z.17) / ordentliche<br>Gesamtaufwendungen (EHH<br>Z.20) * 100                   | 2,88%   | 3,16%   | 3,32%   | 3,68%   | 4,05%    |
| <u> </u>                                      |  |         | ı       |         |         |          |
| Liquiditäts-<br>kreditquote                   | Liquiditätskredite (Bilanz<br>2.1.3) / Einzahlungen aus Ifd.<br>Verwaltungstätigkeit (FHH<br>Z.10) * 100 | 0,66%   | 8,21%   | 1,06%   | 0,00%   | 0,00%    |
|   |  |         |         |         |         |          |
| Reinvestitions-<br>quote                      | Bruttoinvestitionen (FHH Z.<br>31) / Abschreibungen auf<br>Sach- & immaterielles<br>Vermögen * 100       | 285,74% | 171,05% | 137,15% | 184,03% | 137,44%  |
|   |  |         |         |         | Г       |          |
| Verschuldungs-<br>grad                        | Schulden inkl.<br>Rückstellungen (Bilanz Z.2 u.<br>3) / Bilanzsumme * 100                                | 32,34%  | 33,64%  | 31,71%  | 30,92%  | 31,97%   |

# 8. Entwicklung der Kommunalfinanzen

Nach einem sehr guten Jahr 2013 konnte in 2014 kein positives Jahresergebnis erzielt werden. Im Jahr 2015 ist ein positiver Jahresabschluss mit einer geringen Rücklagenbildung möglich gewesen. Für 2016 konnte trotz einer zunächst negativen Prognose ein positiver Abschluss erreicht werden. Hervorzuheben ist auch, dass dieser positive Abschluss nicht durch außerordentliche Erträge entstanden ist. Die Rücklagen konnten aufgefüllt werden. Sie stehen damit in den folgenden Jahren für den Haushaltsausgleich zur Verfügung.

# 8.1 Vermögens- und Kapitalentwicklung seit 2011

|                      | 2011        | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                      |             |             |             |             |             |             |
| Bilanzvolumen        | 161.532.464 | 162.697.528 | 166.375.658 | 166.234.537 | 169.678.692 | 166.671.588 |
|                      |             |             |             |             |             |             |
| Basis-Reinvermögen   | 66.050.264  | 66.050.264  | 66.052.550  | 66.305.235  | 66.308.196  | 66.779.232  |
|                      |             |             |             |             |             |             |
| Schulden             | 34.849.961  | 35.612.891  | 34.882.916  | 35.620.313  | 35.515.395  | 34.855.269  |
|                      |             |             |             |             |             |             |
| pro Kopf             | 1.153       | 1.183       | 1.158       | 1.165       | 1.161       | 986         |
|                      |             |             |             |             |             |             |
| Rücklagen            | 1.241.390   | 4.106.144   | 4.062.675   | 8.831.368   | 8.571.266   | 8.646.072   |
| Saldo Ifd.           |             |             |             |             |             |             |
| Verwaltungstätigkeit | 4.128.169   | 1.343.915   | 4.574.024   | 1.268.112   | 2.614.357   | 7.093.695   |
|                      |             |             |             |             |             | _           |
| Bauinvestitionen     | 3.693.504   | 2.796.128   | 2.272.619   | 2.479.902   | 2.019.754   | 1.193.847   |
|                      |             |             |             |             |             |             |
| Darlehensaufnahme    | 2.000.000   | 2.500.000   | 1.000.000   | 2.500.000   | 1.700.000   | 1.200.000   |
|                      |             |             |             |             |             |             |
| Tilgung              | 1.831.753   | 1.737.069   | 1.729.974   | 1.709.089   | 1.858.432   | 1.843.947   |

### 8.2 Entwicklung der Steuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen

|                      | 2011       | 2012       | 2013       | 2014       | 2015       | 2016       |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Einnahmen            |            |            |            |            |            |            |
| Grundsteuer A        | 189.364    | 192.510    | 205.985    | 199.045    | 197.153    | 203.684    |
| Grundsteuer B        | 3.014.290  | 3.034.045  | 3.036.825  | 3.121.767  | 3.263.415  | 3.254.226  |
| Gewerbesteuer        | 9.403.363  | 7.517.952  | 10.961.313 | 8.052.570  | 9.030.149  | 13.112.674 |
| Anteil a.d.EkSt      | 7.706.533  | 8.501.495  | 9.067.920  | 9.736.817  | 10.178.249 | 10.487.583 |
| Anteil a.d.USt       | 1.082.105  | 1.082.817  | 1.096.315  | 1.119.323  | 1.284.706  | 1.324.563  |
| Schlüsselzuweisungen | 7.557.488  | 9.039.390  | 9.310.729  | 10.260.530 | 9.128.240  | 10.689.288 |
| Zuw.übertr. WK       | 760.280    | 7.057.352  | 785.025    | 8.146.392  | 823.488    | 868.472    |
| Summe                | 29.713.423 | 36.425.561 | 34.464.112 | 40.636.444 | 33.905.400 | 39.940.490 |
| Ausgaben             |            |            |            |            |            |            |
| Gewerbesteueruml.    | 1.825.473  | 1.389.041  | 1.980.201  | 1.590.547  | 1.658.741  | 2.688.996  |
| Entschuldungsuml     | -          | 59.754     | 57.410     | 60.408     | 60.240     | 63.528     |
| Kreisumlage          | 10.428.368 | 11.463.811 | 11.823.271 | 13.027.731 | 12.991.092 | 14.411.203 |
| Summe                | 12.253.841 | 12.912.606 | 13.860.882 | 14.678.686 | 14.710.073 | 17.163.727 |
|                      |            |            |            |            |            |            |
| Saldo                | 17.459.582 | 23.512.955 | 20.603.230 | 25.957.758 | 19.195.327 | 22.776.763 |

Die stetige Aufgabenerfüllung kann nach heutigem Kenntnisstand auch für die Zukunft gewährleistet werden.

Das Jahr 2017 wird wohl mit einem negativen Jahresergebnis abschließen und auch viele Investitionen müssen mit einem Darlehen finanziert werden. Dieses sind jedoch Investitionen in die Entwicklung der Stadt Bramsche (Gewerbe- und Wohnbauflächen), so dass in der Zukunft von dieser Entwicklung profitiert werden kann (stabile Einwohnerzahlen, Arbeitsplätze und Gewerbesteuer).

# Anlagenübersicht 2016

Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO

Anlage 2 Stand: 31.12.2016

|  |             | E          | Entwicklung de | er           |             |                                |           |                   |         |            |             |             |
|--|-------------|------------|----------------|--------------|-------------|--------------------------------|-----------|-------------------|---------|------------|-------------|-------------|
|  |             | Anschaffun | gs- und Herste | ellungswerte |             | Entwicklung der Abschreibungen |           |                   |         |            | Buchwerte   |             |
| Anlagever-   | Stand       | Zu-        | Ab-            | Um-          | Stand       | Stand                          | Ab-       | Auf-              | Zu-     | Stand      | am 31.12.   | am          |
| mögen <sup>1)</sup>  | am          | gänge      | gänge          | buchun-      | am          | am                             | schrei-   | lösun-            | schrei- | am         | des         | 31.12.      |
|  | 31.12.      | im         | im             | gen          | 31.12.      | 31.12.                         | bungen    | gen <sup>2)</sup> | bungen  | 31.12.     | Haus-halts- | des         |
|  | des         | Haus-      | Haus-          | im           | des         | des                            | im        |                   | im      | des        | jahres      | Vor-        |
|  | Vor-        | halts-     | halts-         | Haus-        | Haus-       | Vor-                           | Haus-     |                   | Haus-   | Haus-      |             | jahres      |
|  | jahres      | jahr       | jahr           | halts-       | halts-      | jahres                         | halts-    |                   | halts-  | halts-     |             |             |
|  |             |            |                | jahr         | jahres      |                                | jahr      |                   | jahr    | jahres     |             |             |
|  | -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          |
| <ol> <li>Immaterielle<br/>Vermögensge<br/>genstände</li> </ol> | 8.722.423   | 4.313.885  | 551            | 1.411.592    | 14.447.349  | 3.374.467                      | 736.146   | 72.077            | 0       | 4.182.691  | 10.264.658  | 5.347.956   |
| 2.<br>Sachvermöge<br>n <sup>3)</sup>                           | 191.784.184 | 7.294.571  | 13.307.190     | 236.288      | 186.007.853 | 46.281.845                     | 3.130.979 | -1.102.946        | 0       | 48.309.879 | 137.697.974 | 145.502.338 |
| 3.<br>Finanzvermög<br>en <sup>4)</sup>                         | 13.784.901  | 373.870    | 809.560        | -1.647.880   | 11.701.331  | 0                              | 0         | 0                 | 0       | 0          | 11.701.331  | 13.784.901  |
| insgesamt  | 214.291.508 | 11.982.326 | 14.117.301     | 0            | 212.156.533 | 49.656.313                     | 3.867.125 | -1.030.868        | 0       | 52.492.569 | 159.663.964 | 164.635.195 |

<sup>1)</sup> Gliederung richtet sich nach der Bilanz

RdErl. d. MI v. 04.12.2006 (Nds. MBI. Stand: Januar 2007

<sup>2)</sup> Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

<sup>3)</sup> Sachvermögen ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände

<sup>4)</sup> Finanzvermögen ohne Forderungen

# Forderungsübersicht 2016

Forderungsübersicht gem. § 56 Abs. 2 GemHKVO

Anlage 3 Stand: 31.12.2016

|  | Gesamtbetrag    | mit           | einer Restlaufzeit | von              | Gesamtbetrag |             |
|--|-----------------|---------------|--------------------|------------------|--------------|-------------|
|  | am 31.12.       |               |                    | am 31.12.        | Mehr (+)/    |             |
| Art der                                  | des             |               |                    |                  | des          | weniger(-)  |
| Forderungen 1)                           | Haushaltsjahres | bis zu 1 Jahr | über 1 bis 5       |                  | Vorjahres    |             |
|  |                 |               | Jahre              | mehr als 5 Jahre |              |             |
|  | -Euro-          | -Euro-        | -Euro-             | -Euro-           | Euro-        | -Euro-      |
|  | 2               | 2             | 4                  | F                | C            | 7           |
| 1  | 2               | 3             | 4                  | 5                | 6            | /           |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen     | 356.562,99      | 356.562,99    | 0,00               | 0,00             | 675.170,53   | -318.607,54 |
|  |                 |               |                    |                  |              |             |
| 2. Forderungen aus Transferleistungen    | 22.936,96       | 22.936,96     | 0,00               | 0,00             | 12.568,22    | 10.368,74   |
|  |                 |               |                    |                  |              |             |
| 3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen | 690.783,71      | 690.783,71    | 0,00               | 0,00             | 238.797,97   | 451.985,74  |
|  |                 |               |                    |                  |              |             |
| Summe aller Forderungen                  | 1.070.283,66    | 1.070.283,66  | 0,00               | 0,00             | 926.536,72   | 143.746,94  |

<sup>1)</sup> Gliederung richtet sich nach der Bilanz

# Schuldenübersicht 2016

Schuldenübersicht gem. § 56 Abs. 3 GemHKVO

Anlage 4
Stand: 31.12.2016

| Art der Schulden <sup>1)</sup>                             | Gesamt-<br>betrag<br>am 31.12.<br>des | davon          | mit einer Restlaufzeit v | Gesamt<br>betrag<br>am 31.12.<br>Vorjahres | Mehr (+)<br>weniger (-) |                 |
|--|---------------------------------------|----------------|--------------------------|--|-------------------------|-----------------|
|  | Haushaltsjahres                       | bis zu 1 Jahr  | über 1 bis 5 Jahre       | mehr als                                   | -                       |                 |
|  | -Euro-                                | -Euro-         | -Euro-                   | 5 Jahre<br>-Euro-                          | -Euro-                  | -Euro-          |
| 1  | 2                                     | 3              | 4                        | 5  | 6                       | 7               |
| 1. Geldschulden  |                                       |                |                          |  |                         |                 |
| 1.1 Anleihen   | 0,00€                                 | 0,00 €         | 0,00€                    | 0,00€                                      | 0,00€                   | 0,00 €          |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus<br>Krediten für Investitionen    | 34.855.269,21 €                       | 84.834,97 €    | 1.632.981,45 €           | 33.137.452,79 €                            | 35.515.395,43 €         | -660.126,22 €   |
| 1.3 Liquiditätskredite                                     | 312.972,42 €                          | 312.972,42 €   | 0,00€                    | 0,00 €                                     | 3.419.042,26 €          | -3.106.069,84 € |
| 1.4 sonstige Geldschulden                                  | 0,00 €                                | 0,00 €         | 0,00€                    | 0,00€                                      | 0,00 €                  | 0,00€           |
| Verbindlichkeiten aus     kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0,00€                                 | 0,00 €         | 0,00 €                   | 0,00 €                                     | 0,00 €                  | 0,00 €          |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen        | 4.675,44 €                            | 4.675,44 €     | 0,00€                    | 0,00 €                                     | 405,52 €                | 4.269,92 €      |
| 4. Transferverbindlichkeiten                               | 1.304.179,21 €                        | -89.126,28 €   | 0,00€                    | 1.393.305,49 €                             | 1.393.305,49 €          | -89.126,28 €    |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten                              | 872.927,66 €                          | 872.927,66 €   | 0,00€                    | 0,00 €                                     | 403.826,96 €            | 469.100,70 €    |
| Schulden insgesamt   | 37.350.023,94 €                       | 1.186.284,21 € | 1.632.981,45 €           | 34.530.758,28 €                            | 40.731.975,66 €         | -3.381.951,72 € |
|  |                                       | l .            |                          | 1  |                         |                 |

<sup>1)</sup> Gliederung richtet sich nach der Bilanz

# Entwicklung der Rückstellungen

Stand: 09.01.2017

| Nummer Art der Rückstellung   | RS am 01.01. |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                               | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         |
|                               |              |              |              |              |              |              |              |              |
| 2811 PensionsrücksAktive      | 5.140.671    | 4.667.234    | 4.127.361    | 4.573.868    | 3.789.110    | 3.902.385    | 4.090.544    | 4.396.420    |
| 2811 PensionsrücksVersorg.    | 6.177.659    | 7.196.622    | 7.951.729    | 8.150.184    | 9.393.691    | 10.047.806   | 9.589.832    | 9.564.872    |
| 2812 BeihilferückstAktive     | 1.380.836    | 1.518.573    | 1.630.677    | 631.194      | 534.265      | 550.236      | 605.401      | 650.670      |
| 2812 BeihilferückstPassive    | -            | -            | -            | 1.124.725    | 1.324.510    | 1.416.741    | 1.419.295    | 1.415.601    |
| 2823 Altersteilzeitrückst.    | 203.314      | 87.357       | -            | -            | 1.178        | 14.395       | 16.610       | 18.120       |
| 2821 Urlaubsrückst.           | 287.406      | 284.002      | 333.331      | 351.879      | 254.955      | 331.132      | 318.612      | 318.612      |
| 2822 Überstundenrücks.        | 132.212      | 179.765      | 77.418       | 88.440       | 70.956       | 87.911       | 105.412      | 105.412      |
| 2851 Altlastenrückst.         | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            |
| 2861 Finanzausgleich          | -            | -            | -            | -            | -            | -            | 411.000      | -            |
| 2871 Gerichtsverfahrenrückst. | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            |
| 2891 Wertausgleich Stadtsan.  | 54.448       | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            |
| Gesamt                        | 13.376.545   | 13.933.553   | 14.120.516   | 14.920.290   | 15.368.665   | 16.350.606   | 16.556.706   | 16.469.707   |

| Nummer Art der Rückstellung   | mehr/weniger |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                               | 2010-2011    | 2011-2012    | 2012-2013    | 2013-2014    | 2014-2015    | 2015-2016    | 2016-2017    | 2017-2018    |
| 2811 PensionsrücksAktive      | 399.166      | - 473.437    | - 539.873    | 446.507      | - 784.758    | 113.275      | 188.159      | 305.876      |
| 2811 PensionsrücksVersorg.    | - 183.867    | 1.018.963    | 755.107      | 198.455      | 1.243.507    | 654.115      | - 457.974    | - 24.960     |
| 2812 BeihilferückstAktive     | 26.266       | 137.737      | 112.104      | - 999.483    | - 96.929     | 15.971       | 55.165       | 45.269       |
| 2812 BeihilferückstVersorg.   | -            | -            | -            | -            | 199.785      | 92.231       | 2.554        | - 3.694      |
| 2823 Altersteilzeitrückst.    | - 87.638     | - 115.957    | - 87.357     | -            | 1.178        | 13.217       | 2.215        | 1.510        |
| 2821 Urlaubsrückst.           | 2.644        | - 3.404      | 49.329       | 18.548       | - 96.924     | 76.177       | - 12.520     | -            |
| 2822 Überstundenrücks.        | - 41.537     | 47.553       | - 102.347    | 11.022       | - 17.484     | 16.955       | 17.501       | -            |
| 2851 Altlastenrückst.         | - 104.631    | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            |
| 2861 Finanzausgleich          | -            | -            | -            | -            | -            | -            | 411.000      | - 411.000    |
| 2871 Gerichtsverfahrenrückst. | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            |
| 2891 Wertausgleich Stadtsan.  | -            | - 54.448     | -            | -            | -            | -            | -            | -            |
| Gesamt                        | 10.404       | 557.008      | 186.963      | - 324.951    | 448.375      | 981.941      | 206.100      | - 86.999     |

# Übertragene Haushaltsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2016

14.02.2017

| Ergebnishaushalt |      | Anlage 5 |
|------------------|------|----------|
|                  | <br> |          |

| Ergebnishaushait                |  |           | Aniage 5                                      |
|---------------------------------|--|-----------|---|
| Produktsachkonto                | Bezeichung                               | Neuer HHR | Begründung                                    |
| 11104-4271-104-1                | Repräsentationen, Ehrengeschenke         | 3.120,35  | Maßnahmen noch offen;                         |
| 11104.4271000.104-2             | Aufwendungen der Öffentlichkeitsarbeit   | 6.560,88  | Maßnahmen noch offen;                         |
| 11104-4271-104-3                | Aufw. Städtepartnerschaft                | 920,46    | Übertrag Restmittel;                          |
| 11104-44315                     | Aufw. Dienstreisen                       | 132,80    | Übertrag Restmittel;                          |
| 11108-4211000                   | Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen     | 7.133,97  | offener Auftrag;                              |
| 11108-4211-108-10               | Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen     | 956,53    | offener Auftrag;                              |
| 11108-4431900-108-9             | Gerichts- und Prozesskosten              | 923,91    | Übertrag Restmittel;                          |
| 11109-4291000-109-1             | Aufw. Datenverarbeitung                  | 2.034,90  | Auftrag noch nicht abgeschlossen;             |
| 11110.4261100-110-3             | Aus- und Fortbildung Personalrat         | 382,00    | ausgefallene Fortbildung wird nachgeholt;     |
| 11110.4411000                   | Sonstige Personal-und Versorgungsaufw.   | 2.000,00  | Übertrag Restmittel;                          |
| 11110.4431500                   | Aufwendungen für Dienstreisen            | 200,00    | ausgefallene Fortbildung wird nachgeholt;     |
| 11111.4271000-111-1             | Aufwendungen Einführung NKR              | 29.881,00 | Auftrag noch nicht abgeschlossen;             |
| 11116-4211                      | Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen     | 9.927,79  | Umzug Mieter Hemker Str.;                     |
| 11116-4211000-1116-1            | Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen     | 58.922,06 | Auftrag noch nicht abgeschlossen;             |
| 12202-4222-1222-2               | Erwerb GwVG                              | 3.941,74  | Auftrag 2016, Lieferung u. Zahlung 2017;      |
| 12601-4221000                   | Unterhaltung des beweglichen Vermögen    | 5.539,81  | offene Aufträge 2016, Zahlungen erst in 2017; |
| 12601-4261200                   | Aufw. Für Schutzkleidung                 | 15.820,75 | Aufträge noch nicht abgeschlossen;            |
| 21105-4221                      | Unterh. D. bewegl. Vermögens             | 500,00    | Fortsetzung Anschaffungen;                    |
| 21106-4211000                   | Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen     | 6.448,22  | offener Auftrag;                              |
| 21106-4271-2116-1               | Außenstelle LAB                          | 1.093,04  | laufende Sachkosten;                          |
|                                 | Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen     | 23.686,97 | offener Auftrag;                              |
| 21108-4211                      | Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen     |           | 60.000 Umbaumaßnahme Hauptschulgebäude        |
| 21201-4211000                   | Ontern. Grundstucke u. baul. Amagen      | 60.000,00 |   |
| 24204 4224000 242 7             | Hatank Caritahaatan Maanahiiska          | C20 F4    | (Vorlage 53);                                 |
| 21201.4221000-212-7             | Unterh. Gerätekosten Mensaküche          | 639,54    | laufende Unterhaltung;                        |
| 21201-4271                      | Besondere Verw und Betriebskosten        | 541,86    | laufende Kosten;                              |
| 21504-4222                      | Erwerb GwVG                              | 1.000,00  | laufende Ausstattung, Kosten;                 |
| 21501-42712                     | Lehr- und Unterichtsmaterial             | 25.000,00 | laufende Ausstattung, Kosten;                 |
| 21501-4431                      | Geschäftsaufw. Schulen                   | 7.851,08  | laufende Ausstattung, Kosten;                 |
| 24301-42611                     | Aus- und Fortbildung                     | 821,50    | Abrechnung erfolgt noch;                      |
| 24301-4271-243-2                | Grundförderbedarf zur Sprachförderung    | 2.495,87  | Abrechnung erfolgt noch;                      |
| 24301-4452-243-8                | Erst. V. Gastschulgeldern                | 22.075,00 | Abrechnung erfolgt noch;                      |
| 25201-4221                      | Unterh. D. bewegl. Vermögens             | 2.477,48  | laufende Unterhaltung;                        |
| 25201-4222                      | Erwerb GwVG                              | 1.971,12  | laufende Unterhaltung;                        |
| 25201.4271000-252-4             | Kosten für Einzelveranstaltungen         | 4.955,13  | laufende Unterhaltung;                        |
| 25201-4281                      | Aufwendungen für Vorräte                 | 3.818,14  | laufende Unterhaltung;                        |
| 27101-4222                      | Erwerb GwVG                              | 202,34    | Fortsetzung Anschaffungen;                    |
| 27201-4211000                   | Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen     | 73.159,35 | offene Aufträge;                              |
| 27201-4221                      | Unterhaltung des beweglichen Vermögen    | 700,00    | laufende Unterhaltung;                        |
| 28102.4318000 2811-10           | Ortsratsmittel OT Bramsche-Mitte         | 19.041,64 | Restmittel übertragen;                        |
| 28102.4318000 2811-11           | Ortsratsmittel OT Achmer                 | 10.596,88 | Restmittel übertragen;                        |
| 28102.4318000 2811-12           | Ortsratsmittel OT Pente                  | 1.983,49  | Restmittel übertragen;                        |
| 28102.4318000 2811-13           | Ortsratsmittel OT Engter                 | 5.092,66  | Restmittel übertragen;                        |
| 28102.4318000 2811-14           | Ortsratsmittel OT Schleptrup             | 6.055,03  | Restmittel übertragen;                        |
| 28102.4318000 2811-15           | Ortsratsmittel OT Kalkriese              | 2.488,74  | Restmittel übertragen;                        |
| 28102.4318000 2811-16           | Ortsratsmittel OT Evinghausen            | 301,53    | Restmittel übertragen;                        |
| 28102.4318000 2811-17           | Ortsratsmittel OT Epe                    | 3.744,32  | Restmittel übertragen;                        |
| 28102.4318000 2811-18           | Ortsratsmittel OT Sögeln                 | 176,54    | Restmittel übertragen;                        |
| 28102.4318000 2811-19           | Ortsratsmittel OT Hesepe                 | 5.665,80  | Restmittel übertragen;                        |
| 28102.4318000 2811-20           | Ortsratsmittel OT Ueffeln                | 177,32    | Restmittel übertragen;                        |
| 28102.4318000 2811-21           | Ortsratsmittel OT Balkum                 | 283,70    | Restmittel übertragen;                        |
| 28102.4318000 2811-22           | Ortsratsmittel OT Lappenstuhl            | 1.797,22  | Restmittel übertragen;                        |
| 31199.4261100                   | Aus -und Fortbildung                     | 6.160,29  | Übertrag Restmittel;                          |
| 31199.4431500                   | Aufw. für Dienstreisen                   | 499,38    | Übertrag Restmittel;                          |
| 31301-4339000 -31321-7          | Sonstige soziale Leistungen              | 6.772,50  | laufende Projekte;                            |
| 35170-4318-3517-8               | Zusch. Diakonisches Werk-Bramscher Tafel | 432,00    | laufende Projekte;                            |
|                                 |  | 240,27    | laufende Projekte;                            |
| 35170-4271-3517-01              | Aufw. Ehrenamtskoordinatorin             |           |   |
| 36101-4331-361-13<br>36301-4351 | Projekt "Frühe Hilfen"                   | 4.130,42  | laufende Projekte;                            |
| 36201-4251                      | Haltung von Fahrzeugen                   | 3.328,81  | laufende Unterhaltung;                        |
| 36301-4271-363-1                | Aufwendungen Stadtjugendpflege           | 150,30    | Budget Stadtjugendpflege;                     |
| 36301-4271-363-2                | Projektbezogene Beteiligung Jugendlicher | 37,74     | Budget Stadtjugendpflege;                     |

| Produktsachkonto     | Bezeichung                                   | Neuer HHR    | Begründung                                       |
|----------------------|--|--------------|--|
| 36301-4271-363-3     | Sachaufwendungen Jugendsozialarbeit          | 99,87        | Budget Stadtjugendpflege;                        |
| 36301-4271-363-4     | Aufw. Jugendparlament                        | 5.050,46     | Für die Skateranlage "gespart"                   |
| 36301-4271-363-5     | Sachkosten Jugendparlament                   | 69,14        | Kosten Jugendparlament;                          |
| 36501-4211000        | Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen         | 1.155,37     | offener Auftrag;                                 |
| 36501-4318-365-1     | Zuschüsse Kindergärten und Spielkreise       | 128.107,92   | Abrechnung 2016 erfolgt noch                     |
| 36601-4211           | Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen         | 4.938,50     | neue Eingangstür JZ Hesepe;                      |
| 36602-4212000        | Unterhaltung des beweglichen Vermögen        | 13.185,80    | offene Aufträge Reinigung Spielplätze;           |
| 36603-4271-3663-1    | Allg. Aufwendungen Jugendtreff               | 123,84       | laufende Kosten;                                 |
| 42101-4452000-421-1  | Benutzungsentgelt Sporth. Gymnasium          | 2.500,00     | Abrechnung erfolgt noch;                         |
| 42401-4212000        | Unterh. Sonstiges unbewegl. Vermögen         | 5.697,87     | offener Auftrag;                                 |
| 42401-4222000        | Erwerb GwVG                                  | 1.279,91     | notwendige Anschaffungen; in 2016 nicht erfolgt; |
| 42406-4211           | Unterh. Grundstücke u. baul. Anlagen         | 3.478,77     | LED-Beleuchtung Umkleiden;                       |
| 51101.4271000 511-1  | Planungsaufwendungen                         | 86.969,92    | offener Auftrag;                                 |
| 51101-4271000-511-2  | Aufw. Für Wasserrechtsanträge                | 2.380,00     | offener Auftrag;                                 |
| 51101-4271000-511-3  | Kosten der Umlegung                          | 170.000,00   | Abrechnung erfolgt in 2017                       |
| 51199-4261100-5119-1 | Aus- und Fortbildung-Bauverw.                | 533,80       | Übertrag Restmittel;                             |
| 51199.4261100-5119-2 | Aus- und Fortbildung-Planung/Umwelt          | 1.806,15     | Übertrag Restmittel;                             |
| 51199.4261100.5119-3 | Aus- und Fortbildung-Gebäudem.               | 3.468,45     | Übertrag Restmittel;                             |
| 51199.4261100.5119-4 | Aus- und Fortbildung-Tiefbau                 | 1.380,00     | Übertrag Restmittel;                             |
| 51199-4431500-5119-1 | Auf. Dienstreisen- Bauverw.                  | 400,00       | Übertrag Restmittel;                             |
| 51199-4431500-5119-2 | Auf. Dienstreisen-Planung und Umwelt         | 3.500,00     | Übertrag Restmittel;                             |
| 51199-4431500-5119-3 | Auf. Dienstreisen-Gebäudem.                  | 3.657,24     | Übertrag Restmittel;                             |
| 51199-4431500-5119-4 | Auf. Dienstreisen -Tiefbau                   | 1.500,00     | Übertrag Restmittel;                             |
| 54101-4212100        | Unterh. Gemeindestraßen                      | 24.759,71    | witterungsbedingt geschoben;                     |
| 54101-4271-541-4     | Planungsleistungen Straßenbau                | 3.055,32     | offener Auftrag;                                 |
| 54101-42121-541-7    | Sanierung Münsterplatz                       | 56.962,94    | offener Auftrag;                                 |
| 54101-42121-541-9    | Sanierung Marktplatz                         | 8.334,79     | offener Auftrag;                                 |
| 55101.4212000        | Unterhaltung d.sonst. unbewegl. Verm.        | 45.906,02    | offener Auftrag;                                 |
| 55101.4291000-551-1  | Aufnahme v. Bäumen f.d.Baumkataster          | 19.245,60    | offener Auftrag;                                 |
| 55301-4291-553-1     | Kalkulation Friedhofsgebühren                | 4.881,00     | Auftrag erteilt;                                 |
| 55501-421211         | Unterh. Forst- und Wirtschaftswege           | 63.751,37    | Wege erst jetzt abgerechnet;                     |
| 55501-4212120        | Unterhaltung Durchlässe                      | 1.296,79     | offene Rechnung;                                 |
| 56101-4271-561-3     | Auf. F. Kompostierung v. Gartenrückständen   | 27.375,00    | Rechnung Firma im Februar;                       |
| 56101-4271-561-9     | Kartierung von Wegerandstreifen              | 16.164,68    | offener Auftrag;                                 |
| 57102-4271000-5712-3 | Cityoffensive, Vermarktung Wirtschaftsstand. | 3.781,06     | s. Bezeichnung                                   |
|                      | Summe Ergebnishaushalt                       | 1.183.789,46 | -  |

14.02.2017

|                            |   | neuer       |  |
|----------------------------|---|-------------|--|
| ${\bf Produkts a chkonto}$ | Bezeichung                                  | Übertrag    | Begründung   |
|                            |   | 2017        |  |
| Produkt 11108 - Zen        | trale Verwaltung                            | 2017        |  |
| )292000S-108-21            | Verlegung des EDV-Raums                     | 120.000,00  | Umsetzung in 2017                                    |
| 0620000S                   | Maschinen u. techn. Anlagen                 | 17.500,00   | Reißwolf in 2017                                     |
| 0720000S                   | Betriebs- u. Geschäftsausstattungen         | 17.087,55   | Anschaffung Möbel in 2017                            |
| 0750000S                   | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €        | 941,98      | Anschaffung Möbel in 2017  Anschaffung Möbel in 2017 |
| 07300003                   | Sammerp.i. bewegi. veriii. 150-1.000 €      | 341,30      | Alischaffung Mobel III 2017                          |
| Produkt 11109 - ED\        |   |             |  |
| 0025000S                   | DV-Software - Lizenzen                      | 45.000,00   | Aufträge noch nicht abschlossen;                     |
| 0025000S-109-3             | Anschaffung neue Finanzsoftware             | 150.000,00  | Umsetzung der Maßnahme in 2017;                      |
| 0720000S                   | Betriebs- u. Geschäftsausstattungen         | 258.969,99  | Aufträge noch nicht abgeschlossen (DMS und 2.        |
|                            |   |             | Rechnerraum)   |
| 075000S                    | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €        | 33.400,00   | Aufträge noch nicht abgeschlossen;                   |
| Produkt 11115 - Lieg       | ्।<br>genschaftsverwaltung/Wohn- u. Gewerbe | grundstücke |  |
| 0121000S                   | Ankauf Wohnbaugrundstücke                   | 145.836,26  | in 2016 nicht vollzogene Grundstückskäufe;           |
| 0122000S                   | Erwerb v. Gewerbegrundstücken               | 132.009,33  | in 2016 nicht vollzogene Grundstückskäufe und        |
|                            |   | <u> </u>    | Abbrucharbeiten;                                     |
| 0190000S                   | Erwerb v.sonst.unbebauten                   | 38.870,70   | in 2016 nicht vollzogene Grundstückskäufe;           |
|                            | Grundstücken                                |             |  |
| Produkt 11116 - Gel        | päudemanagement/Mietwohnungen               |             |  |
| 0212000S 1116-10           | Sanierung städt. Mietwohngebäude            | 81.643,63   | offene Aufträge                                      |
| 0212000S-1116-15           | Gebäude, Aufbauten                          | 25.872,58   | offene Aufträge                                      |
|                            | entliche Sicherheit und Ordnung             |             | onene manti age                                      |
| 0750000S                   | Ankauf Waffenentladestation                 | 745,54      | Verwendung Stahlschrank Kfz-Zulassung                |
| Produkt 12601 - Bra        |   | 743,34      | Verwendung Stamsenrank Kiz Zalassang                 |
| 0252000S-126-12            | Baukosten Feuerwehr Engter                  | 365.945,09  | Neubau Gebäude Engter                                |
| 0371000S                   | Bau von Feuerlöschteichen                   | 1.218,96    | Mittel Stapelberger Weg u. GE/GI Schleptrup;         |
|                            |   |             |  |
| 0610000S                   | Fahrzeuge                                   | 201.172,15  | Aufträge noch nicht abgeschlossen; Budget;           |
| 0720000S                   | Betriebs- und Geschäftsausstattung          | 26.306,23   | Beschaffung Ausrüstung, Aufträge noch nicht          |
|                            |   |             | abgeschlossen;                                       |
| 0750000S                   | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €        | 8.881,92    | Beschaffung Ausrüstung, Aufträge noch nicht          |
|                            |   |             | abgeschlossen;                                       |
| Produkt 21101 - GS         |   |             |  |
| 0750000S                   | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €        | 13.450,54   | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar;          |
| 0751000S                   | EDV-Ausstattung Schulen                     | 3.097,91    | Fortsetzung der EDV-Ausstattung der Schule;          |
| Produkt 21102 - GS         |   | ļ           |  |
| 0232000S                   | Gebäude, Aufbauten und                      | 12.500,00   | Fertiggarage wird in 2017 angeschafft                |
|                            | Betriebsvorrichtungen bei Schulen           |             |  |
| 0720000S                   | Betriebs- und Geschäftsausstattung          | 214,12      | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar;          |
| 0750000S                   | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €        | 4.712,45    | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar;          |
| 0751000S                   | EDV-Ausstattung Schulen                     | 8.697,00    | Fortsetzung der EDV-Ausstattung der Schule;          |
| Produkt 21103 - GS         |   |             | -  |
| 0750000S                   | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €        | 5.298,79    | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar;          |
| 0720000S                   | Betriebs- und Geschäftsausstattung          | 17.579,21   | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar;          |
| 0751000S                   | EDV-Ausstattung Schulen                     | 1.094,19    | Fortsetzung der EDV-Ausstattung der Schule;          |

| Produktsachkonto     | Bezeichung                              | neuer     | Begründung                                  |
|----------------------|---|-----------|---|
| Trouuktsachkonto     | bezelending                             | Übertrag  | Degrandung                                  |
|                      |   | 2017      |   |
| Produkt 21104 - GS I |   |           |   |
| 0232000S             | Schulgebäude                            | 4.897,00  | Schlussrechnungen fehlen noch               |
| 0750000S             | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €    | 9.841,91  | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar; |
| 0720000S             | Betriebs- und Geschäftsausstattung      | 8.167,40  | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar; |
| Produkt 21105 - GS E | î e e e e e e e e e e e e e e e e e e e |           |   |
| 0751000S             | EDV-Ausstattung Schulen                 | 5.000,00  | Fortsetzung der EDV-Ausstattung der Schule; |
| Produkt 21106 - GS I |   |           |   |
| 0750000S             | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €    | 2.571,68  | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar; |
| Produkt 21107 - GS l | Jeffeln                                 |           |   |
| 0232000S             | Brandschutz                             | 25.000,00 | Fortsetzung der EDV-Ausstattung der Schule; |
| 0750000S             | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €    | 1.946,39  | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar; |
| Produkt 21108- GS E  |   |           |   |
| 0232000S-2118-10     | Flucht und Rettungswegekonzept          | 1.438,61  | Schlussrechnungen fehlen noch               |
| 0750000S             | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €    | 1.172,95  | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar; |
| 0720000S             | BGA                                     | 550,00    | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar; |
| 0720000-2118-2       | Neueinrichtung Mensa                    | 49,82     | fortgesetzte Anschaffung für die Mensa;     |
| Produkt 21201 - Hau  |   |           |   |
| 0232000S-212-13      | Sanierung Gebäude und Turnhalle         | 19.154,28 | Es bestehen noch offene Aufträge            |
| 0750000S             | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €    | 2.360,05  | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar; |
| Produkt 21501 - Rea  | Ischule                                 |           |   |
| 0720000S             | Betriebs- und Geschäftsausstattung      | 3.000,00  | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar; |
| 0750000S             | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €    | 6.400,00  | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar; |
| Produkt 24301 - Serv | l<br>viceleistungen des Schulträgers    |           |   |
| 072000-243-13        | Ersatzbeschaffung Möbel an GS           | 11.148,49 | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar; |
| 0720000-243-15       | Inklusion an Schulen                    | 11.872,68 | fortgesetzte Anschaffung von Schulmobiliar; |
| 0751000              | EDV-Ausstattung Schulen                 | 5.253,13  | Fortsetzung der EDV-Ausstattung der Schule; |
| Produkt 25201 - Tucl | hmacherMuseum                           |           |   |
| 0620000S             | Maschinen und techn. Anlagen            | 4.500,00  | künftige Anschaffungen;                     |
| 0720000S             | Betriebs- u. Geschäftsausstattungen     | 7.829,99  | Aufträge für Schränke sind vergeben.        |
| 0750000S             | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €    | 8.827,09  | Aufträge für Schränke sind vergeben.        |
| Produkt 27101 - Voll | kshochschule                            |           |   |
| 0750000S             | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €    | 567,76    | fortgesetzte Anschaffung von Mobiliar;      |
| Produkt 27201 - Büc  |   |           |   |
| 0242000S-272-10      | San. Bücherei, Personenaufzug           | 15.827,76 | Maßnahme noch nicht abgeschlossen;          |
| 0720000              | Betriebs- und Geschäftsausstattung      | 60.367,94 | VE 2017                                     |
| 0750000S             | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €    | 10.009,82 | Neuausstattung Bücherei;                    |
|                      | lachlosenunterkünfte                    |           |   |
| 0222000S-3154-11     | Umbau Malgartener Str. 12               | 7.048,05  | Schlussrechnung fehlt noch                  |
| Produkt 36201 - Juge |   |           |   |
| 0750000              | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €    | 364,18    | fortgesetzte Anschaffungen;                 |

| Produkt 36301 - Jugendsozialarbeit   | Produktsachkonto     | Bezeichung                                 | neuer<br>Übertrag | Begründung                                  |
|--|----------------------|--|-------------------|---|
| Produkt 36301 - Jugendsozialarbeit   |                      |  | _                 |   |
| Produkt 36501 - Kindertagesstätten   | Produkt 36301 - Jugo | andsozialarheit                            | 2017              |   |
| Produkt 36501 - Kindertagesstätten   |                      |  | 1.000.00          | fortgesetzte Anschaffungen:                 |
|  | 0730000              | Janimeipin bewegi. veriii. 130 1.000 e     | 1.000,00          | Tortgesetzte / tilsenamangen,               |
|  |                      |  |                   |   |
|  |                      |  |                   |   |
|  | 0048000S-365-006     | Š  | •                 | i i   |
| 00480005-365-30         Zuschuss Essensraum         90.000,00         Maßnahme im Bau;           022200005         Gebäudek Kita Im Sande         35.000,00         Maßnahme im Bau;           0222000-365-003         Gebäude Kita Engter "Pliffikus"         200.000,00         Maßnahme im Bau;           0222000-365-007         Gebäude Kita Hesepe         13.000,00         Maßnahme im Bau;           0222000-365-009         Gebäude Kita Hesepe         175.000,00         Maßnahme im Bau;           02221005 365-039         Gebäude Kita AWO Bramsche         19.000,00         Maßnahme im Bau;           07200005-365-29         Einrichtung Essensräume         10.000,00         Maßnahme im Bau;           07200005 365-209         Bertiebs- u. Geschäftsausstattungen         60.818,17         Neue Spielgeräte werden angeschafft           Produkt 42602 - Strinderspielplätze         10.000,00         Maßnahme im Bau;         Wespielgeräte werden angeschafft           07200005 3662-10         Elinrichtung von Kinderspielplätzen         3.373,36         Übertrag Restmittel;           07200005 424-16         Sanierung Sportplatz Wiederhall         75.000,00         Maßnahme beginnt nach Leerstand           07200005 424-10         Anschaff, v. bewegl. Vermögen - Sportgeräte         13.404,44         Aufträge erteilt, noch nicht abgeschlossen;           02420005         Gebäude,   | 0222000S 365-010     | <del>'</del>                               | 25.000,00         | i i   |
|  | 0222000S-365-28      | Planungs-u.Baukosten Essensräume           | •                 |   |
| 0222000-365-003         Gebäude Kita Im Sande         35.000,00         Maßnahme im Bau;           0222000-365-006         Gebäude Kita Engter "Pfiffikus"         200.000,00         Maßnahme im Bau;           0222000-365-007         Gebäude Kita Engter "Pfiffikus"         200.000,00         Maßnahme im Bau;           0222000-365-009         Gebäude Kita AWO Bramsche         175.000,00         Maßnahme im Bau;           022000-365-009         Binichtung Essensräume         10.000,00         Maßnahme im Bau;           07200005-365-29         Einrichtung Essensräume         10.000,00         Maßnahme im Bau;           07200005         Betriebs- u. Geschäftsausstattungen         40.000,00         Maßnahme im Bau;           07200005         Betriebs- u. Geschäftsausstattungen         60.818,17         Neue Spielgeräte werden angeschafft           07200005         Betriebs- u. Geschäftsausstattungen         75.000,00         Maßnahme im Bau;           07200005         Gebäude Kita AWO Bramsche         60.818,17         Übertrag Restmittel;           07200005         Betriebs- u. Geschäftsausstattungen         75.000,00         Maßnahme im Bau;           07200005         Gebäude Kita AWO Bramsche         75.000,00         Maßnahme im Bau;           0720005         Gebäude Kita Hungen in Spielpfatten         75.000,00         Maßnahme noch nicht  | 0048000S-365-30      |  | •                 |   |
|  |                      |  | •                 | ·   |
| 1.000,00   |                      |  | 35.000,00         |   |
| 175.000,00   |                      |  |                   | Maßnahme im Bau;                            |
| Description  | 0222000-365-007      | Gebäude Kita Hesepe                        | 13.000,00         | Maßnahme im Bau;                            |
| II)  | 0222000-365-009      |  | 175.000,00        | Maßnahme im Bau;                            |
| 0720000S-365-29Einrichtung Essensräume10.000,00Maßnahme im Bau;072000OSBGA Kita AWO Bramsche40.000,00Maßnahme im Bau;072000OSBetriebs- u. Geschäftsausstattungen60.818,17Neue Spielgeräte werden angeschafftProdukt 36602 - Kinderspielplätze272000OS 3662-10Einrichtung von Kinderspielplätzen3.373,36Übertrag Restmittel;Produkt 42401 - Sportplätze u. gebäude75.000,00Maßnahme beginnt nach Leerstand0620000SMaschinen u. techn. Anlagen10.015,04Anschaffung von Zubehör in 2017071000OS 424-15Eincuerung von<br>Zaunanlagen/Ballfangnetzen2.266,06Anschaffung von Zubehör in 2017072000OS 424-10Anschaff. v. bewegl. Vermögen -<br>Sportgeräte-2.266,06Anschaffungen in 2017;Produkt 42402 - Mehrzweckhalle Kalkriese9.342,29Aufträge vorhanden024200OSGebäude, Aufbauten u.<br>Betriebsvorrichtungen9.342,29Aufträge vorhanden011100OS 511-14Ausgleichsraghn. "Hinter Kellens<br>  | 0222100S 365-13      | Ausbau einer Krippe KiGa im Sande (KP      | 1.974,65          | Sicherheitseinbehalt                        |
| 07200005BGA Kita AWO Bramsche40.000,00Maßnahme im Bau;07200005Betriebs- u. Geschäftsausstattungen60.818,17Neue Spielgeräte werden angeschafftProdukt 36602 - Kinderspielplätze3.373,36Übertrag Restmittel;07200005 3662-10Einrichtung von Kinderspielplätzen3.373,36Übertrag Restmittel;Produkt 42401 - Sportplätze ugebäude75.000,00Maßnahme beginnt nach Leerstand06200005Maschien u. techn. Anlagen10.015,04Anschaffung von Zubehör in 201707100005 424-15Erneuerung von<br>Zaunanlagen/Ballfangnetzen13.404,44Aufträge erteilt, noch nicht abgeschlossen;07200005 424-10Anschaff. v. bewegl. Vermögen -<br>Sportgeräte-2.266,06Anschaffungen in 2017;Produkt 42402 - Mehrzweckhalle Kalkriese9.342,29Aufträge vorhanden02420005Gebäude, Aufbauten u.<br>Betriebsvorrichtungen9.342,29Aufträge vorhandenProdukt 51101 -Bauleitplanung-33.932,52Ausgleichs-/Ersatzmaßn. "Hinter Kellens Gärten"01110005 511-16Ausgleichsmaßn. Bpl. 145, GE westl. L 786.477,95Pflegearbeiten;01110005 511-10Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen1.500,00Nachpflanzungen;0111000-511-21Ersatzmaßnahmen Hemke III25.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-22Ersatzmaßnahmen Steingräberweg10.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-23Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen42.802,37Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-24Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen49.2   |                      | II)  |                   |   |
| Description  | 0720000S-365-29      | Einrichtung Essensräume                    | 10.000,00         | Maßnahme im Bau;                            |
| Produkt 36602 - Kinderspielplätze 0720000S 3662-10   Einrichtung von Kinderspielplätzen   3.373,36   Übertrag Restmittel; Produkt 42401 - Sportplätze u gebäude 0242000S 424-16   Sanierung Sportplatz Wiederhall   75.000,00   Maßnahme beginnt nach Leerstand   0620000S   Maschinen u. techn. Anlagen   10.015,04   Anschaffung von Zubehör in 2017   0710000S 424-15   Erneuerung von Zaunanlagen/Ballfangnetzen   2.266,06   Anschaffungen in 2017;   Anschaff. v. bewegl. Vermögen - Sportgeräte-Produkt 42402 - Mehrzweckhalle Kalkriese   9.342,29   Aufträge vorhanden   Betriebsvorrichtungen   Produkt 51101 - Bauleitplanung- 0111000S 511-14   Ausgleichsr-/Frsatzmaßn. "Hinter Kellens Gärten"   33.932,52   Görten"   0111000S 511-16   Ausgleichsmaßn. Bpl. 145, GE westl. L 78   6.477,95   Pflegearbeiten;   0111000S 511-21   Ersatzmaßnahmen Hemke III   25.000,00   Maßnahme noch nicht abgeschlossen;   0111000-511-21   Ersatzmaßnahmen Hemke III   25.000,00   Maßnahme noch nicht abgeschlossen;   0111000-511-22   Ersatzmaßnahmen Steingräberweg   10.000,00   Maßnahme noch nicht abgeschlossen;   0111000-511-23   Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen   42.802,37   Maßnahme noch nicht abgeschlossen;   0351100-511-24   Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen   49.241,20   Maßnahme noch nicht abgeschlossen;   Engter   0351100-511-18   Entwicklungskosten GI Schleptrup   575,00   Auftrag "planerischer Mehraufwand";   Hof Kemnade;   H    | 0720000-365-009      | BGA Kita AWO Bramsche                      | 40.000,00         | Maßnahme im Bau;                            |
| O720000S 3662-10   Einrichtung von Kinderspielplätzen   S.373,36   Übertrag Restmittel;   O24200S 424-16   Sanierung Sportplatz Wiederhall   75.000,00   Maßnahme beginnt nach Leerstand   O62000OS   Maschinen u. techn. Anlagen   10.015,04   Anschaffung von Zubehör in 2017   O71000OS 424-15   Erneuerung von Zunnanlagen/Ballfangnetzen   2.266,06   Anschaffungen in 2017;   Sportgeräte-   Produkt 42402 - Mehrzweckhalle Kalkriese   O24200OS   Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen   Produkt 51101 - Bauleitplanung:   O11100OS 511-14   Ausgleichs-/Ersatzmaßn. "Hinter Kellens   Gärten"   O11100OS 511-16   Ausgleichsmaßn. Bpl. 145, GE westl. L 78   G.477,95   Pflegearbeiten;   O11100OS 511-12   Ersatzmaßnahmen Hemke III   D25,000,00   Maßnahme noch nicht abgeschlossen;   O11100O-511-22   Ersatzmaßnahmen Steingräberweg   O1110OO-511-23   Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen   G2.846,49   Maßnahme noch nicht abgeschlossen;   O1110OO-511-24   Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen   G2.800,00   Maßnahme noch nicht abgeschlossen;   O1110OO-511-24   Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen   G2.800,00   Maßnahme noch nicht abgeschlossen;   O1110OO-511-24   Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen   G2.846,49   Maßnahme noch nicht abgeschlossen;   O1110OO-511-25   Ersatzmaßnahmen Steingräberweg   O1100O-511-26   O1100O-511-27   O1100O-511-28   O1100O-511-28   O1100O-511-29   O1100O-   | 0720000S             | Betriebs- u. Geschäftsausstattungen        | 60.818,17         | Neue Spielgeräte werden angeschafft         |
| Produkt 42401 - Sportplätze ugebäude75.000,00Maßnahme beginnt nach Leerstand0242000S 424-16Sanierung Sportplatz Wiederhall75.000,00Maßnahme beginnt nach Leerstand062000SMaschinen u. techn. Anlagen10.015,04Anschaffung von Zubehör in 2017071000S 424-15Erneuerung von<br>Zaunanlagen/Ballfangnetzen13.404,44Aufträge erteilt, noch nicht abgeschlossen;072000S 424-10Anschaff. v. bewegl. Vermögen -<br>Sportgeräte-2.266,06Anschaffungen in 2017;Produkt 42402 - Mehrzweckhalle KalkrieseGebäude, Aufbauten u.<br>Betriebsvorrichtungen9.342,29Aufträge vorhandenProdukt 51101 - Bauleitplanung-Ausgleichs-/Ersatzmaßn. "Hinter Kellens<br>Gärten"33.932,52Flegearbeiten;0111000S 511-16Ausgleichsmaßn. Bpl. 143, Südl. Bramscher<br>Allee1.500,00Nachpflanzungen;011100OS 511-17Öffentl. Grünfl.Bpl. 143, südl. Bramscher<br>Allee1.500,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;011100OS-511-20Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen<br>Ueffeln/Balkum25.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;011100O-511-21Ersatzmaßnahmen Hemke III<br>Outpublichsmaßn. Wegerandstreifen<br>Sögeln42.802,37Maßnahme noch nicht abgeschlossen;011100O-511-24Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen<br>Engter49.241,20Maßnahme noch nicht abgeschlossen;035110O-511-18Entwicklungskosten GI Schleptrup575,00Auftrag "planerischer Mehraufwand";1660110SErwerb von Werteinh. f. sonst.28.510,20Hof Kemnade;  | Produkt 36602 - Kind | lerspielplätze                             |                   |   |
| 0242000S 424-16Sanierung Sportplatz Wiederhall75.000,00Maßnahme beginnt nach Leerstand062000SMaschinen u. techn. Anlagen10.015,04Anschaffung von Zubehör in 2017071000S 424-15Erneuerung von<br>Zaunanlagen/Ballfangnetzen13.404,44Aufträge erteilt, noch nicht abgeschlossen;072000S 424-10Anschaff v. bewegl. Vermögen -<br>Sportgeräte-2.266,06Anschaffungen in 2017;Produkt 42402 - Mehrzweckhalle Kalkriese9.342,29Aufträge vorhanden024200SGebäude, Aufbauten u.<br>Betriebsvorrichtungen9.342,29Aufträge vorhandenProdukt 51101 - Bauleitplanung:33.932,520111000S 511-14Ausgleichs-/Ersatzmaßn. "Hinter Kellens<br>Gärten"33.932,520111000S 511-16Ausgleichsmaßn. Bpl. 145, GE westl. L 786.477,95Pflegearbeiten;0111000S 511-17Öffentl. Grünfl.Bpl. 143, südl. Bramscher<br>Allee1.500,00Nachpflanzungen;0111000S-511-20Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen<br>Ueffeln/Balkum62.846,49Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-21Ersatzmaßnahmen Hemke III25.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-22Ersatzmaßnahmen Steingräberweg10.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-24Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen<br>Sögeln49.241,20Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0351100-511-18Entwicklungskosten Gl Schleptrup575,00Auftrag "planerischer Mehraufwand";1660110SErwerb von Werteinh. f. sonst.28.510,20Hof Kemnade;   | 0720000S 3662-10     | Einrichtung von Kinderspielplätzen         | 3.373,36          | Übertrag Restmittel;                        |
| 0620000SMaschinen u. techn. Anlagen10.015,04Anschaffung von Zubehör in 20170710000S 424-15Erneuerung von<br>Zaunanlagen/Ballfangnetzen13.404,44Aufträge erteilt, noch nicht abgeschlossen;072000S 424-10Anschaff. v. bewegl. Vermögen -<br>Sportgeräte-2.266,06Anschaffungen in 2017;Produkt 42402 - Mehrzweckhalle Kalkriese9.342,29Aufträge vorhanden0242000SGebäude, Aufbauten u.<br>Betriebsvorrichtungen9.342,29Aufträge vorhandenProdukt 51101 -Bauleitplanung-<br>0111000S 511-14Ausgleichs-/Ersatzmaßn. "Hinter Kellens<br>Gärten"33.932,520111000S 511-16Ausgleichsmaßn. Bpl. 145, GE westl. L 786.477,95Pflegearbeiten;0111000S 511-17öffentl. Grünfl.Bpl. 143, südl. Bramscher<br>Allee1.500,00Nachpflanzungen;0111000S-511-20Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen<br>Ueffeln/Balkum25.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-21Ersatzmaßnahmen Hemke III25.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-22Ersatzmaßnahmen Steingräberweg<br>Unit 1000-511-2310.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-24Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen<br>Sögeln42.802,37Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111005-511-18Entwicklungskosten Gl Schleptrup575,00Auftrag "planerischer Mehraufwand";1660110SErwerb von Werteinh. f. sonst.28.510,20Hof Kemnade;   | Produkt 42401 - Spor | rtplätze ugebäude                          |                   |   |
| 13.404,44   Aufträge erteilt, noch nicht abgeschlossen;   2aunanlagen/Ballfangnetzen   2.266,06   Anschaffungen in 2017;   Sportgeräte-  | 0242000S 424-16      | Sanierung Sportplatz Wiederhall            | 75.000,00         | Maßnahme beginnt nach Leerstand             |
| Zaunanlagen/Ballfangnetzen   Caunanlagen/Ballfangnetzen   Caunanlagen/Ba   | 0620000S             | Maschinen u. techn. Anlagen                | 10.015,04         | Anschaffung von Zubehör in 2017             |
| 0720000S 424-10Anschaff. v. bewegl. Vermögen - Sportgeräte-2.266,06Anschaffungen in 2017;Produkt 42402 - Mehrzweckhalle Kalkriese9.342,29Aufträge vorhanden0242000SGebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen9.342,29Aufträge vorhandenProdukt 51101 - Bauleitplanung-0111000S 511-14Ausgleichs-/Ersatzmaßn. "Hinter Kellens Gärten"33.932,520111000S 511-16Ausgleichsmaßn. Bpl. 145, GE westl. L 786.477,95Pflegearbeiten;0111000S 511-17Öffentl. Grünfl.Bpl. 143, südl. Bramscher Allee1.500,00Nachpflanzungen;0111000S 511-20Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Ueffeln/Balkum62.846,49Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-21Ersatzmaßnahmen Hemke III25.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-22Ersatzmaßnahmen Steingräberweg10.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-23Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Sögeln42.802,37Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-24Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Engter49.241,20Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0351100-511-18Entwicklungskosten GI Schleptrup575,00Auftrag "planerischer Mehraufwand";1660110SErwerb von Werteinh. f. sonst.28.510,20Hof Kemnade;   | 0710000S 424-15      | Erneuerung von                             | 13.404,44         | Aufträge erteilt, noch nicht abgeschlossen; |
| Sportgeräte- Produkt 42402 - Mehrzweckhalle Kalkriese  0242000S Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen  Produkt 51101 - Bauleitplanung- 0111000S 511-14 Ausgleichs-/Ersatzmaßn. "Hinter Kellens Gärten"  0111000S 511-16 Ausgleichsmaßn. Bpl. 145, GE westl. L 78 6.477,95 Pflegearbeiten;  0111000S 511-17 öffentl. Grünfl.Bpl. 143, südl. Bramscher Allee 0111000S 511-20 Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Ueffeln/Balkum 011100O-511-21 Ersatzmaßnahmen Hemke III 25.000,00 Maßnahme noch nicht abgeschlossen; 011100O-511-22 Ersatzmaßnahmen Steingräberweg 10.000,00 Maßnahme noch nicht abgeschlossen; 011100O-511-24 Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Sögeln 01110O-511-24 Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Sögeln 01110O-511-24 Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Sögeln 01110O-511-24 Entwicklungskosten GI Schleptrup 575,00 Auftrag "planerischer Mehraufwand"; 1660110S Erwerb von Werteinh. f. sonst. 28.510,20 Hof Kemnade;  |                      | Zaunanlagen/Ballfangnetzen                 |                   |   |
| Produkt 42402 - Mehrzweckhalle Kalkriese   9.342,29   Aufträge vorhanden   | 0720000S 424-10      | Anschaff. v. bewegl. Vermögen -            | 2.266,06          | Anschaffungen in 2017;                      |
| Produkt 51101 - Bauleitplanung-  O111000S 511-14   Ausgleichs-/Ersatzmaßn. "Hinter Kellens Gärten"   O111000S 511-16   Ausgleichsmaßn. Bpl. 145, GE westl. L 78   G.477,95   Pflegearbeiten;   O111000S 511-17   Öffentl. Grünfl.Bpl. 143, südl. Bramscher Allee   O11100OS-511-20   Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Ueffeln/Balkum   O11100O-511-21   Ersatzmaßnahmen Hemke III   O11100O-511-22   Ersatzmaßnahmen Steingräberweg   O1110OO-511-23   Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Sögeln   O1110OO-511-24   Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Bigler   O1110OO-511-24   Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Bigler   O1110OO-511-18   Entwicklungskosten GI Schleptrup   O1110OO-511-18   Entwicklungskosten GI Schleptrup   O110OO-510-00   O110OO-511-18   Entwicklungskosten GI Schleptrup   O110OO-510-00   O110OO-511-18   Entwicklungskosten GI Schleptrup   O110OO-510-00   O110OO-510-00   O110OO-511-18   Entwicklungskosten GI Schleptrup   O110OO-510-00   O110   |                      | Sportgeräte-                               |                   |   |
| Betriebsvorrichtungen   Produkt 51101 -Bauleitplanung-   O111000S 511-14   Ausgleichs-/Ersatzmaßn. "Hinter Kellens Gärten"   O111000S 511-16   Ausgleichsmaßn. Bpl. 145, GE westl. L 78   6.477,95   Pflegearbeiten;   O111000S 511-17   Öffentl. Grünfl.Bpl. 143, südl. Bramscher Allee   O11100OS-511-20   Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Ueffeln/Balkum   O11100OS-511-21   Ersatzmaßnahmen Hemke III   O11100OS-511-22   Ersatzmaßnahmen Steingräberweg   O1110OO-511-23   Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Sögeln   O1110OO-511-24   Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Sögeln   O1110OO-511-24   Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Engter   O35110O-511-18   Entwicklungskosten GI Schleptrup   S75,00   Auftrag "planerischer Mehraufwand"; O11 Kemnade;   | Produkt 42402 - Meh  | nrzweckhalle Kalkriese                     |                   |   |
| Produkt 51101 -Bauleitplanung-0111000S 511-14Ausgleichs-/Ersatzmaßn. "Hinter Kellens Gärten"33.932,520111000S 511-16Ausgleichsmaßn. Bpl. 145, GE westl. L 786.477,95Pflegearbeiten;0111000S 511-17öffentl. Grünfl.Bpl. 143, südl. Bramscher Allee1.500,00Nachpflanzungen;0111000S-511-20Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Ueffeln/Balkum62.846,49Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-21Ersatzmaßnahmen Hemke III25.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-22Ersatzmaßnahmen Steingräberweg10.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-23Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Sögeln42.802,37Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-24Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Engter49.241,20Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0351100-511-18Entwicklungskosten GI Schleptrup575,00Auftrag "planerischer Mehraufwand";1660110SErwerb von Werteinh. f. sonst.28.510,20Hof Kemnade;  | 0242000S             | Gebäude, Aufbauten u.                      | 9.342,29          | Aufträge vorhanden                          |
| Produkt 51101 -Bauleitplanung-0111000S 511-14Ausgleichs-/Ersatzmaßn. "Hinter Kellens Gärten"33.932,520111000S 511-16Ausgleichsmaßn. Bpl. 145, GE westl. L 786.477,95Pflegearbeiten;0111000S 511-17öffentl. Grünfl.Bpl. 143, südl. Bramscher Allee1.500,00Nachpflanzungen;0111000S-511-20Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Ueffeln/Balkum62.846,49Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-21Ersatzmaßnahmen Hemke III25.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-22Ersatzmaßnahmen Steingräberweg10.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-23Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Sögeln42.802,37Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-24Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Engter49.241,20Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0351100-511-18Entwicklungskosten GI Schleptrup575,00Auftrag "planerischer Mehraufwand";1660110SErwerb von Werteinh. f. sonst.28.510,20Hof Kemnade;  |                      | Betriebsvorrichtungen                      |                   |   |
| 0111000S 511-14Ausgleichs-/Ersatzmaßn. "Hinter Kellens Gärten"33.932,520111000S 511-16Ausgleichsmaßn. Bpl. 145, GE westl. L 786.477,95Pflegearbeiten;0111000S 511-17öffentl. Grünfl.Bpl. 143, südl. Bramscher Allee1.500,00Nachpflanzungen;0111000S-511-20Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Ueffeln/Balkum62.846,49Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-21Ersatzmaßnahmen Hemke III25.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-22Ersatzmaßnahmen Steingräberweg10.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-23Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Sögeln42.802,37Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-24Ausgleichsmaßn. Wegerandstreifen Engter49.241,20Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0351100-511-18Entwicklungskosten GI Schleptrup575,00Auftrag "planerischer Mehraufwand";1660110SErwerb von Werteinh. f. sonst.28.510,20Hof Kemnade;  | Produkt 51101 -Baul  |  |                   |   |
| O111000S 511-16 Ausgleichsmaßn. Bpl. 145, GE westl. L 78 6.477,95 Pflegearbeiten; O11100OS 511-17 Öffentl. Grünfl.Bpl. 143, südl. Bramscher Allee O11100OS-511-20 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Ueffeln/Balkum O111000-511-21 Ersatzmaßnahmen Hemke III O111000-511-22 Ersatzmaßnahmen Steingräberweg O111000-511-23 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Sögeln O111000-511-24 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Engter O351100-511-18 Entwicklungskosten GI Schleptrup T75,00 Auftrag "planerischer Mehraufwand"; Erwerb von Werteinh. f. sonst.  6.477,95 Pflegearbeiten; Pales Pflegearbeiten; Pales Pflegearbeitenspens Pflegearbeitenspens Pflegearbeitenspens Pflegearbeitenspens Pflegearbeitenspens Pflegearbeitenspens Pales Pflegearbeitenspens Pales Pflegearbeitenspens Pales Pflegearbeitenspens Pales Pflegearbeitenspens Pflegearbeitenspens Pales Pflegearbe |                      |  | 33.932,52         |   |
| O111000S 511-16 Ausgleichsmaßn. Bpl. 145, GE westl. L 78 6.477,95 Pflegearbeiten; O11100OS 511-17 Öffentl. Grünfl.Bpl. 143, südl. Bramscher Allee O11100OS-511-20 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Ueffeln/Balkum O111000-511-21 Ersatzmaßnahmen Hemke III O111000-511-22 Ersatzmaßnahmen Steingräberweg O111000-511-23 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Sögeln O111000-511-24 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Engter O351100-511-18 Entwicklungskosten GI Schleptrup T75,00 Auftrag "planerischer Mehraufwand"; Erwerb von Werteinh. f. sonst.  6.477,95 Pflegearbeiten; Pales Pflegearbeiten; Pales Pflegearbeitenspens Pflegearbeitenspens Pflegearbeitenspens Pflegearbeitenspens Pflegearbeitenspens Pflegearbeitenspens Pales Pflegearbeitenspens Pales Pflegearbeitenspens Pales Pflegearbeitenspens Pales Pflegearbeitenspens Pflegearbeitenspens Pales Pflegearbe |                      | Gärten"                                    | -                 |   |
| Allee  O111000S-511-20 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Ueffeln/Balkum  O111000-511-21 Ersatzmaßnahmen Hemke III O111000-511-22 Ersatzmaßnahmen Steingräberweg O111000-511-23 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Sögeln  O111000-511-24 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Engter  O351100-511-18 Entwicklungskosten GI Schleptrup Erwerb von Werteinh. f. sonst.  Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Erwerb von Werteinh. f. sonst.   | 0111000S 511-16      |  | 6.477,95          | Pflegearbeiten;                             |
| Allee  O111000S-511-20 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Ueffeln/Balkum  O111000-511-21 Ersatzmaßnahmen Hemke III O111000-511-22 Ersatzmaßnahmen Steingräberweg O111000-511-23 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Sögeln  O111000-511-24 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Engter  O351100-511-18 Entwicklungskosten GI Schleptrup Erwerb von Werteinh. f. sonst.  Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Erwerb von Werteinh. f. sonst.   | 0111000S 511-17      | öffentl, Grünfl, Bol. 143, südl. Bramscher | 1,500.00          | Nachoflanzungen:                            |
| O111000S-511-20 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Ueffeln/Balkum O111000-511-21 Ersatzmaßnahmen Hemke III O111000-511-22 Ersatzmaßnahmen Steingräberweg O111000-511-23 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Sögeln O111000-511-24 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Engter O351100-511-18 Entwicklungskosten GI Schleptrup Erwerb von Werteinh. f. sonst.  62.846,49 Maßnahme noch nicht abgeschlossen;  10.000,00 Maßnahme noch nicht abgeschlossen;  42.802,37 Maßnahme noch nicht abgeschlossen;  49.241,20 Maßnahme noch nicht abgeschlossen;  575,00 Auftrag "planerischer Mehraufwand";  1660110S Erwerb von Werteinh. f. sonst.  |                      | · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·      | 500,00            |   |
| Ueffeln/Balkum0111000-511-21Ersatzmaßnahmen Hemke III25.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-22Ersatzmaßnahmen Steingräberweg10.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-23Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen<br>Sögeln42.802,37Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-24Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen<br>Engter49.241,20Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0351100-511-18Entwicklungskosten GI Schleptrup575,00Auftrag "planerischer Mehraufwand";1660110SErwerb von Werteinh. f. sonst.28.510,20Hof Kemnade;  | 0111000S-511-20      |  | 62,846.49         | Maßnahme noch nicht abgeschlossen:          |
| 0111000-511-21Ersatzmaßnahmen Hemke III25.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-22Ersatzmaßnahmen Steingräberweg10.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-23Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Sögeln42.802,37Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-24Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Engter49.241,20Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0351100-511-18Entwicklungskosten GI Schleptrup575,00Auftrag "planerischer Mehraufwand";1660110SErwerb von Werteinh. f. sonst.28.510,20Hof Kemnade;  |                      | _  |                   |   |
| 0111000-511-22Ersatzmaßnahmen Steingräberweg10.000,00Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-23Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen<br>Sögeln42.802,37Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0111000-511-24Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen<br>Engter49.241,20Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0351100-511-18Entwicklungskosten GI Schleptrup575,00Auftrag "planerischer Mehraufwand";1660110SErwerb von Werteinh. f. sonst.28.510,20Hof Kemnade;  | 0111000-511-21       |  | 25.000.00         | Maßnahme noch nicht abgeschlossen:          |
| Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Sögeln  0111000-511-24 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Engter  0351100-511-18 Entwicklungskosten GI Schleptrup 575,00 Auftrag "planerischer Mehraufwand"; 28.510,20 Hof Kemnade;   |                      | <del>1</del>                               |                   |   |
| Sögeln  0111000-511-24 Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Engter  0351100-511-18 Entwicklungskosten GI Schleptrup 575,00 Auftrag "planerischer Mehraufwand"; 1660110S Erwerb von Werteinh. f. sonst. 28.510,20 Hof Kemnade;   |                      |  |                   | · ·   |
| 0111000-511-24Ausgleichsmaßn.Wegerandstreifen Engter49.241,20Maßnahme noch nicht abgeschlossen;0351100-511-18Entwicklungskosten GI Schleptrup575,00Auftrag "planerischer Mehraufwand";1660110SErwerb von Werteinh. f. sonst.28.510,20Hof Kemnade;  | 5111000 511 25       |  | 72.002,37         | maismanne noon ment abgesemossen,           |
| Engter  0351100-511-18 Entwicklungskosten GI Schleptrup  575,00 Auftrag "planerischer Mehraufwand";  1660110S Erwerb von Werteinh. f. sonst.  28.510,20 Hof Kemnade;   | 0111000-511-24       |  | 49 241 20         | Maßnahme noch nicht abgeschlossen:          |
| 0351100-511-18Entwicklungskosten GI Schleptrup575,00Auftrag "planerischer Mehraufwand";1660110SErwerb von Werteinh. f . sonst.28.510,20Hof Kemnade;  | 0111000 J11-24       |  | 73.271,20         | indistration from them abgestinossen,       |
| 1660110S Erwerb von Werteinh. f. sonst. <b>28.510,20</b> Hof Kemnade;  | 0351100-511-18       |  | 575 00            | Auftrag "planerischer Mehraufwand":         |
|  |                      |  |                   |   |
|  | 10001103             | Ausgleichsmaßn.                            | 20.310,20         | nor Kennidae,                               |

|                      | <u> </u>                                | neuer       | T  |
|----------------------|---|-------------|--|
| Produktsachkonto     | Bezeichung                              | Übertrag    | Begründung                                 |
|                      |   | 2017        |  |
| Produkt 51102 - Stac | tsanierung                              | 0,00        |  |
| 1662000S 5112-2      | Nichtförderb. AufwendSW-Altstadt-       | 55.154,37   | Endabrechnung in 2017                      |
| 1662000-5112-7       | "Stadtumbau West"                       | 799.500,00  | Beginn der Maßnahme in 2017                |
| Produkt 54101 - Gen  | •                                       | 100.000,00  | 5-58 dei                                   |
| 0310000S             | GuB Infrastruktur                       | 41.242,01   | in 2016 nicht vollzogene Grundstückskäufe; |
| 0350000S 010-27      | Grammelmoorweg, Poggenpatt b. Julius-   | 35.423,33   | Schlussrechnung fehlt noch                 |
|                      | Leber-Str.                              | ŕ           | Ŭ  |
| 0350000S 010-28      | Grammelmoorweg, Verläng. Poggenpatt     | 3.722,95    | Schlussrechnung fehlt noch                 |
| 0350000-011-07       | Hemke III                               | 350.000,00  | Maßnahme im Bau                            |
| 0350000-013-12       | B-Plan 109, Kapshügel                   | 210.000,00  | Maßnahme im Bau                            |
| 0350000S 013-16      | Gewerbegebiet westl. L 78, Bpl. 145     | 152.961,40  | Ablösebescheid liegt noch nicht vor        |
| 0350000-013-23       | Erstausbau "Südl. Bramscher Allee"      | 75.000,00   | Maßnahme im Bau                            |
| 0350000-013-24       | B-Plan 160, Südöstl. Kapshügel          | 298.761,21  | Maßnahme im Bau                            |
| 0350000-014-05       | B-Plan 155, GE/GI Schleptrup            | 392.031,40  | Maßnahme im Bau                            |
| 0350000S-019-01      | ErschlKosten 1., 2. BA Bpl. 102 GE/GI   | 3.160,06    | Schlussrechnung fehlt noch;                |
|                      | Hesepe                                  |             |  |
| 0350000-019-02       | B-Plan 159, Stapelberger Weg            | 255.580,55  | Maßnahme im Bau                            |
| 0350000-019-03       | B-Plan 159, Lärmschutzwand              | 515.870,17  | Maßnahme im Bau                            |
| 0350000S-019-04      | Stichstraße Hesepe                      | 51.431,91   | Maßnahme im Bau                            |
| 0350000S 020-02      | Erschl. Bpl . 153 "Steingräberweg"      | 5.821,94    | Beleuchtung;                               |
| 0390000S-541-12      | Erweiterung des Breitbandkabelnetzes    | 50.000,00   | Maßnahme läuft noch;                       |
|                      | <u> </u>                                |             |  |
| Produkt 54102 - Brüc |   | 40.000.00   | NA 0 1 1 1 1 2047                          |
| 0320000S-5412-16     | San. Durchlass B 68 alt -Wallenh. Bach- | 40.000,00   | Maßnahme beginnt 2017;                     |
| 0320000-5412-17      | Brücke MLK 37, Kalkriese                | 100.000,00  | Wasserschifffahrtsamt;                     |
| Produkt 54301 - Land | desstraßen                              |             |  |
| 0041000S-543-13      | Linksabbiegespur B 218                  | 339.138,08  | Schlussrechnung fehlt;                     |
| 0041000S-543-14      | Lichtsignalanlage B 218                 | 60.844,18   | Schlussrechnung fehlt;                     |
| Produkt 54601 - Park | (platzanlagen                           |             |  |
| 0351000-546-11       | Pflastersanierung Marktplatz            | 29.613,64   | Schlussrechnung fehlt;                     |
| Produkt 55101 - Park | c- und Gartenanlagen                    |             |  |
| 0620000S             | Maschinen und technische Anlagen        | 35.551,75   | Zusatzgeräte für neue Kehrmaschine;        |
| 0111000S 551-10      | Bepflanzungen/Begleitgrün               | 15.356,35   | offene Aufträge; offene Schlussrechnungen; |
|                      | tliches Gewässer/Wasserbauliche Anlage  | n (Hasesee) |  |
| 0370000S 552-15      | B-Plan 155, Verl. Ahrensbache           | 100.000,00  | offener Auftrag;                           |
| Produkt 55301 Städt  |   |             |  |
| 0720000S             | Betriebs- u. Geschäftsausstattungen     | 2.000,00    | Anschaffungen Friedhofskapelle Achmer;     |
| 0750000S             | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 €    | 299,36      | Anschaffungen Friedhofskapelle Achmer;     |
| Produkt 57102 - Wir  | tschaftsförderung                       |             |  |
|                      | Sachinvestition Wirtschaftsförderung    | 6.237,96    | Anschaffungen WiFö;                        |
| Produkt 57302 - Dori | fgemeinschaftsanlage                    |             |  |
| 02420000             | Gebäude DGA                             | 6.613,18    | Maßnahme im Bau;                           |
| 0242000S 5732-10     | Gebäudes Bei Vieren Gebäudes anierung   | 243.417,51  | Maßnahme im Bau;                           |
| 02 120000 3732 10    | aucounici ung                           | ,           | a.aa.iiiic iiii baa)                       |

| Produktsachkonto     | Bezeichung                           | neuer<br>Übertrag<br>2017 | Begründung                        |
|----------------------|--------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| Produkt 57309 Betrie | ebshof                               |                           |                                   |
| 06100000S            | Fahrzeuge                            | 31.925,89                 | Auftrag für Anschaffung KFZ;      |
| 0620000              | Maschinen und technische Anlagen     | 29.702,40                 | Aufträge Streuer und Schneepflug; |
| 0750000S             | Sammelp.f. bewegl. Verm. 150-1.000 € | 3.927,92                  | Anschaffung von Kleingeräten;     |
|                      | Summe investive Auszahlungen         | 7.492.990,96              |                                   |

# Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit 2016

Produkt 61201 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| 2317300 | Investitionskredite über 5 Jahre | 2.553.100,00 | In 2016 wurde das Volumen nicht voll ausgeschöpft. |
|---------|----------------------------------|--------------|--|
|         |                                  |              | Aufgrund der übertragenen investiven               |
|         |                                  |              | Haushaltsresten wird der Einnahmerest zur          |
|         |                                  |              | späteren Finanzierung benötigt.                    |
|         |                                  |              |  |
|         |                                  |              |  |