

Jahresabschluss

für das Haushaltsjahr

2015

Endfassung vom 27.05.2016
nach der Prüfung durch das Revisionsamt des Kreises Bergstraße

Zur Vorlage an die Gemeindevertretung
zur Entlastung des Gemeindevorstands

Vermögensrechnung

Aktiva	31.12.2015	01.01.2015
1 Anlagevermögen	67.838.287,61	69.234.749,09
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	646.929,50	614.319,50
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	44.881,00	33.861,00
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	602.048,50	580.458,50
1.2 Sachanlagen	60.509.343,76	61.948.476,28
1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.985.237,04	19.068.628,68
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	11.938.222,00	12.514.639,00
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	26.550.121,96	27.113.314,96
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.600.136,00	1.541.469,00
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.252.701,00	1.323.555,00
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	182.925,76	386.869,64
1.3 Finanzanlagen	537.233,59	527.172,55
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	372.134,15	372.134,15
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen (...)	0,00	0,00
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	124.049,30	110.844,85
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	41.050,14	44.193,55
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	6.144.780,76	6.144.780,76
2 Umlaufvermögen	11.785.213,48	5.825.419,94
2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3 Forderungen und sstg. Vermögensgegenstände	1.155.934,65	1.427.170,19
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Beiträgen	585.807,14	706.367,56
davon langfristige Komjunkturprogrammforderungen	460.285,74	478.697,17
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	459.935,26	370.273,87
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	30.833,99	248.984,97
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen (...)	0,00	54.052,66
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	79.358,26	47.491,13
2.4 Flüssige Mittel	10.629.278,83	4.398.249,75
3 Rechnungsabgrenzungsposten	511.978,97	197.609,89
Summe Aktiva	80.135.480,06	75.257.778,92

Passiva	31.12.2015	01.01.2015
1 Eigenkapital	50.434.556,05	45.952.842,02
1.1 Netto-Position	40.206.351,43	40.206.351,43
1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen	5.780.247,18	5.780.247,18
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnis	3.704.366,61	3.704.366,61
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnis	2.075.880,57	2.075.880,57
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.4 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ergebnisverwendung	4.447.957,44	-33.756,59
1.3.1 Ergebnisvortrag	0,00	-33.756,59
1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	-33.756,59
1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2 Jahresüberschuss 2015	4.447.957,44	0,00
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss 2015	4.332.878,90	0,00
1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss 2015	115.078,54	0,00
2 Sonderposten	13.679.432,12	13.819.750,52
2.1 Sonderposten für erhaltene Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge	13.617.267,00	13.774.752,00
2.1.1 Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	6.845.674,00	6.955.932,00
2.1.2 Investitionszuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	3.918.268,00	4.076.949,00
2.1.3 Investitionsbeiträge	2.853.325,00	2.741.871,00
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	62.165,12	44.998,52
2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3 Rückstellungen	10.696.086,22	9.150.938,61
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.572.430,83	5.542.419,40
3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich / Steuerschuldverhältnisse	2.934.750,00	1.133.200,00
3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung / Nachsorge von Abfalld.	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	1.668.122,04	2.087.650,32
3.5 Sonstige Rückstellungen	520.783,35	387.668,89
4 Verbindlichkeiten	4.426.450,54	5.507.089,51
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.929.583,78	4.408.200,53
4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.304.715,59	3.695.714,55
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	1.768,41	0,00
4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	624.868,19	712.485,98
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0,00	0,00
4.2.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr	0,00	0,00
in den Kreditverbindlichkeiten enthaltener Tilgungsanteil des Landes	460.285,74	478.697,17
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Beiträgen	6.453,55	15.995,97
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	303.233,25	979.170,35
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	15.585,38
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (...)	110,79	0,00
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	187.069,17	88.137,28
5 Rechnungsabgrenzungsposten	898.955,13	827.158,26
Summe Passiva	80.135.480,06	75.257.778,92

Ergebnisrechnung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist- Abweichung
1.	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	279.850,67	285.895,00	314.741,37	+28.846,37
2.	51 / Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.251.725,64	2.531.000,00	2.544.645,64	+13.645,64
3.	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	477.307,23	417.100,00	483.820,03	+66.720,03
4.	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	11.994,40	0,00	0,00	+0,00
5.	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	12.301.846,41	11.915.721,38	16.569.495,08	+4.653.773,70
6.	547 / Erträge aus Transferleistungen	342.336,93	359.000,00	358.893,19	-106,81
7.	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.813.150,04	502.230,00	458.802,53	-43.427,47
8.	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	624.268,33	623.269,00	648.363,80	+25.094,80
9.	53 / Sonstige ordentliche Erträge	285.935,32	296.500,00	428.852,83	+132.352,83
10.	Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	18.388.414,97	16.930.715,38	21.807.614,47	+4.876.899,09
11.	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	4.521.050,46	4.798.950,00	4.486.594,51	-312.355,49
12.	644-646 / Versorgungsaufwendungen	352.934,59	88.100,00	116.036,16	+27.936,16
13.	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.042.098,05	3.157.678,00	2.341.854,10	-815.823,90
14.	66 / Abschreibungen <i>(davon Abschreibungen/Wertberichtigungen auf Forderungen)</i>	2.186.872,18 73.798,52	2.058.293,00 20.000,00	2.198.866,39 47.217,13	+140.573,39 +27.217,13
15.	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.165.355,48	1.310.446,00	1.274.660,06	-35.785,94
16.	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.770.441,97	10.169.873,13	10.340.074,14	+170.201,01
17.	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	+0,00
18.	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.343,72	23.240,00	21.932,69	-1.307,31
19.	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	19.054.096,45	21.606.580,13	20.780.018,05	-826.562,08
20.	Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-665.681,48	-4.675.864,75	1.027.596,42	+5.703.461,17
21.	56, 57 / Finanzerträge	1.859.522,12	1.981.935,00	4.291.432,92	+2.309.497,92
22.	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	471.498,85	1.074.808,25	986.150,44	-88.657,81
23.	Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	1.388.023,27	907.126,75	3.305.282,48	+2.398.155,73
24.	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	20.247.937,09	18.912.650,38	26.099.047,39	+7.186.397,01
25.	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	19.525.595,30	22.681.388,38	21.766.168,49	-915.219,89
26.	Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	722.341,79	-3.768.738,00	4.332.878,90	+8.101.616,90
27.	59 / Außerordentliche Erträge	396.782,19	142.000,00	154.194,66	+12.194,66
28.	79 / Außerordentliche Aufwendungen	162.336,41	12.500,00	39.116,12	+26.616,12
29.	Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	234.445,78	129.500,00	115.078,54	-14.421,46
30.	Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	956.787,57	-3.639.238,00	4.447.957,44	+8.087.195,44

Finanzrechnung

Ein-/Auszahlungsart	Ergebnis 2013	fortgeschr. Plan 2015	Ergebnis 2015	Plan-Ist- Abweichung
1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	277.325,99	285.430,00	313.770,10	+28.340,10
2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.176.138,40	2.581.000,00	2.680.528,73	+99.528,73
3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	479.171,12	417.100,00	584.958,87	+167.858,87
4. Steuern, steuerähnliche Erträge und Erträge aus gesetzl. Umlagen	12.425.411,05	11.957.637,32	16.427.163,24	+4.469.525,92
5. Einzahlungen aus Transferleistungen	342.336,93	359.000,00	358.893,19	-106,81
6. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allg. Umlagen	1.889.503,62	817.494,00	435.020,34	-382.473,66
7. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.865.681,03	1.981.935,00	4.305.912,57	+2.323.977,57
8. Sonstige Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	452.332,39	314.965,00	425.576,87	+110.611,87
9. Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.907.900,53	18.714.561,32	25.531.823,91	+6.817.262,59
10. Personalauszahlungen	4.457.485,66	4.667.950,00	4.547.538,85	-120.411,15
11. Versorgungsauszahlungen	146.228,15	190.000,00	194.445,93	+4.445,93
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.033.805,98	3.488.918,00	2.938.024,34	-550.893,66
13. Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	+0,00
14. Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.341.952,46	1.373.446,00	1.342.720,54	-30.725,46
15. Auszahlungen für Steuern einschl. gesetzl. Umlageverpflichtungen	6.705.050,44	8.577.020,07	8.580.421,08	+3.401,01
16. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	171.259,33	698.827,25	676.153,86	-22.673,39
17. Sonstige Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	27.783,48	32.740,00	45.815,57	+13.075,57
18. Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.883.565,50	19.028.901,32	18.325.120,17	-703.781,15
19. Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.024.335,03	-314.340,00	7.206.703,74	+7.521.043,74
20. Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen / -beiträgen	491.550,21	341.419,24	325.862,18	-15.557,06
21. Einzahlungen aus Vermögensabgängen (außer Finanzanlageverm.)	492.395,00	807.500,00	379.350,08	-428.149,92
22. Einzahlungen aus Vermögensabgängen d. Finanzanlagevermögens <i>(davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)</i>	5.071,54 <i>5.071,54</i>	6.000,00 <i>6.000,00</i>	3.143,41 <i>3.143,41</i>	-2.856,59 <i>-2.856,59</i>
23. Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	989.016,75	1.154.919,24	708.355,67	-446.563,57
24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	76.299,29	636.056,10	352.933,98	-283.122,12
25. Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.058.634,73	2.280.587,14	301.907,55	-1.978.679,59
26. Auszahlungen f. Investitionen in das sstg. / immat. Sachanlageverm. <i>(davon Auszahlungen f. aktivierte Investitionszuweisungen/-zuschüsse)</i>	223.862,07 <i>23.124,50</i>	1.110.179,69 <i>234.079,77</i>	580.826,79 <i>51.454,27</i>	-529.352,90 <i>-182.625,50</i>
27. Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen <i>(davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)</i>	16.330,51 <i>6.000,00</i>	11.051,11 <i>0,00</i>	11.051,11 <i>0,00</i>	+0,00 <i>+0,00</i>
28. Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Position 24 bis 27)	1.375.126,60	4.037.874,04	1.246.719,43	-2.791.154,61
29. Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-386.109,85	-2.882.954,80	-538.363,76	+2.344.591,04
30. Zahlungsmittelsaldo aus Verwaltungs- und Investitionstätigk.	4.638.225,18	-3.197.294,80	6.668.339,98	+9.865.634,78
31. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen	0,00	1.120.000,00	0,02	-1.119.999,98
32. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen	402.400,01	478.617,06	478.617,06	+0,00
33. Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-402.400,01	641.382,94	-478.617,04	-1.119.999,98
34. Änderung des haushaltswirksamen Zahlungsmittelbestandes	4.235.825,17	-2.555.911,86	6.189.722,94	+8.745.634,80
35. Haushaltsunwirksame Einzahlungen	226.852,44	0,00	398.798,58	+398.798,58
36. Haushaltsunwirksame Auszahlungen	299.505,71	0,00	357.492,44	+357.492,44
37. Zahlungsmittelsaldo aus haushaltswirksamen Vorgängen	-72.653,27	0,00	41.306,14	+41.306,14
38. Zahlungsmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	235.077,85	345.184,00	4.398.249,75	+4.053.065,75
39. Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	4.163.171,90	-2.555.911,86	6.231.029,08	+8.786.940,94
40. Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres	4.398.249,75	-2.210.727,86	10.629.278,83	+12.840.006,69

Anhang

Dem Jahresabschluss, bestehend aus der Ergebnis-, der Vermögens- und der Finanzrechnung, ist ein **Anhang** als Anlage beizufügen (§ 112 der Hessischen Gemeindeordnung und § 50 Abs. 1 GemHVO). Hierin sollen die wesentlichen Posten der Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung erläutert werden. Neben den erläuterungspflichtigen Tatbeständen hat der Anhang nach § 50 GemHVO folgende Angaben zu enthalten:

1. Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden,
2. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden mit einer Begründung; die sich dadurch ergebenden Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind gesondert darzustellen,
3. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten,
4. Haftungsverhältnisse, die nicht in der Vermögensrechnung (Bilanz) auszuweisen sind,
5. Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, insbesondere aus Vereinbarungen über besondere Finanzierungsinstrumente und deren Entwicklungen,
6. in welchen Fällen aus welchen Gründen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wird,
7. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen,
8. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften,
9. eine Übersicht über die fremden Zahlungsmittel (§ 15); dabei können die Angaben über diese Mittel aus mehreren Bereichen zusammengefasst dargestellt werden, wenn es sich jeweils um unerhebliche Beträge handelt,
10. die durchschnittliche Zahl der Beamten und Arbeitnehmer, die während des Haushaltsjahres zur Gemeinde in einem Dienst- oder Arbeitsverhältnis standen,
11. die Familiennamen mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen der Mitglieder der Gemeindevertretung und des Gemeindevorstandes; gehörten Personen diesen Gemeindeorganen nicht über das gesamte Haushaltsjahr an, ist neben ihren Namen der Zeitraum der Zugehörigkeit anzugeben.

Anhang

1 Erläuterungen zur Vermögensrechnung

Die Vermögensrechnung umfasst die kaufmännische Bilanz. Sie besteht aus einer Gegenüberstellung von Aktiva und Passiva.

Die Aktivseite zeigt das gesamte Vermögen der Gemeinde Biblis auf. Zu diesem Vermögen gehören nicht nur Geldanlagen (Finanzanlagen), sondern auch geldwerte Anlagen wie Grundstücke, Gebäude, Straßen, Kanäle, aber auch Fahrzeuge, Geräte sowie die übrige Betriebs- und Geschäftsausstattung. Der Bilanzleser kann auf der Aktivseite der Bilanz erkennen, welches Infrastrukturvermögen, welches mobile und immobile Vermögen und welches Geldvermögen die Gemeinde besitzt.

Auf der Passivseite der Bilanz wird dagegen deutlich, wie dieses auf der Aktivseite ersichtliche Vermögen finanziert ist (Eigenkapital oder Fremdkapital). Durch die Ausweisung von Rückstellungen (z.B. für Pensionsverpflichtungen) werden nun auch Schulden als solche erfasst, die über die reinen Kreditschulden hinausgehen, die aber in Zukunft zu Zahlungsverpflichtungen führen werden. Durch sie wird deutlich, dass der finanzielle Handlungsspielraum der öffentlichen Verwaltung deutlich enger ist, als es auf den ersten Blick erscheint.

Die Bilanzsumme ist im Jahr 2015 um rund 4878 T€ gestiegen. Das liegt hauptsächlich an Zugängen bei den liquiden Mitteln.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden aus der Eröffnungsbilanz mitsamt den dort aufgeführten Nutzungsdauern wurden grundsätzlich beibehalten.

Eine stichtagsbezogene Neubewertung von Gebäuden, Grundstücken oder Beteiligungen war nicht erforderlich, da keine Schäden oder Risiken, die eine zu hohe Bewertung vermuten lassen könnten, erkennbar waren. Bei Austausch oder Entsorgung nicht mehr vorhandener Vermögensgegenstände wurde das Inventar bereinigt. Sofern ein Restbuchwert bestand, wurde dieser außerordentlich abgeschrieben.

Im Haushaltsjahr 2015 wurde zum Stichtag 1. Juli 2015 eine Inventur durchgeführt. Hierbei wurden die Buchbestände der Anlagenbuchhaltung mit den Ist-Beständen abgeglichen. In diesem Zusammenhang wurden die Vermögensgegenstände auch mit Inventarnumeretiketten versehen, um die Identifikation des Gegenstandes und die Meldungen zur Verschrottung, zum Verkauf oder zur räumlichen Verlegung zu vereinfachen. Darüber hinaus wurde das Anlagevermögen, das bis dahin über eine DATEV-Verarbeitung verwaltet wurde, zum Jahreswechsel 2015/2016 in die Finanzbuchhaltungssoftware H&H reintegriert. In diesem Zusammenhang wurden Optimierungen bei der Produkt- und Kontenzuordnung vorgenommen, wodurch es an einigen Stellen zu umbuchungsbedingten Verschiebungen kam.

Anhang

1.1 Erläuterungen zur Aktivseite der Bilanz

Die Aktivseite der Bilanz weist den Wert des Vermögens der Gemeinde Biblis aus. Sie ist gegliedert in Anlagevermögen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzungsposten.

Das Anlagevermögen umfasst den Zeitwert aller langfristig nutzbaren Vermögensgegenstände sowie das stichtagsbezogene Finanzanlagevermögen. Ein Vermögensgegenstand ist in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und dieser selbständig verwertbar ist. Bei einem Vermögensgegenstand liegt ein wirtschaftlicher Wert vor und er ist selbständig nutzungsfähig und bewertbar. Das Anlagevermögen wurde grundsätzlich nach Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet und um sich bis zum Bilanzstichtag ergebende Abschreibungen vermindert. Auf Abweichungen von diesem Grundsatz wird an den entsprechenden Textstellen ausdrücklich hingewiesen. Von dem Wahlrecht, Fremdkapitalzinsen während der Bauphase in die Anschaffungskosten des Anlagevermögens einzubeziehen, wurde zu keinem Zeitpunkt Gebrauch gemacht. Anlagevermögen, das die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer überschritten hat, jedoch noch immer genutzt wird, wurde als Erinnerungsposten mit einem Restwert von 0 € inventarisiert. Für die Festsetzung der Nutzungsdauern des Anlagevermögens sind gemäß § 43 Abs. 1 GemHVO die „betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern“ maßgebend.

1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Bilanzierung des immateriellen Vermögens wurde ausführlich in der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Biblis dargestellt. Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um Software und geleistete Investitionszuschüsse in folgendem Umfang:

Restbuchwert am...	31.12.2015	01.01.2015
Zuschuss kath. Kita Sonnenschein (Gebäude)	398.236,00 €	413.013,00 €
Geleistete Investitionszuschüsse in Radwegbeleuchtung	52.358,00 €	57.642,00 €
Zuschuss im Bau S-Bahn Rhein-Neckar	101.174,50 €	58.874,50 €
Zuschuss Behindertenhilfe Bergstraße (Werkstatt Lorsch)	11.475,00 €	15.300,00 €
Softwarelizenzen	44.881,00 €	33.861,00 €
Zuschuss Kreis Bergstraße Jalousien Kultur- u. Sporthalle	15.600,00 €	18.679,00 €
Baukostenzuschuss Reit- und Fahrverein Reitplatzerneuerung	15.150,00 €	16.950,00 €
Investitionszuschuss Digitalfunk DLRG und DRK	5.030,00 €	0,00 €
Investitionszuschuss Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald	3.025,00 €	0,00 €

Neuzugänge bestanden in dem Abruf weiterer Mittel in Höhe von 42 T€ für den S-Bahn-Ausbau durch den Projektkoordinator (Kreis Bergstraße), einem Investitionszuschuss für die Digitalfunkumrüstung der DLRG und des DRK (6 T€) sowie einem Investitionszuschuss an den Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald für Beschilderungen (3 T€).

Die Investitionszuschüsse (mit Ausnahme des Zuschusses für den noch nicht fertiggestellten S-Bahn-Ausbau) wurden planmäßig abgeschrieben.

Anhang

1.1.2 Sachanlagen

Sachanlagen sind alle materiellen und körperlichen Vermögensgegenstände, die im wirtschaftlichen Eigentum der Gemeinde stehen.

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bebaute und unbebaute Grundstücke sowie grundstücksgleiche Rechte wurden getrennt voneinander erfasst und die Bewertung aus der Eröffnungsbilanz grundsätzlich beibehalten.

Für die Eröffnungsbilanz wurden Grundstücke, soweit ihre historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht mehr oder nur mit unverhältnismäßigem Aufwand nachvollziehbar waren, grundsätzlich mit dem Bodenrichtwert angesetzt (§ 59 Abs. 2 GemHVO i.V.m. Z. 5.4 der Hinweise zur GemHVO zu § 59).

Die unbebauten Grundstücke weisen zum Bilanzstichtag einen Restbuchwert von 13.052 T€ (VJ: 13.357 T€) auf.

Bei den unbebauten Grundstücke waren folgende Zugänge zu verzeichnen:

• Grundstück Helfrichsgärtel III (Bi. Flur 4 Nr. 216)	36.284,53 €
• Anschaffungsnebenkosten durch Rodung von Kleingartengrundst.	17.557,50 €
• aktivierungsfähige Zugänge Bi. Flur 4 Nr. 223	698,50 €
• aktivierungsfähige Zugänge Bi. Flur 3 Nr. 204/3	1.129,63 €
• aktivierungsfähige Zugänge Bi. Flur 3 Nr. 205/6	2.069,40 €
• aktivierungsfähige Zugänge Bi. Flur 3 Nr. 183/1	240,90 €

Bei den unbebauten Grundstücke waren folgende Abgänge auf Restbuchwerte zu verzeichnen:

• Grundstück Am Golfpark 4 (Wa. Flur 1 Nr. 622)	57.970,00 €
• Grundstück Am Golfpark 18 (Wa. Flur 1 Nr. 630)	57.970,00 €
• Grundstück Am hohen Weg (Bi. Flur 3 Nr. 204/5)	12.897,10 €
• Grundstück Am hohen Weg (Bi. Flur 3 Nr. 205/8)	28.280,00 €
• Grundstück Pumpwerk West (Bi. Flur 4 Nr. 153) - doppelt erfasst	12.848,00 €

Darüber hinaus wurden folgende Grundstücke, die bisher fälschlicherweise als unbebaut erfasst waren, jedoch bebaut sind, auf die bebauten Grundstücke umgebucht:

• 3 Grundstücke Spielplatz Mozartstraße/Beethovenstraße	2.575,50 €
• Grundstück Spielplatz B44 (Gänsau Bi. Flur 16 Nr. 115/2)	13.484,80 €
• Verschiedene Straßengrundstücke	136.852,16 €
• Friedhofsgrundstück Riedstraße (Bi. Flur 3 Nr. 64/1)	31.084,50 €
• Anstreicher (eh. Bi. Flur 11 Nr. 110/100)	12,80 €
• Gründengewann (Wa. Flur 3 Nr. 1/3, 1/4, 1/6, 55/10)	51.008,00 €

Anhang

Darüber hinaus wurden folgende Grundstücke, die bisher fälschlicherweise als bebaut erfasst waren, jedoch tatsächlich unbebaut sind, auf die unbebauten Grundstücke umgebucht:

• Am Dungauer Weg beim Mühlteich (Bi. Flur 11 Nr. 17/2 Tstk. 2)	15.721,60 €
• Am Dungauer Weg beim Mühlteich (Bi. Flur 11 Nr. 20/1 Tstk. 1)	1.169,60 €
• Verschiedene Fahrweggrundstücke	25.537,00 €

Die Umbuchungsbedarfe fielen im Rahmen der im Jahr 2015 durchgeführten Inventur auf.

Somit entwickelten sich die unbebauten Grundstücke wie folgt:

Restbuchwert 31.12.2014	13.356.884,44 €
Zugänge des Haushaltsjahres	+57.980,46 €
Abgänge des Haushaltsjahres	-169.965,10 €
Umbuchungen des Haushaltsjahres	-192.589,56 €
Restbuchwert 31.12.2015	13.052.310,24 €

Die bebauten Grundstücke weisen zum Bilanzstichtag einen Restbuchwert von 5.589 T€ (VJ: 5.367 T€) auf.

Bei den bebauten Grundstücke waren folgende Zugänge zu verzeichnen:

• Grundstück Bahnhof Biblis (Bi. Flur 3 Nr. 327/9)	65.900,00 €
--	-------------

Bei den bebauten Grundstücke waren folgende Abgänge auf Restbuchwerte zu verzeichnen:

• Grundstück Am Werrtor (Bi. Flur 16 Nr. 212/14)	37.170,00 €
--	-------------

Folgende Umbuchungen zwischen bebauten und unbebauten Grundstücken wurden im Haushaltsjahr 2015 vorgenommen:

• Umbuchungen von unbebauten zu bebauten Grundstücken	235.017,76 €
• Umbuchungen von bebauten zu unbebauten Grundstücken	42.428,20 €

Darüber hinaus wurde eine Umbuchung vom Grundstückswert zum Gebäudewert vorgenommen, da die (Wieder-)Anschaffungskosten dem Gebäude zuzuschreiben waren:

• Altes Wasserwerk Biblis (Wiedererwerb 2011)	137,00 €
---	----------

Somit entwickelten sich die unbebauten Grundstücke wie folgt:

Restbuchwert 31.12.2014	5.367.424,24 €
Zugänge des Haushaltsjahres	+65.900,00 €
Abgänge des Haushaltsjahres	-37.170,00 €
Umbuchungen des Haushaltsjahres	+192.452,56 €
Restbuchwert 31.12.2015	5.588.606,80 €

Darüber hinaus blieben die grundstücksgleichen Rechte (Erbbaupachtrechte) unverändert:

• Erbbaupachtgrundstück Bürgerzentrum (Flur 1 Nr. 735)	344.320,00 €
--	--------------

Anhang

Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken

Die Zugänge des Jahres 2015 sind nachfolgend aufgelistet:

Art des Zugangs	Höhe des Zugangs
Feuerwehrgerätehaus Nordheim inkl. Wohnung	2.106,68 €
Unterflurberechnungsanlage Stadion Wa.	6.266,98 €
Bahnhofsgebäude	28.169,87 €

Der Erwerb des Bahnhofsgebäudes wurde in einen grundstücks- und einen gebäudebezogenen Teil aufgeteilt. Da sich aus dem notariellen Vertrag keine Aufteilung ergibt, wurde das Grundstück mit 50 € pro Quadratmeter bewertet (60.800,00 €) und die Residualgröße (28.169,87 €) dem Gebäudewert zugeschrieben.

Im Jahr 2015 gab es neben den planmäßigen Abschreibungen folgende inventurbedingten Anlagenabgänge:

Art des Abgangs	Abgang auf Restbuchwerte	Abgang auf AHK
Scheune Bauhof ohne Stallteil	0,00 €	42.582,08 €
Vordach Bauhof am Hauptdach Betriebsgebäude	0,00 €	1.201,97 €
Vordach Bauhof am Hauptdach zu II.	472,50 €	1.753,77 €
Eingangstor Friedhof Riedstr.	0,00 €	923,39 €
Eingangstor Friedhofshalle Wattenheim	0,00 €	1.051,52 €
Gerätehaus Kindergarten Pustablume	0,00 €	1.004,82 €
Malwände Kindergarten Pustablume	0,00 €	1.126,89 €
Baumhaus Kindergarten Pustablume	0,00 €	971,46 €

Anhang

Bedingt durch die im Jahr 2015 durchgeführte Inventur kam es außerdem zu Zu- und Abgängen aus Umbuchungen. Beispielsweise wurden einzelne Gebäudebestandteile der Sportstadien und der Feuerwehrgerätehäuser, die faktisch nur ein Gebäude darstellen, zusammengeführt. Darüber hinaus wurden die bislang als Außenanlagen geführten Friedhofsaußenanlagen dem Infrastrukturvermögen zugeführt, weshalb es zu umbuchungsbedingten Anlageabgängen bei dieser Bilanzposition kommt.

Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

Verkehrs- und Versorgungseinrichtungen und –bauten wurden entsprechend den Angaben im Anhang zur Eröffnungsbilanz als Infrastrukturvermögen bewertet. Folgende Veränderungen der Restbuchwerte waren zu verzeichnen:

Restbuchwert am...	31.12.2015	01.01.2015
Kanalnetz und Hausanschlüsse	12.054.747,00 €	12.372.698,00 €
Straßen (einschließlich Gehwege)	4.629.992,00 €	5.007.837,00 €
Kläranlage	3.472.636,00 €	3.639.053,00 €
Pump- / Hebewerke, Sammelbecken u.ä.	2.740.102,00 €	2.855.664,00 €
Wald (Grundstück und Aufwuchs)	1.466.360,96 €	1.466.360,96 €
Brücken	1.149.748,00 €	789.708,00 €
Straßenbeleuchtung	588.949,00 €	641.412,00 €
Kanalhausanschlüsse	143.951,00 €	140.478,00 €
Urnenwände und -stelen	204.511,00 €	103.789,00 €
Asphaltierte landwirtschaftliche Fahrwege	55.543,00 €	58.356,00 €
Spielplätze	21.493,00 €	11.968,00 €
Radarstationen	17.280,00 €	17.742,00 €
Fährturm Nordheim	4.809,00 €	5.370,00 €
Sonstiges	0,00 €	2.879,00 €

Anhang

Die Zugänge aufgrund von Neuanschaffungen sowie aufgrund von nachträglichen Anschaffungs-/Herstellungskosten lassen sich wie folgt darstellen:

Art des Zugangs	Höhe des Zugangs
Pumpwerk West	8.197,44 €
Darmstädter Str. Mittelst. bis REWE	5.096,40 €
Kanal Rosengasse	595,78 €
Kanal Kleine Rosengasse	148,95 €
Kanal Riedsee	2.333,29 €
Kleine Rosengasse	378,05 €
Rosengasse	126,01 €
Kanal Wattenheimer Straße	22.917,84 €
Kanal Kolpingstraße	3.661,20 €
Gruppenschaukel Sppl. Wa. Weg/No.	2.857,37 €
Spielkombination Sppl. Wa. Weg/No.	6.160,64 €
Hausanschl. ehem. Schwesternheim	2.176,68 €
Hausanschl. Ambitec Gewerbestraße	4.909,84 €
Straßenbeleuchtung Beim Kreuz	14.247,49 €
Straßenbel. WA, Rheinstr. Buswarte	3.347,22 €
Toranlage Friedhof Nordheim	1.514,76 €

Die Zugänge aufgrund von (Nach-)Aktivierungen von Anlagen im Bau lassen sich wie folgt darstellen:

Art des Zugangs	Höhe des Zugangs
Darmstädter Str. Mittelst. bis REWE	38.767,79 €
Bib 3-02 Augießpumpwerk	60.000,00 €
Bib 3-05 Kandelgraben	75.000,00 €
Bib 3-06 Metzgerlache	75.000,00 €
Bib 3-07 Kandelgraben 2	75.000,00 €
Durchlass Paffenaue	35.000,00 €
Bib 1-04 Kläranlage / Abschlagsbach	75.000,00 €

Ein bedeutsamer Zugang besteht in den aus der Anlage im Bau aktivierten Brücken und Durchlässen, die das Land Hessen im Zuge der Deichsanierungsmaßnahmen grundhaft erneuert oder neu gebaut hat, um die Brücken schwerlasttauglich zu machen. Hierfür zahlte die Gemeinde dem Land bisher Abschlagszahlungen. Nach der Fertigstellung der Brückenmaßnahmen sind die Brücken jedoch zu aktivieren. Sie wurden zum vollen Wert aktiviert. Die Baukosten, die vom Land Hessen selbst getragen wurden, wurden demnach mitaktiviert, jedoch in gleicher Höhe als Sonderposten ausgewiesen. Im Falle einer Nachforderung durch das Land Hessen nach Durchführung der Endabrechnung müssten hier nachträgliche Anschaffungskosten aktiviert werden.

Die Nachaktivierungen werden über die Restlaufzeit der bestehenden Anlagen und die Neuanlagen über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer abgeschrieben.

Anhang

Anlagenabgänge aufgrund von Abriss/Ersatz sowie nachträgliche Anschaffungskostenminderungen gab es folgende:

Art des Abgangs	Abgang auf Restbuchwerte	Abgang auf AHK
Betonbrücke Bib 1-21 Berliner Str. Biblis (AHK-Mind.)	699,20 €	699,20 €
Betonbrücke 3-02 Augisgraben Nordh. (Abriss)	1.375,00 €	3.858,93 €
Bib 1-07 Bürstädter Str. (AHK-Minderung)	3.344,26 €	3.344,26 €
Bib 1-12 Bruchweg (AHK-Minderung)	699,19 €	699,19 €
Bib 1-14 Halbmaßgraben (AHK-Minderung)	699,19 €	699,19 €

Bedingt durch die im Jahr 2015 durchgeführte Inventur kam es auch hier zu Zu- und Abgängen aus Umbuchungen. Beispielsweise wurden die Spielgeräte der Spielplätze nun einheitlich den Sachanlagen im Gemeindegebrauch (zuvor teilweise Betriebsausstattung) zugeordnet. Darüber hinaus wurden die bislang als Außenanlagen geführten Friedhofsaußenanlagen dem Infrastrukturvermögen zugeführt, weshalb es zu umbuchungsbedingten Anlagezugängen bei dieser Bilanzposition kommt.

Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

Hier gab es im Jahr 2015 folgende Zugänge

- Stromverbindung Nordheimer Weg 2.225,85 €
- Blockheizkraftwerk Kläranlage (Aktivierung AiB) 150.615,74 €

Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Folgende Zugänge sind im Haushaltsjahr 2015 zu verzeichnen:

Fahrzeuge

Art des Zugangs	Höhe des Zugangs
MB Löschfahrzeug LF 8 / 6 Feuerwehr Nordheim (HP-2338)	1.228,01 €
Multifunktionsbürste Terra Brush Anhänger	2.320,50 €
Mitsubishi Canter LKW Kipper offener Kasten	18.535,00 €
VW Crafter Kipplaster	16.035,00 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Art des Zugangs	Höhe des Zugangs
Cemo Bewässerungssystem	3.900,00 €
Stromerzeuger BSKA 13 EV SS	7.215,63 €
Eckbank mit Garderobe Bhf.-Gaststätte	2.000,00 €
Küchenblock Rheinstr. 17	1.500,00 €
Wickelkommode und Auflage	1.278,00 €
Beschallungsanlage Friedhof Biblis	3.039,11 €
Unterwasserpumpe	1.666,00 €

Anhang

Büromaschinen, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen

<u>Art des Zugangs</u>	<u>Höhe des Zugangs</u>
Digitalfunkanlage	412,94 €
Zeiterfassungssyst. Außenst.	2.646,26 €
Neuer Server Kläranlage	28.244,65 €
USV APC 3000	4.414,90 €
Router BinTec	1.475,60 €
Desktop-PC EDV-Abteilung	1.285,20 €
KIA-Kommunikationsprozessor 1 Kläranlage	1.879,53 €
KIA-Kommunikationsprozessor 2 Kläranlage	1.879,53 €
KIA-Kommunikationsprozessor 3 Kläranlage	1.879,53 €
KIA-Kommunikationsprozessor 4 Kläranlage	1.879,53 €
KIA-Kommunikationsprozessor 5 Kläranlage	1.879,53 €
KIA-Kommunikationsprozessor 6 Kläranlage	1.879,50 €
Switch HP 2920-44G Gebläsestation	3.918,67 €
USV APC 2200VA Server Warte Kläranlage	1.616,42 €
USV APC 2200VA Server Gebläsestation Kläranlage	1.616,42 €
USV APC 1500 VA Backupserver Warte Kläranlage	1.057,11 €
Serverschrank Kläranlage/Gebläsestation	1.547,01 €
PC Wortmann 24-Std-Betrieb Warte Kläranlage	2.124,15 €

Geschäftsausstattung

<u>Art des Zugangs</u>	<u>Höhe des Zugangs</u>
höhenverstellbarer Bürotisch Zimmer 2.01	1.504,76 €

Anhang

Geringwertige Wirtschaftsgüter

Art des Zugangs	Höhe des Zugangs
GWG-Pool 01003 für 2015	975,99 €
GWG-Pool 01020 für 2015	2.159,81 €
GWG-Pool 02102 für 2015	2.349,00 €
GWG-Pool 02201 für 2015	8.876,11 €
GWG-Pool 06001 für 2015	4.023,32 €
GWG-Pool 06002 für 2015	2.291,59 €
GWG-Pool 08101 für 2015	674,65 €
GWG-Pool 10201 für 2015	2.400,00 €
GWG-Pool 11201 für 2015	2.869,07 €
GWG-Pool 15101 für 2015	189,21 €

Eine Reihe von Anlageabgängen ergaben sich aus der Inventur, jedoch nahezuausschließlich Ausstattungsgegenstände, die bereits abgeschrieben waren und zwischenzeitlich verschrottet bzw. entsorgt wurden.

Anhang

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen bestanden nicht.

Die Anlagen im Bau entwickelten sich wie folgt:

Maßnahme	Restbuchwert 01.01.2015	Zugänge 2015	Aktivierungen 2015	Restbuchwert 31.12.2015
Unf.verhütung, Ex-Schutz, Betr.ε	23.011,11 €	0,00 €	23.011,11 €	0,00 €
Wilo Heizungssteuerung	37.803,20 €	9.919,82 €	47.723,02 €	0,00 €
Straßenbau Bpl Gewerbegebiet	3.649,83 €	0,00 €	0,00 €	3.649,83 €
Elektrosanierung Pumpwerke	618,82 €	0,00 €	0,00 €	618,82 €
Krählwerk Eindicker 1	54.442,50 €	0,00 €	54.442,50 €	0,00 €
Blockheizkraftwerk für Klärgas	4.608,82 €	145.203,67 €	149.812,49 €	0,00 €
EKVO-Erneuerungen	100.779,49 €	0,00 €	0,00 €	100.779,49 €
Erneuerung Brücken und Durchl:	100.452,20 €	308.750,00 €	395.000,00 €	14.202,20 €
Bürstädter Straße	847,88 €	0,00 €	0,00 €	847,88 €
Elektrosanierung Pumpwerk No,	10.115,00 €	0,00 €	0,00 €	10.115,00 €
Umbau Alte Kläranlage	41.415,87 €	0,00 €	0,00 €	41.415,87 €
Blockheizkraftwerk für Klärgas	803,25 €	0,00 €	803,25 €	0,00 €
Erneuerung Augieß-Pumpwerk	8.321,67 €	0,00 €	0,00 €	8.321,67 €
Straßenbau Bpl Am Golfpark	0,00 €	2.499,00 €	0,00 €	2.499,00 €
Straßenbau Bpl Kindergarten No	0,00 €	476,00 €	0,00 €	476,00 €

1.1.3 Finanzanlagen

In der Regel handelt es sich bei Finanzanlagen um Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Wertpapiere sowie verschiedene Formen sogenannter Ausleihungen. Wertpapieranlagen der Gemeinde, welche nicht auf Dauer bzw. nur zur Ausnutzung von Liquiditätsreserven gebildet worden sind, werden nicht als Finanzanlagen klassifiziert. Derartige Vermögensgegenstände werden generell dem Umlaufvermögen zugeordnet, da sie jederzeit relativ problemlos aufgelöst werden können.

Anteile an verbundenen Unternehmen

Anteile an verbundenen Unternehmen sind Finanzanlagen an rechtlich selbstständigen Unternehmen, auf die die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss ausübt. Ein solcher Einfluss wird i.d.R. bei einem Anteil von mehr als 50 v. H. unterstellt. Anteile an Unternehmen, auf die die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss ausübt, liegen weder zum Eröffnungsbilanzstichtag, noch zum Jahresabschluss vor.

Anhang

Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Da die Gemeinde Biblis keine Anteile an verbundenen Unternehmen hält, können hier auch keine Ausleihungen vorliegen.

Beteiligungen, Anteile an verbundenen Unternehmen und Sondervermögen

Beteiligungen sind Anteile an anderen Unternehmen, die bestimmt sind, dem eigenen Geschäftsbetrieb durch Herstellung einer dauernden Verbindung zu jenen Unternehmen zu dienen. Dabei ist es unerheblich, ob die Anteile in Wertpapieren verbrieft sind oder nicht. Als Beteiligung gelten im Zweifel Anteile an einer Kapitalgesellschaft, die insgesamt den fünften Teil des Nennkapitals dieser Gesellschaft überschreiten. Die Beteiligungen wurden zum Start in die Doppik nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode bewertet (§ 59 Abs. 4 GemHVO).

Unter dieser Bilanzposition finden sich folgende Beteiligungen:

Buchwert am...	31.12.2015	01.01.2015
HSE Wasserversorgung Biblis GmbH (25,1%)	252.257,97 €	252.257,97 €
Gewässerverband Bergstraße (6,26 %)	98.916,28 €	98.916,28 €
Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH (1,12 %)	10.771,78 €	10.771,78 €
Zweckverband Abfallwirtschaft Kreis Bergstraße (2,62%)	10.188,12 €	10.188,12 €

Zum Jahresabschluss wurden hier keine Wertberichtigungen vorgenommen, da sich die rechnerischen Eigenkapitalanteile kaum verändert haben und kein dauerhafter Verlust absehbar ist. Dauerhafte Wertminderungen oder Risiken lassen sich ebenfalls nicht ableiten.

Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Ausleihungen an Unternehmen sind langfristige Finanz- und Kapitalforderungen. Dementsprechend sind sie ein kostengünstiger Kredit an diese Unternehmen. Forderungen aus Lieferung und Leistungen gelten nur dann als Ausleihungen, wenn sie in solche umgewandelt werden. Ausleihungen dieser Art liegen bei der Gemeinde Biblis zum Bilanzstichtag nicht vor.

Wertpapiere des Anlagevermögens

Folgende Wertpapiere des Anlagevermögens sind in dieser Bilanzposition erfasst:

Buchwert am...	31.12.2015	01.01.2015
Versorgungsrücklage (KVR-Fonds)	109.168,30 €	95.963,85 €
HEAG Südhessische Energie AG	13.851,00 €	13.851,00 €
Wohnbau Bergstraße eG	630,00 €	630,00 €
Volksbank Darmstadt / Kreis Bergstraße	250,00 €	250,00 €
Raiffeisenbank Ried eG	150,00 €	150,00 €

Das Guthaben aus dem KVR-Fonds (Kommunale Versorgungsrücklage) hat sich gemäß Jahresdepotauszug um 13,2 T€ erhöht. Tatsächlich wurden dem Fonds jedoch lediglich 11,1 T€ zugeführt. Die Differenz von 2,2 T€ wurde als zinsähnlicher Ertrag verbucht. Da es bisher ent-

Anhang

gegen den allgemeinen Bilanzierungsbestimmungen akzeptiert wurde, den tatsächlichen Depotwert gemäß Depotauszug in der Bilanz darzustellen wird diese Differenz als zinsähnlicher Ertrag dargestellt. Wegen der Geringfügigkeit der dargestellten Wertzuwächse oder –verluste im Verhältnis zum Gesamtbilanzvolumen liegt hier keine nennenswerte Beeinträchtigung der dargestellten Vermögens- und Ertragslage vor. Eventuelle Darstellungsverzerrungen werden von den Vorteilen einer dem tatsächlichen Depotwert entsprechenden Darstellung übertroffen und lassen sich daher rechtfertigen.

Sonstige Ausleihungen

Unter der Bilanzposition „sonstige Finanzanlagen“ wurden bestehende Arbeitgeberdarlehen an Mitarbeiter und ein gewährtes Darlehen an den Tierschutzverein Lampertheim sowie Gehaltsvorschüsse erfasst. Die Buchwerte entwickelten sich wie folgt:

Buchwert am...	31.12.2015	01.01.2015
Ausleihung an Mitarbeiter (AG-Darlehen)	41.050,14 €	44.193,55 €

Im Jahr 2014 wurde ein neues Arbeitgeberdarlehen im Umfang von 6 T€ vergeben.

Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

Der Beteiligungswert am Sparkassenzweckverband Worms-Alzey-Ried beträgt 6.145 T€

1.1.4 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Vorräte einschließlich der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sind nur dann zu bilanzieren, wenn ihr Wert pro Lager 10.000 € netto (derzeit 11.900 € brutto) übersteigt. Vorräte unterhalb dieser Grenze gelten als verbraucht. Vorräte, die diese Grenze übersteigen, lagen zu den Bilanzstichtagen nicht vor.

1.1.5 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren

Da die Gemeinde Biblis kein Produktionsbetrieb ist und die Dienstleistungen dem Zeitpunkt entsprechend erbracht werden, liegen zum Bilanzstichtag keine unfertigen Erzeugnisse, Leistungen und Waren vor.

1.1.6 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen sind zu erwartende Einzahlungen aufgrund einer bereits erfolgten Lieferung oder Leistung oder aufgrund eines sonstigen Rechtsanspruchs auf zu erhaltende Zahlungen. Sie sind zu jedem Bilanzstichtag neu zu bewerten. Die Forderungen entwickelten sich im

Anhang

Berichtsjahr wie folgt:

Art der Forderung	Restbuchwert 01.01.2015	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Restbuchwert 31.12.2015
Forderungen aus Zuweisungen/Zuschüssen, Beiträgen	706.367,56 €	1.174.075,64 €	1.294.636,06 €	585.807,14 €
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	370.273,87 €	23.744.987,77 €	23.655.326,38 €	459.935,26 €
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	248.984,97 €	1.038.734,28 €	1.256.885,26 €	30.833,99 €
Forderungen gegen verbundene Unternehmen (...)	54.052,66 €	13.342,65 €	67.395,31 €	0,00 €
Sonstige Vermögensgegenstände	47.491,13 €	251.057,70 €	219.190,57 €	79.358,26 €

Die Abschreibungen auf Forderungen resultieren insbesondere aus Niederschlagungen sowie vorgenommenen Einzel- und Pauschalwertberichtigungen. Die Forderungen werden seit dem Jahr 2011 grundsätzlich ab einem Alter von 180 Tagen mit folgenden Abstufungen einzelwertberichtigt:

- 10% bei einem Alter der Forderung zwischen 180 und 359 Tagen,
- 30% bei einem Alter der Forderung zwischen 360 und 539 Tagen,
- 50% bei einem Alter der Forderung zwischen 540 und 719 Tagen,
- 70% bei einem Alter der Forderung zwischen 720 und 900 Tagen und
- 100% ab einem Alter der Forderung von 1.080 Tagen.

Der Gesamtbetrag der Forderungen je Person wurde auf der Basis der jeweils ältesten Forderung einzelwertberichtigt. Die nicht einzelwertberichtigten Forderungen wurden mit einem Pauschalsatz von 2% wertberichtigt.

Darüber hinaus wurde in einem besonderen Einzelfall, bei dem eine Zahlungsunfähigkeit absehbar war, die oben genannte Einzelwertberichtigung auf 100% aufgestockt.

Die bedeutsamsten Forderungsveränderungen werden nachfolgend aufgezeigt:

Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Unter dieser Bilanzposition finden sich neben kleineren Forderungen aus Landeszuweisungen für die Flüchtlingsunterbringung und die Kinderbetreuung insbesondere eine Rückforderung gegenüber dem evangelischen Träger der Kita Nordheim aus einer Betriebskostenabrechnung (104 T€).

Außerdem wurden die Forderungen gegenüber dem Land aus Tilgungsleistungen zum Konjunkturprogrammdarlehen erfasst. Gleichzeitig wurde auch dieser Tilgungsanteil als eigene Verbindlichkeit in der Bilanz ausgewiesen. Die Forderung aus den Konjunkturprogrammdarlehen gegenüber dem Land beläuft sich zum Jahresende auf 460 T€ (VJ: 479 T€).

Anhang

Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Die bedeutsamsten Forderungen aus Steuern und Abgaben entwickelten sich wie folgt:

Forderungen aus...	Restbuchwert 01.01.2015	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Restbuchwert 31.12.2015
Gewerbesteuer	128.365,50 €	9.923.085,85 €	9.898.500,93 €	152.950,42 €
Restbetrag ESt-Anteil IV/Vj.	167.925,60 €	5.292.966,56 €	5.185.672,46 €	275.219,70 €
Abwassergebühren	63.125,30 €	2.013.812,22 €	2.018.043,62 €	58.893,90 €
Beiträgen	2.185,28 €	213.725,11 €	213.711,58 €	2.198,81 €
Friedhofsgebühren	33.908,00 €	297.768,00 €	305.082,72 €	26.593,28 €
Grundsteuer B	7.851,09 €	1.190.674,71 €	1.185.949,61 €	12.576,19 €
Kinderbetreuungsgebühren	3.523,45 €	164.101,80 €	165.555,29 €	2.069,96 €
Hundesteuer	4.315,83 €	54.293,50 €	52.538,07 €	6.071,26 €
sonstigen Abgaben	58.146,57 €	4.636.517,32 €	4.647.503,40 €	47.160,49 €

Die aufgeführten Forderungen (vor Wertberichtigung) wurden anschließend mit einem Wert von 125 T€ (Vorjahr: 101 T€) einzel- und pauschalwertberichtigt.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gingen insbesondere deshalb zurück, weil für die Konzessionsabgaben erstmals vollständig Abschlagszahlungen auf Basis des Vorjahreswertes seitens des Konzessionsnehmers geleistet wurden, wodurch zum Jahresende hier nichts mehr offen steht. Diese neue Abschlagszahlungsregelung ergibt sich aus dem neuen Konzessionsvertrag und ist begrüßenswert.

Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Forderungen bestanden gegenüber der HSE Wasserversorgung Biblis GmbH zum Jahresende nicht mehr.

Sonstige Vermögensgegenstände

Hierunter fallen ausschließlich Forderungen, die den anderen Bilanzpositionen nicht zugeordnet werden konnten. Hauptsächlich finden sich hier debitorische Verbindlichkeiten gegenüber Energieversorgern aus unterjährig überhöhten Abschlagszahlungen, die jedoch erst durch die Endabrechnung im Folgejahr festgestellt werden konnten.

1.1.7 Flüssige Mittel

Zu den flüssigen Mitteln gehören die Bank- und Kassenbestände.

Bestand zum...	31.12.2015	01.01.2015
Bankbestände	10.624.280,18 €	4.393.555,68 €
Kassenbestände	4.998,65 €	4.694,07 €

Anhang

1.1.8 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden für Leistungsforderungen, also bereits gezahlte, aber noch nicht erhaltene Lieferungen und Leistungen gebildet. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten müssen gemäß der Bewertungsrichtlinie der Gemeinde Biblis nur dann gebildet werden, soweit die abzugrenzenden Beträge eine Höhe von 3.000 € überschritten haben oder deren Zahlung nicht alljährlich in etwa gleicher Höhe wiederkehrend ist. Zweck dieser Bilanzposition ist es, die Aufwendungen in die Periode ihrer Entstehung zu transferieren und damit vom Zahlungszeitpunkt abzukoppeln. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

Buchwert am...	31.12.2015	01.01.2015
Ansparraten von Anspardarlehen	184.459,91 €	174.814,73 €
Im Voraus geleistete Beamtenbesoldung	19.321,43 €	21.826,22 €
Im Voraus geleistete Miete	282.502,06 €	968,94 €
Vorausleist. aus Lieferungen und Leistungen (z.B. Strom, Gas)	25.695,57 €	968,94 €

Die Ansparraten von Anspardarlehen sind saldiert gestiegen. Grund hierfür ist, dass im Jahr 2015 mehr neue Ansparraten geleistet wurden, die noch nicht aufgelöst werden, als bestehende Ansparsummen aufgelöst wurden.

Die im Voraus geleistete Beamtenbesoldung hat sich gegenüber dem Vorjahr etwas reduziert, weil auch im Jahr 2015 ein weiterer Beamter in den Ruhestand versetzt wurde und sich die Zahl der aktiven Beamten somit reduziert hat.

Deutlich gestiegen ist der ARAP aus Lieferungen und Leistungen. Dies hängt mit dem mit der Christophorus Wohnheim eG abgeschlossenen Erbbaupachtvertrag über den Bau von Flüchtlingsunterkünften zusammen. In diesem Vertrag wurde unter anderem geregelt, dass der Gemeinde für einen Zeitraum von 13 Jahren eine Wohnung zur Verfügung gestellt wird, die die Gemeinde auch zur Unterbringung von Obdachlosen nutzen kann. Im Gegenzug verpflichtete sich die Gemeinde zur Zahlung einer vorweggenommenen Miete in Höhe von 281 T€ (inkl. Umsatzsteuer). Diese Mietaufwendungen sind über den Zeitraum von 13 Jahren aufzulösen.

Im Übrigen bestehen kleinere aktive Rechnungsabgrenzungsposten, beispielsweise aus einer Vorauszahlung der Januar-Rate für die Betriebskostenvorauszahlung der Kita Sonnenschein (26 T€).

Vereinzelt ist es möglich, dass Rechnungsabgrenzungen in das Folgejahr vorgenommen wurden, deren Zahlung teilweise ebenfalls erst im Folgejahr fällig war. Dies führt jedoch lediglich zu einem geringfügig zu hoch ausgewiesenen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten bei gleichzeitig in gleichem Umfang überhöhten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen auf der Passivseite der Bilanz. Somit bleibt die Ergebnisrechnung hiervon unberührt und die Vermögenslage wird nur unwesentlich verfälscht. Außerdem kann es in Einzelfällen auch negative aktive Rechnungsabgrenzungsposten geben, die sich jedoch mit positiven Rechnungsabgrenzungsposten der gleichen Aufwandsart und des gleichen Kreditors nach wie vor zu einem positiven Wert saldieren.

Anhang

1.2 Erläuterungen zur Passivseite der Bilanz

Die Passivseite der Bilanz weist die Finanzierung (Mittelherkunft) des auf der Aktivseite ausgewiesenen Vermögens der Gemeinde Biblis aus. Sie zeigt also, in welchem Umfang die Aktiva durch Eigenkapital, durch Fremdkapital (Kredite und Rückstellungen) oder Zuschüsse (Sonderposten) finanziert sind.

1.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital gibt Auskunft darüber, welcher Teil des Vermögens der Gemeinde Biblis aus eigener Kraft finanziert wurde. Das Eigenkapital ist kein Geldmittelbestand, sondern lediglich eine Informationsgröße. Es gliedert sich in die Nettosition, Rücklagen und Sonderrücklagen sowie die Ergebnisverwendung.

Nettosition

Die Nettosition ist die Residualgröße aus Vermögen und Schulden, die sich zum Start in die Doppik, also zum 1. Januar 2009, ergab (40.346 T€). Sie ist sozusagen das Startkapital der Gemeinde Biblis für den Start in die Doppik. Es ist mit dem Stammkapital einer GmbH bzw. dem Grundkapital einer AG zu vergleichen. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2011 wurde die Nettosition im Rahmen des § 108 Abs. 5 HGO nochmals korrigiert (nach der Anpassung: 40.206 T€). Ab dem Jahresabschluss 2013 ist eine Anpassung nicht mehr möglich.

Rücklagen und Sonderrücklagen

Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses beträgt 3.704 T€. Sie enthält alle bis einschließlich 2014 kumuliert und saldiert aufgelaufenen Jahresüberschüsse der Vergangenheit aus dem ordentlichen Ergebnis. Mit der Umbuchung des Jahresergebnisses des Jahres 2015 (ohne die Ergebnisse Schmutz- und Niederschlagswasser) auf diese Rücklage würde diese sich um 4333 T€ auf 8.37 T€ erhöhen.

Die Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses beträgt 2.076 T€. Sie enthält alle bis einschließlich 2014 kumuliert und saldiert aufgelaufenen Jahresüberschüsse der Vergangenheit aus dem außerordentlichen Ergebnis. Mit der Umbuchung des Jahresergebnisses des Jahres 2015 auf diese Rücklage würde diese sich um 115 T€ auf 2.191 T€ erhöhen.

Aus Gründen der Transparenz und Einheitlichkeit werden die Jahresergebnisse zunächst bilanziell ausgewiesen und erst im Januar des Folgejahres die Ergebnisverwendung (Zuführung zu den Rücklagen / Entnahme aus Rücklagen) gebucht.

Anhang

Ergebnisverwendung

Bei dieser Position wird das Jahresergebnis aus der Ergebnisrechnung aufgeführt.

Es setzt sich zum 31.12.2015 für das Jahr 2015 aus

- | | |
|---|----------------|
| • dem ordentlichen Ergebnis (ohne Abwasser) | 4.332.878,90 € |
| • dem außerordentlichen Ergebnis | 115.078,54 € |
| • dem Verlustvortrag aus Niederschlagswassergebühren (Vorjahre) | -33.756,59 € |

Der noch nicht ausgeglichene Verlustvortrag aus Vorjahren bei den Niederschlagswassergebühren (-34 T€) wurde mit dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich verrechnet. Die positiven ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisbestandteile werden im Folgejahr den Rücklagen zugeführt.

In der bis 2011 gültigen Fassung der Gemeindehaushaltsverordnung wurden Überdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen (Gebührenhaushalte) noch zweifelsfrei als Teil des Jahresergebnisses und durch anschließende Umbuchung als Teil des Eigenkapitals (Gebührenaussgleichsrücklagen) dargestellt. In der ab 2012 geltenden Fassung ist geregelt, dass ein Sonderposten für den Gebührenaussgleich zu bilden ist. Nicht geregelt ist jedoch, ob dieser Sonderposten aufwandswirksam, ertragsmindernd oder ergebnisneutral (im Rahmen der Ergebnisverwendung) gebildet werden soll. Eine weitere bevorstehende Neufassung der Gemeindehaushaltsverordnung, die ab dem Jahr 2017 gelten soll, soll offenbar Klarheit über diese Regelung schaffen. In der Kommentierung zur Gemeindehaushaltsverordnung von Kröckel/Amerkamp/Rauber wird jedoch die aufwandswirksame Bildung und ertragswirksame Auflösung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich empfohlen.

Anhang

1.2.2 Sonderposten

Sonderposten werden für den Teil des Vermögens gebildet, der mit Hilfe von Zuschüssen, Zuweisungen, Spenden und Ähnlichem finanziert wurde. Sie werden über den Zeitraum des mit Hilfe dieses Zuschusses geschaffenen Anlagevermögens parallel zu dessen Abschreibungen ertragswirksam aufgelöst.

Die Sonderposten entwickelten sich wie folgt:

Sonderposten...	Restbuchwert 01.01.2015	Restbuchwert 31.12.2015
aus Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	6.801.682,00 €	6.723.783,00 €
aus Zuschüssen vom nicht-öffentlichen Bereich	4.076.949,00 €	3.918.268,00 €
aus Investitionspauschalen	154.250,00 €	121.891,00 €
aus Beiträgen	2.741.871,00 €	2.853.325,00 €
für den Gebührenaussgleich (Schmutzwasser)	44.998,52 €	49.407,71 €
für den Gebührenaussgleich (Niederschlagswasser)	0,00 €	12.757,41 €

Zugänge bei den Sonderposten vom öffentlichen Bereich bestanden insbesondere in einem Neubau von gemeindlichen Brücken durch das Land Hessen im Zuge der Deichsanierungsmaßnahme. Die Brücken wurden mit vollem Wert aktiviert. Der Landesanteil an der Finanzierung der Brücken (245 T€) stellt jedoch eine Zuweisung des Landes im weiteren Sinne dar und wird entsprechend passiviert.

Zugänge bei den Sonderposten vom nicht-öffentlichen Bereich bestanden insbesondere in Erschließungsbeiträgen (28 T€) und Kanalneuanchlussbeiträgen (14 T€), wiederkehrenden Straßenbeiträgen (172 T€), Hausanschlusskostenersätzen (22 T€) und einer Kostenbeteiligung des Feuerwehrvereins an der Anschaffung eines mobilen Stromerzeugers (4 T€). Darüber hinaus gab es eine Möbelspende für die Unterbringung von Flüchtlingen (2 T€).

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich (45 T€) wurde mit dem Verlustvortrag des Schmutzwasserbereichs aus Vorjahren (34 T€) verrechnet. Gleichzeitig wurde der Sonderposten aus den Überschüssen im Schmutzwasserbereich (4 T€) und im Niederschlagswasserbereich (47 T€) aufwandswirksam aufgestockt.

1.2.3 Rückstellungen

Doppische Rückstellungen dürfen nicht als Spareinlagen zur Finanzierung der jeweils bezeichneten Zwecke angesehen werden. Vielmehr sind sie ein gedanklicher Hinweis darauf, dass künftig Auszahlungen die finanzielle Lage der Gemeinde belasten werden. Sie stellen also Schulden im weiteren Sinne dar. Im Idealfall sollte der Bestand an Rückstellungen auch in Form von echten Finanzmitteln zur Verfügung stehen, um die zukünftigen Zahlungsverpflichtungen erfüllen zu können.

Anhang

Rückstellungen werden gebildet, um frühzeitig den Aufwand darzustellen, der i.d.R. bereits vor Fälligkeit der Auszahlungen wirtschaftlich entstanden ist. Da diesem frühzeitig erkannten und verbuchten Aufwand (noch) kein Zahlungsverkehr gegenübersteht, werden Rückstellungen auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Die in der Eröffnungsbilanz gebildeten Rückstellungen haben sich im Laufe des Haushaltsjahres wie folgt entwickelt (Rückstellungenspiegel):

Rückstellungs- grund	Restbuchwert 01.01.2015	Zugänge 2015	Inanspruchn. 2015	Auflösungen 2015	Restbuchwert 31.12.2015
Pensionsver- pflichtungen	3.894.812,00 €	304.455,00 €	142.337,61 €	91.379,39 €	3.965.550,00 €
Beihilfe- verpflichtungen	954.213,00 €	63.943,00 €	50.018,76 €	48.531,24 €	919.606,00 €
Altersteilzeit	693.394,40 €	78.365,70 €	84.485,27 €	0,00 €	687.274,83 €
Altlastenbeseit. Grundwasser	1.087.650,32 €	0,00 €	98.745,97 €	0,00 €	988.904,35 €
Altlastenbeseit. Munitionsfunde	1.000.000,00 €	0,00 €	320.782,31 €	0,00 €	679.217,69 €
Finanzausgleich	1.133.200,00 €	2.934.750,00 €	1.133.200,00 €	0,00 €	2.934.750,00 €
Unterlassene Instandhaltungen	10.650,00 €	48.000,00 €	8.592,68 €	2.057,32 €	48.000,00 €
Rückzahlungs- risiken	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebskosten Halle Nordheim	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Heizkosten Riedhalle	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Offene Betriebs- kosten kath. Kita	158.000,00 €	42.000,00 €	0,00 €	0,00 €	200.000,00 €
Offene Rechnungen	0,00 €	16.000,00 €	0,00 €	0,00 €	16.000,00 €
Abrechnung Ra- darauswertung	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €
Abrechnungen nach § 28 HKJGB	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €
Abrechnung der Rufnr. 115	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €
Drohende Verluste	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Unbeseitigter Klärschlamm	132.159,69 €	40.000,00 €	31.737,34 €	0,00 €	140.422,35 €
Ausstehende Prüfungen	60.000,00 €	20.000,00 €	22.815,00 €	17.185,00 €	40.000,00 €
Anlagenachweis- aufbereitung	3.859,20 €	3.000,00 €	4.498,20 €	0,00 €	2.361,00 €

Die offenen Rückstellungen erhöhen sich in Summe um 1545 T€, wobei die Summe der Zuführungen bei 3602 T€, die Summe der aufwandsmindernden Inanspruchnahmen bei 1897 T€ und die Summe der ertragswirksamen Auflösungen aufgrund des Wegfalls des Grundes der Rückstellungsbildung bei 159 T€ liegt.

Anhang

Damit ist der Stand der ungewissen Schulden auf eine immense Rekordsumme von 10.696 T€ gestiegen. Nicht enthalten sind in dieser Summe (wie noch ausgeführt wird) die Risiken einer Gewerbesteuererstattung und den zugehörigen Zinsen.

Die erworbenen Ansprüche aus Pensions- und Beihilfeleistungen stiegen um 36 T€.

Im Jahr 2015 befand sich ein Mitarbeiter ausschließlich in der aktiven Phase der Altersteilzeit, zwei Mitarbeiter/innen wechselten im Jahr 2015 von der aktiven Phase in die Freistellungsphase und drei Mitarbeiter befand sich in der Freistellungsphase. Im Jahr 2015 wurden außerdem zwei neue Altersteilzeitanträge gestellt, über die jedoch noch nicht seitens des Gemeindevorstands entschieden wurde. Für die potenzielle Inanspruchnahme wurde keine Rückstellung gebildet, da die Hinweise zu § 39 GemHVO (Nr. 9 Satz 1) eine Rückstellungsbildung ausschließlich für bereits genehmigte Altersteilzeitverhältnisse vorsehen.

Für die Beseitigung von Altlasten aus dem Grundwasserschadenfall wurden im Haushaltsjahr 2015 insgesamt 99 T€ beansprucht. Damit sank die Grundwasserschadenrückstellung erstmals unter die Marke von 1 Mio. €. Es ist jedoch nach derzeitigem Stand nicht davon auszugehen, dass diese Restrückstellung bis zum Abschluss der Sanierungsmaßnahme nicht ausreichen könnte.

Für die Munitionsfunde wurden Aufwendungen in Höhe von 321 T€ durch die Beanspruchung der Rückstellung von 1.000 T€ (Jahresbeginn) neutralisiert. Die wichtigsten Flächen wurden damit bereits untersucht und die Gefahren beseitigt. Für den größeren Teil der Waldflächen steht jedoch eine Untersuchung und Entsorgung noch aus.

Für unterlassene Instandhaltungen für Gemeindewohnhäuser (unterlassene Kellerabdichtung in der Domstiftstraße 8 in Nordheim) wurde eine Rückstellung in Höhe von 35 T€ gebildet. Darüber hinaus wurde für den unterlassenen Austausch des Ablasschiebers der Kläranlage (8 T€) und die unterlassene Straßeninstandhaltung Im Rohrbusch (5 T€) eine Rückstellung gebildet. Gleichzeitig wurde die im Jahr 2014 gebildete Rückstellung in Höhe von 11 T€ mit 9 T€ in Anspruch genommen und der Restbetrag in Höhe von 2 T€ ertragswirksam aufgelöst.

Anhang

Eine unerwartete Gewerbesteuernachzahlung in Höhe von (saldiert) 8.702 T€ zuzüglich einer saldierten Nachzahlungszinszahlung in Höhe von 3.744 T€ brachte der Gemeinde Biblis Freude und Sorgen zugleich, da die zugehörigen Gewerbesteuermessbescheide durch Rechtsbehelfe/Klagen angefochten wurden. Hieraus ergibt sich ein unkalkulierbares Risiko einer Gewerbesteuerrückerstattung und einer Rücksertattung von geleiteten Nachzahlungszinsen sowie einer laufenden Verzinsung. Entgegen der ursprünglichen Absicht, die drohende Gewerbesteuererstattung durch eine Rückstellungsbildung abzusichern, wurde gemäß Beschluss des Gemeindevorstands vom 3. Mai 2016 keine Rückstellung für Erstattungsrisiken gebildet, da das Hessische Ministerium des Innern und für Sport die Auffassung vertritt, dass es sich hierbei nicht um eine ungewissen Verbindlichkeiten im Sinne des § 39 GemHVO handele und das Rückzahlungsrisiko darüber hinaus in keinster Weise seriös ermittelt werden kann. Das maximale Erstattungsrisiko hat sich nach neuesten Informationen deutlich erhöht, jedoch ist es aufgrund der zahlreichen angefochtenen Einzelpunkte und deren möglichen Folgeauswirkungen auf spätere Veranlagungsjahre äußerst unwahrscheinlich, dass dieses maximale Erstattungsrisiko auch tatsächlich eintritt.

Aufgrund der unerwarteten Gewerbesteuernachzahlung im Haushaltsjahr 2015 erhöhen sich außerdem die Verpflichtungen aus der Kreis- und Schulumlage im Folgejahr um 2.173 T€. Darüber hinaus entsteht wegen der Abundanz eine Verpflichtung zur Zahlung einer Solidaritätsumlage in Höhe von 762 T€. Diese Mehrbelastungen ergeben sich gegenüber der Finanzkraft, die sich ergeben hätte, wenn es die Gewerbesteuernachzahlung nicht gegeben hätte. Aufgrund der Sondersituation mit dem Wechsel zum neuen kommunalen Finanzausgleich ab dem Jahr 2016 wurde die Rückstellungsbildung somit nicht anhand von Abweichungen gegenüber dem 5-Jahres-Durchschnitt der Vergangenheit, sondern gegenüber der Situation, die sich ohne Nachzahlung ergeben hätte, gebildet. Gleichzeitig wurde die im Jahr 2014 gebildete Rückstellung in Höhe von 1.133 T€ in Anspruch genommen.

Für eine offene Abrechnung der anteiligen Betriebskosten der Kultur- und Sporthalle in Biblis-Nordheim mit dem Kreis Bergstraße und eine offene Abrechnung der Heizkosten der Riedhalle durch den Kreis Bergstraße wurde jeweils eine Rückstellung in Höhe von 20 T€ nach den Erfahrungswerten der Vergangenheit gebildet.

Gerichtsverfahren waren nicht anhängig und solche auch nicht absehbar.

Die Betriebskostenabrechnungen für die katholische Kita Sonnenschein für die Jahre 2012, 2013, 2014 und das nun betroffene Abschlussjahr 2015 standen zum Zeitpunkt dieser Jahresabschlusserstellung (April 2016) noch immer aus. Es ist aufgrund von Personalaufstockung und allgemeinen Kostensteigerungen mit einer Nachzahlung zu rechnen. Hierfür wurde die Rückstellung um 42 T€ auf 200 T€ aufgestockt.

Für offene Rechnungen der NH-Projektgruppe (Workshops zur Standortentwicklung in 2015, 13 T€) sowie eine offene Rechnung für die Überprüfung und Überwachung der Grünpflege in den Helfrichsgärten und der Darmstädter Straße durch einen Landschaftsarchitekten (3 T€) wurden jeweils Rückstellungen gebildet.

Für die Auswertung der Radarfotos der Geschwindigkeitsmessenanlagen in Biblis für das Jahr 2015 durch die Stadt Lampertheim wurde eine Rückstellung in Höhe von 1 T€ gebildet.

Anhang

Für Abrechnungen nach § 28 HKJGB steht noch immer eine angekündigte Abrechnung aus.

Für den im zweiten Halbjahr 2015 erstmals beanspruchten Dienst der Behördenrufnummer 115 wurde für die offene Abrechnung eine Rückstellung in Höhe von 10 T€ gebildet.

Die bestehende Rückstellung für drohende Verluste aus nicht verkauften Bildbänden wird voraussichtlich im Jahr 2016 beansprucht werden müssen.

Für noch zu beseitigenden Klärschlamm wird jährlich eine Rückstellung in Höhe von 40 T€ gebildet, was dem Erfahrungswert für in einem Jahr entstehenden Klärschlamm entspricht. Für die Teilentsorgung von gelagertem Klärschlamm wurde die Rückstellung gleichzeitig mit 32 T€ beansprucht.

Für die Jahresabschlussprüfung 2015 wurde eine Rückstellung in Höhe von 20 T€ gebildet. Gleichzeitig wurde die Rückstellung für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2012 (20 T€) und 2013 (20 T€) mit 13 T€ und 10 T€ beansprucht. Die verbleibenden 7 T€ und 10 T€ wurden ertragswirksam aufgelöst.

Für die alljährliche Aufbereitung des Jahresanlagenachweises als Anlage zum Jahresabschluss durch ein DATEV-Programm wurde eine Rückstellung in Höhe von 3 T€ gebildet. Gleichzeitig wurden 4 T€ aus dieser Rückstellung für solche Auswertungen vergangener Haushaltsjahre beansprucht. Diese Rückstellungsbildung fällt im Jahr 2015 letztmalig an, da der Jahresanlagenachweis ab dem Haushaltsjahr 2016 nicht mehr durch ein DATEV-Programm, sondern durch die bestehende Finanzbuchhaltungssoftware ausgewertet wird.

Ergänzend zum Stand der Pensionsrückstellungen ist darauf hinzuweisen, dass abweichend vom Rechnungszinsfuß nach § 41 Abs. 6 GemHVO (6% für Pensions- und 5,5% für Beihilferückstellungen) eine Bewertung der Rückstellungen nach HGB (Abzinsungssatz der Deutschen Bundesbank: 3,89% zum Dezember 2015) einen Rückstellungsbetrag von 4.966 T€ für Pensions- und einen Rückstellungsbetrag von 919 T€ für Beihilferückstellungen ergeben hätte (insgesamt +1.000 T€).

Anhang

1.2.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind zukünftige Zahlungsverpflichtungen aufgrund von Darlehen, kreditähnlichen Geschäften und noch nicht bezahlten Lieferungen und Leistungen. Der Verbindlichkeitspiegel (sogenannte Verbindlichkeitenübersicht) ist in diesen Anhang in den folgenden Fließtext integriert und wird nicht nochmals separat dargestellt.

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen gegenüber Kreditinstituten

Hier sind alle Kreditverpflichtungen aus Investitionskrediten aufgeführt, die bei Banken aufgrund eines privatrechtlichen Kreditvertrages aufgenommen wurden. Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen entwickelten sich wie folgt:

Art der Verbindlichkeit	Stand zum 01.01.2015	Zugänge 2015	Tilgungen 2015	Stand zum 31.12.2015
Darlehen Sparkasse Worms- Alzey-Ried	8.871,16 €	0,00 €	7.102,75 €	1.768,41 €
Sonderinvestitionsdarlehen Kläranlage	573.428,53 €	0,00 €	136.530,65 €	436.897,88 €
Sonderinvestitionsdarlehen Kanalbau	698.196,66 €	0,00 €	166.237,30 €	531.959,36 €
Sonderinvestitionsdarlehen Konjunktur Stadion Nordheim	11.787,56 €	0,00 €	453,36 €	11.334,20 €
Sonderinvestitionsdarlehen Konjunktur Stadion Wattenh.	6.370,00 €	0,00 €	245,00 €	6.125,00 €
Sonderinvestitionsdarlehen Konjunktur Bürgerzentrum	24.266,64 €	0,00 €	933,34 €	23.333,30 €
Sonderinvestitionsdarlehen Konjunktur Pfaffenaustadion	548.982,20 €	0,00 €	21.114,70 €	527.867,50 €
übernommenes Darlehen Teilnehmergeinschaft 1	10.247,73 €	0,00 €	3.357,14 €	6.890,59 €
übernommenes Darlehen Teilnehmergeinschaft 2	2.082,41 €	0,00 €	513,84 €	1.568,57 €
übernommenes Darlehen Teilnehmergeinschaft 3	865,08 €	0,00 €	171,01 €	694,07 €
übernommenes Darlehen Teilnehmergeinschaft 4	3.744,59 €	0,00 €	530,97 €	3.213,62 €
Darlehen Bremer Landesbank 2013	1.653.795,52 €	0,00 €	39.453,95 €	1.614.341,57 €
KFW-Förderdarlehen Straßenbeleuchtung	153.076,47 €	0,00 €	14.354,95 €	138.721,52 €

Von der Gesamtsumme der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 3.305 T€ haben Darlehensrestbestände in Höhe von 2 T€ eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr und 0978 T€ eine Restlaufzeit von mehr als einem, jedoch höchstens fünf Jahren.

Im Haushaltsjahr 2015 wurden keine neuen Darlehen aufgenommen.

Anhang

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen gegenüber öffentlichen Kreditgebern

Hier sind insbesondere die Kreditverpflichtungen aus Investitionsfondsdarlehen und Landesbaudarlehen aufgeführt:

Art der Verbindlichkeit	Stand zum 01.01.2015	Neuaufnahmen 2015	Tilgungen 2015	Stand zum 31.12.2015
Investitionsfondsdarlehen (Bau Kita Nordheim)	240.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	220.000,00 €
Investitionsfondsdarlehen (Bau Feuerwehrgerätehaus 1)	57.520,29 €	0,00 €	12.782,30 €	44.737,99 €
Investitionsfondsdarlehen (Bau Feuerwehrgerätehaus 2)	57.520,29 €	0,00 €	12.782,30 €	44.737,99 €
Investitionsfondsdarlehen (Bau Feuerwehrgerätehaus 3)	57.520,29 €	0,00 €	12.782,30 €	44.737,99 €
Investitionsfondsdarlehen (Bau Feuerwehrgerätehaus 4)	76.693,74 €	0,00 €	12.782,30 €	63.911,44 €
Investitionsfondsdarlehen (Umbau Bürgerzentrum)	33.233,96 €	0,00 €	5.112,92 €	28.121,04 €
Landesbaudarlehen (Ecke Lenau-/Eichendorffstr.)	20.728,79 €	0,01 €	693,90 €	20.034,90 €
Landesbaudarlehen (7423706030)	39.268,62 €	0,00 €	681,73 €	38.586,89 €
Investitionsfondsdarlehen (Feuerwehrhaus Wattenheim)	130.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	120.000,00 €

Von der Gesamtsumme der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 625 T€ haben Darlehensrestbestände in Höhe von 0 T€ eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr und 134 T€ eine Restlaufzeit von mehr als einem, jedoch höchstens fünf Jahren.

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung

Hinter dieser Bilanzposition verbergen sich die sogenannten Kassenkredite, die ähnlich eines Kontoüberziehungskredits der kurzfristigen Überbrückung von Liquiditätseingängen dienen. Im gesamten Haushaltsjahr 2015 mussten zu keinem Zeitpunkt Kassenkredite beansprucht werden.

Anhang

Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen

Die Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen entwickelten sich im Berichtsjahr wie folgt:

Verbindlichkeiten gegenüber...	Stand zum 01.01.2015	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Stand zum 31.12.2015
... dem Land Hessen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
... Zweckverbänden	0,00 €	77.448,00 €	77.448,00 €	0,00 €
... den Kirchen	0,00 €	1.014.780,00 €	1.014.780,00 €	0,00 €
... Beteiligungen	0,00 €	2.482,50 €	2.482,50 €	0,00 €
... übrigen Bereichen	15.995,97 €	194.561,71 €	204.104,13 €	6.453,55 €

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen heißen in der Fachsprache auch Lieferantenkredite und resultieren aus der Ausnutzung von Zahlungszielen oder der nachträglichen Verbuchung von erst im Folgejahr erstellten oder erhaltenen, jedoch das alte Jahr noch betreffenden Rechnungen.

Verbindlichkeiten...	Stand zum 01.01.2015	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Stand zum 31.12.2015
... gegenüber privaten Untern.	912.340,33 €	3.288.304,40 €	3.919.721,33 €	280.923,40 €
... aus Kostenerstattungen	46.173,44 €	110.831,68 €	134.955,73 €	22.049,39 €
... gegenüber Kreditinstituten	20.656,58 €	143.086,61 €	163.482,73 €	260,46 €

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben sich insgesamt gegenüber dem Vorjahr reduziert.

Anhang

Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Die Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben entwickelten sich wie folgt:

Verbindlichkeiten...	Stand zum 01.01.2015	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Stand zum 31.12.2015
...aus Steuer- und Umlagverpflichtungen	15.566,38 €	8.954.945,42 €	8.970.511,80 €	0,00 €
...aus Erstattungszinsen zu viel erhobener Steuern	19,00 €	512.241,10 €	512.260,10 €	0,00 €

Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten entwickelten sich wie folgt:

Verbindlichkeiten...	Stand zum 01.01.2015	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Stand zum 31.12.2015
...gegenüber Sozialversicherungsträgern	25.871,56 €	1.179.252,59 €	1.194.284,55 €	10.839,60 €
...gegenüber Mitarbeitern und Mandatsträgern	37.153,02 €	3.564.387,72 €	3.558.688,72 €	42.852,02 €
...aus kreditorischen Debitoren	3.161,41 €	0,00 €	1.202,77 €	1.958,64 €
...aus durchlaufenden Geldern	191,15 €	278.651,39 €	278.572,54 €	270,00 €
...aus Kautionen	1.230,00 €	20.224,80 €	19.957,80 €	1.497,00 €
...aus weiterzuleitenden KFZ-Zulassungsgebühren	296,85 €	10.960,65 €	11.257,50 €	0,00 €
...aus Brückenbauabschlagszahlungen an das RP	0,00 €	35.000,00 €	0,00 €	35.000,00 €
...aus Sicherheitseinbehalten	3.629,39 €	0,00 €	3.629,39 €	0,00 €
...aus ungeklärten Zahlungseingängen	0,00 €	626.037,62 €	625.026,09 €	1.011,53 €
...aus weiterzuleitenden Gebühren aus Müllsackverk.	3.350,50 €	29,03 €	3.379,53 €	0,00 €
...aus Überzahlungen	1.802,20 €	1.802,20 €	0,00 €	3.604,40 €
...aus erhaltenen Anzahlungen	10.000,00 €	78.415,44 €	0,00 €	88.415,44 €
...aus verwalteten Drittmitteln (Verwahrgeldern)	1.000,00 €	333,89 €	0,00 €	1.333,89 €
...aus sonstigen Verhältnissen	451,20 €	0,00 €	164,55 €	286,65 €

Anhang

1.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Hier sind insbesondere die Einnahmen aus Grabnutzungsrechtsgestattungen erfasst. Während Friedhofsgebühren in der Kameralistik zu 100% als Einnahmen des laufenden Haushaltsjahres betrachtet wurden, sind diese nun auf die Jahre des gewährten Nutzungsrechts aufzuteilen. Saldiert erhöhten sich so die passiven Rechnungsabgrenzungsposten gegenüber dem Jahresbeginn um 127 T€. Diese fehlen gleichzeitig zur Deckung der Aufwendungen im Gebührenhaushalt "Bestattungswesen".

Die übrigen passivischen Rechnungsabgrenzungsposten resultieren aus im Voraus erhaltenen Einnahmen, die aber wirtschaftlich erst das Folgejahr betreffen, beispielsweise wenn die Gebühr für die Nutzung der Riedhalle bereits im Vorjahr gezahlt wurde.

Anhang

2 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden analog einer kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung die Ressourcenverbräuche (Aufwendungen) und das Ressourcenaufkommen (Erträge) gegenübergestellt. Der Saldo bildet das kaufmännische Jahresergebnis. Eine solide Haushaltsbewirtschaftung wird erreicht, wenn das Jahresergebnis positiv ist.

2.1.1 Erläuterungen zu den ordentlichen Erträgen

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte entwickelten sich wie folgt:

Ertragsart	2015	2014
Mieterträge	170.201,78 €	171.456,59 €
Pachterträge	78.612,65 €	73.982,55 €
Eintrittsgelder	11.709,75 €	6.113,25 €
Verkaufserlöse	46.232,76 €	25.227,99 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.984,43 €	3.070,29 €

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte entwickelten sich wie folgt:

Ertragsart	2015	2014
Schmutzwassergebühren	1.390.806,02 €	1.280.124,76 €
Niederschlagswassergebühren	402.688,54 €	320.982,82 €
Straßenentwässerungsgebühren (intern)	220.047,92 €	173.908,84 €
Friedhofs- und Bestattungsgebühren	170.052,04 €	161.459,13 €
Kinderbetreuungsgebühren	161.360,60 €	135.534,50 €
Verwaltungsgebühren	74.741,08 €	76.247,71 €
Buß- und Verwarnungsgelder	95.560,59 €	62.209,52 €
Sonstige Benutzungsgebühren	29.388,85 €	41.258,36 €

Die Erhöhung der Entwässerungsgebühren und der Kinderbetreuungsgebühren im Haushaltsjahr 2015 kommen deutlich zum Vorschein. Darüber hinaus nähern sich die Erträge aus Buß- und Verwarnungsgeldern erstmals seit vielen Jahren wieder der 100.000-€-Grenze.

Anhang

Kostenersatzleistungen und –erstattungen

Die Kostenersatzleistungen und -erstattungen entwickelten sich wie folgt:

Ertragsart	2015	2014
Abwasserreinigungsvergütung Groß-Rohrheim	349.177,11 €	320.000,00 €
Kostenerstattungen vom ZAKB	30.556,18 €	18.455,80 €
Kostenerstattungen von Gemeinden	71.662,75 €	83.539,88 €
Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	11.180,10 €	17.755,25 €
Sonstige Kostenersatzleistungen und -erstattungen	21.243,89 €	37.556,30 €

Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen

Im Haushaltsjahr 2015 gab es keine aktivierten Eigenleistungen.
Bestandsveränderungen gab es aufgrund der nicht erforderlichen Lagerbuchhaltung nicht.

Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Die Steuern und steuerähnlichen Erträge entwickelten sich wie folgt:

Ertragsart	(Veränd. ggü. Vj.)	2015	2014
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	+2,7%	4.912.130,34 €	4.784.869,88 €
Gewerbsteuer	+55,0%	9.923.085,85 €	6.403.910,57 €
Grundsteuer B	+69,0%	1.190.395,55 €	704.350,33 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	+41,5%	380.836,22 €	269.091,12 €
Grundsteuer A	+29,8%	55.785,40 €	42.982,60 €
Hundesteuer	+0,2%	54.293,50 €	54.168,83 €
Spielapparatesteuer	+24,7%	52.968,22 €	42.473,08 €

Die Erträge aus der Gewerbsteuer sind aufgrund der unerwarteten Gewerbesteuernachzahlung gegenüber dem Vorjahr (nochmals) deutlich angestiegen. Auf die Risiken einer Erstattung aufgrund einer erfolgten rechtlichen Anfechtung ist jedoch hinzuweisen. Die Gewerbesteuererträge gelten nach einer Mitteilung des HMDiS als realisiert und sind deshalb trotz der rechtlichen Anfechtung vollständig darzustellen. Ansonsten machen sich die Erhöhung der Grundsteuer B im Jahr 2015 auf 475 v.H. und der Grundsteuer A auf 360 v.H. deutlich bemerkbar.

Erträge aus Transferleistungen

Die Erträge aus Transferleistungen bestehen ausschließlich aus den Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz im Rahmen der Einkommensteueranteilsermittlung i.H.v. 359 T€ (Vorjahr: 342 T€).

Anhang

Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen setzen sich wie folgt zusammen:

Ertragsart	2015	2014
Schlüsselzuweisungen	61.698,00 €	1.410.326,00 €
Landeszuwendungen Integration	72.221,12 €	103.533,16 €
Landeszuwendungen MVO-Förderung (Nachzahlung StGH)	0,00 €	0,00 €
Landeszuwendung Bambini 1 (bis 2013)	0,00 €	0,00 €
Landeszuwendung Bambini 2 (bis 2013)	0,00 €	0,00 €
Landeszuwendung Bambini 3	38.920,00 €	39.480,00 €
Landeszuwendung KiFöG (ab 2014)	171.850,00 €	157.250,00 €
Sprachförderung	9.900,00 €	11.475,00 €
Landesförderung Qualifizierte Schulvorbereitung (QSV)	0,00 €	10.426,67 €
Zinszuschuss des Landes für Abwasserinvestitionen	18.297,07 €	22.253,16 €
Bundesförderung Offensive Frühe Chancen (OFC)	24.856,76 €	24.999,96 €
Andere Zuweisungen für laufende Zwecke	61.059,58 €	33.406,09 €

Die Schlüsselzuweisungen des Landes aus dem kommunalen Finanzausgleich sind aufgrund der Gewerbesteuernachzahlung gegenüber dem Vorjahr auf das Mindestmaß abgesunken.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen setzen sich wie folgt zusammen:

Ertragsart	2015	2014
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	352.590,00 €	352.474,20 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	171.956,81 €	156.109,00 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	79.310,61 €	115.685,13 €

Hierbei handelt es sich um das ertragsmäßige Pendant zu den Abschreibungen, sofern Anlagegüter mit Hilfe von Investitionszuschüssen finanziert wurden.

Anhang

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Ertragsart	2015	2014
Konzessionsabgaben	270.321,62 €	277.807,83 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen) wegen Wegfall des Bildungsgrundes	157.095,63 €	6.136,14 €
Erträge aus Schadensersatzleistungen	1.161,13 €	361,52 €
Andere sonstige ordentliche Erträge	274,45 €	1.629,83 €

Anhang

2.1.2 Erläuterungen zu den ordentlichen Aufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen für die Beschäftigten setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwandsart	2015	2014
Beschäftigtenentgelte (einschl. ATZ-Saldo)	3.219.210,02 €	3.159.019,90 €
Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	653.240,10 €	633.496,50 €
Zusatzversorgung für Beschäftigte	265.884,32 €	254.898,59 €

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen für die Beamten setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwandsart	2015	2014
Beamtenbesoldung	299.990,62 €	366.715,69 €
Beihilfen (Beteiligung an Krankheitskosten) einschl. B.-Umlagen	50.018,76 €	53.495,35 €
Zuführung zu den Pensions-/Beihilferückstellungen	82.226,00 €	333.341,00 €
Differenz Versorgungsumlage/Inanspruchn. Versorgungsempf.	-16.208,60 €	19.593,59 €

Die weiteren Personal- und Versorgungsaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwandsart	2015	2014
Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	35.753,90 €	36.463,37 €
Belegschaftsveranstaltungen	4.178,66 €	2.314,67 €
Aufwendungen für Dienstjubiläen	460,00 €	1.897,51 €
Ärztliche Untersuchungen, Schutzimpfungen, Stellenanzeigen	4.595,54 €	12.748,88 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwandsart	2015	2014
Energie, Wasser, Abwasser	599.383,47 €	608.722,05 €
Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen	224.250,03 €	145.401,44 €
Reinigung und Entsorgung	191.049,38 €	181.838,29 €
Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	109.725,76 €	111.137,28 €
Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	102.407,46 €	84.605,52 €
Prüfung, Beratung, Rechtschutz, Justiz	96.165,01 €	1.109.072,04 €
Einrichtungen und Ausstattungen (kein Anlagevermögen)	79.350,58 €	81.850,29 €
Erstattungen aus interkommunaler Zusammenarbeit	59.054,67 €	21.376,40 €
Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige	53.853,38 €	56.423,32 €
Einstellungen in Gebührenausschleissonderposten	50.923,19 €	0,00 €
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	775.691,17 €	641.671,42 €

Anhang

Erstmals wurde ein Aufwand für Einstellungen in die Gebührenaussgleichsrücklage gebildet. Zwar entsteht hier kein klassischer Ressourcenverbrauch, der eigentlich Voraussetzung für einen Aufwand ist, und es fehlt auch an der Logik, warum dieser Aufwand ausgerechnet den Sach- und Dienstleistungen zuzuordnen ist. Dennoch ist diese Vorgehensweise mit der neuen Gemeindehaushaltsverordnung vorgesehen und wurde auch so angewendet.

Abschreibungen

Die Abschreibungen setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwandsart	2015	2014
Abschreibungen auf Gebäude und Infrastruktur	1.785.641,13 €	1.773.342,11 €
Abschreibungen auf BGA, Anlagen und Maschinen	271.640,83 €	245.523,51 €
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	45.454,55 €	42.094,44 €
Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	48.912,75 €	52.113,60 €
Abschreibungen auf Forderungen, Wertberichtigungen	47.217,13 €	73.798,52 €

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwandsart	2015	2014
Zuweisung an die ev. Kindertagesstätte Nordheim	590.000,00 €	495.909,13 €
Zuweisung an die kath. Kindertagesstätte Sonnenschein	354.000,00 €	370.000,00 €
Zuweisungen für die Schulkindbetreuung	112.650,00 €	111.310,00 €
Verbandsumlage Gewässerverband Bergstraße	77.448,00 €	73.760,00 €
Sonstige Erstattungen an Gemeinden/Kreis	28.148,44 €	26.627,71 €
Betriebskosten für kreiseigene Kultur- und Sporthalle (Rst.)	20.000,00 €	18.496,18 €
Zuschüsse an Sportvereine	30.517,83 €	30.892,60 €
Zuschüsse an kulturelle Vereine	27.755,00 €	26.971,84 €
Zuschüsse für die Büchereien	2.000,00 €	2.000,00 €
Sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke	32.140,79 €	9.388,02 €

Anhang

Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Die Steuer- und Umlageaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwandsart	2015	2014
Kreisumlage	3.996.996,00 €	3.180.948,00 €
Rückstellungsbildung für Mehrbelastungen in Zukunft	1.369.950,00 €	722.900,00 €
Rückstellungsinanspruchnahme für Mehrbelastungen	-722.900,00 €	0,00 €
Schulumlage	2.268.564,00 €	1.943.916,00 €
Rückstellungsbildung für Mehrbelastungen in Zukunft	802.550,00 €	410.300,00 €
Rückstellungsinanspruchnahme für Mehrbelastungen	-410.300,00 €	0,00 €
Gewerbesteuerumlage	2.008.263,13 €	1.292.390,05 €
Solidaritätsumlage (Rückstellungsbildung)	762.250,00 €	0,00 €
Kompensationsumlage	194.448,71 €	156.396,56 €
Abwasserabgabe	26.581,50 €	20.441,80 €
Fischereiabgabe	1.279,00 €	757,76 €
Sonstiges	42.391,80 €	42.391,80 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwandsart	2015	2014
Grundsteuer	19.867,91 €	12.539,04 €
Kfz-Steuer	2.064,78 €	2.804,68 €

2.1.3 Erläuterungen zu den Finanzerträgen

Die Finanzerträge setzen sich wie folgt zusammen:

Ertragsart	2015	2014
Verzinsung von Steuernachforderungen u. –erstattungen	4.257.030,25 €	1.816.327,25 €
Säumniszuschläge	13.172,96 €	11.577,36 €
Erträge aus Beteiligungen (Dividenden)	13.440,63 €	18.732,42 €
Bankzinsen	4.780,51 €	7.927,34 €
Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	2.153,34 €	4.084,35 €
Zinserträge aus Arbeitgeberdarlehen	855,23 €	873,40 €

Die Erträge aus der Verzinsung von Steuernachforderungen resultieren aus einer Steuernachzahlung eines großen Gewerbetreibenden in Biblis. Gleichzeitig entstanden jedoch auch Erstattungs-zinsen, die die Gemeinde an diesen Gewerbetreibenden zu leisten hatte. Die Beträge werden brutto dargestellt.

Anhang

2.1.4 Erläuterungen zu den Finanzaufwendungen

Die Finanzaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwandsart	2015	2014
Verzinsung von öffentlich-rechtlichen Erstattungen	512.208,25 €	4.655,25 €
Aufzinsung von Pensionsrückstellungen	233.691,00 €	210.820,00 €
Bankzinsen	119.726,65 €	136.490,01 €
Aufzinsung von Beihilferückstellungen	52.481,00 €	47.713,00 €
Zinsdienstumlage	22.828,28 €	23.706,30 €
Zinsanteil Land Hessen am Förderdarlehen Abwasseranl.	18.297,07 €	22.253,16 €
Auflösung von Ansparraten (Investitionsfondsdarlehen)	12.854,82 €	12.854,82 €
Zinsaufwendungen an Land	531,97 €	545,54 €
Verwaltungskosten für Darlehen	521,82 €	500,36 €
Sonstiges	525.217,83 €	16.615,66 €

Die Aufwendungen aus der Verzinsung von öffentlich-rechtlichen Erstattungen resultieren aus einer Steuererstattung an einen großen Gewerbetreibenden in Biblis. Gleichzeitig entstanden jedoch auch Nachzahlungszinsen, die die Gemeinde von diesem Gewerbetreibenden erhob. Die Beträge werden brutto dargestellt.

2.1.5 Erläuterungen zu den außerordentlichen Erträgen

Die außerordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Ertragsart	2015	2014
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	91.446,90 €	276.430,00 €
Erträge aus Spenden	22.251,40 €	4.000,00 €
Periodenfremde Erträge	21.513,40 €	1.063,65 €
Erträge aus Einzel-/Pauschalwertberichtigungen	2.000,00 €	42.000,00 €
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	14.925,64 €	2.345,00 €
Im Folgejahr nicht benötigte Instandhaltungsrückstellungen	2.057,32 €	0,00 €
Erträge aus einer Nachzahlung des Landes f. Kinderbetreuung	0,00 €	51.480,07 €
Sonstige außerordentliche Erträge	135.211,70 €	300.957,12 €

Die Einzel- und Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen nahmen teilweise zum Jahresende hin gegenüber der Eröffnungsbewertung ab, weshalb nicht nur Aufwendungen für Einzel- und Pauschalwertberichtigungen entstanden sind, sondern auch eine ertragswirksame Anpassung vorgenommen werden musste.

Anhang

2.1.6 Erläuterungen zu den außerordentlichen Aufwendungen

Die Finanzaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwandsart	2015	2014
Periodenfremde Aufwendungen	13.804,02 €	135.453,29 €
Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	12.848,00 €	18.642,39 €
Außergewöhnliche Aufwendungen	9.500,00 €	8.216,73 €
Außerplanmäßige Abschreibungen	2.813,50 €	0,00 €
Sonstige außerordentliche Aufwendungen	150,60 €	24,00 €

Die Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen und außerplanmäßigen Abschreibungen stehen in engem Zusammenhang mit der im Jahr 2015 durchgeführten Inventur. Unter anderem wurde ein offenbar doppelt erfasstes Grundstück (Buchwert: 13 T€) aufwandswirksam eliminiert.

Anhang

3 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gibt Informationen über die Zahlungsströme sowie die Zahlungsmittelbestände der Kommune und über die Frage, wie die Kommune finanzielle Mittel erwirtschaftet hat und welche zahlungswirksamen Investitions- und Finanzierungsmaßnahmen vorgenommen wurden.

Die Finanzrechnung wird in drei Stufen differenziert:

- Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit und
- Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit.

Die Finanzrechnung war nach der alten Fassung der GemHVO auf zwei unterschiedliche Weisen zu führen, und zwar

- als direkte Finanzrechnung und
- als indirekte Finanzrechnung.

Während bei der direkten Finanzrechnung alle tatsächlichen Zahlungsmittelströme, die über einen Kontoauszug oder Bargeldein- oder –auszahlungsquittungen belegt werden können, einzeln erfasst und sächlich den einzelnen Positionen zugeordnet werden können, geschieht dies bei der indirekten Finanzrechnung nur bei den Ein- und Auszahlungen für Investitionen und im Rahmen der Finanzierungstätigkeit. Das Finanzmittelstromergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit wird bei der indirekten Finanzrechnung hingegen durch eine Rückrechnung des Jahresergebnisses über eine Bereinigung der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen sowie die Veränderungen von Aktiva und Passiva indirekt ermittelt.

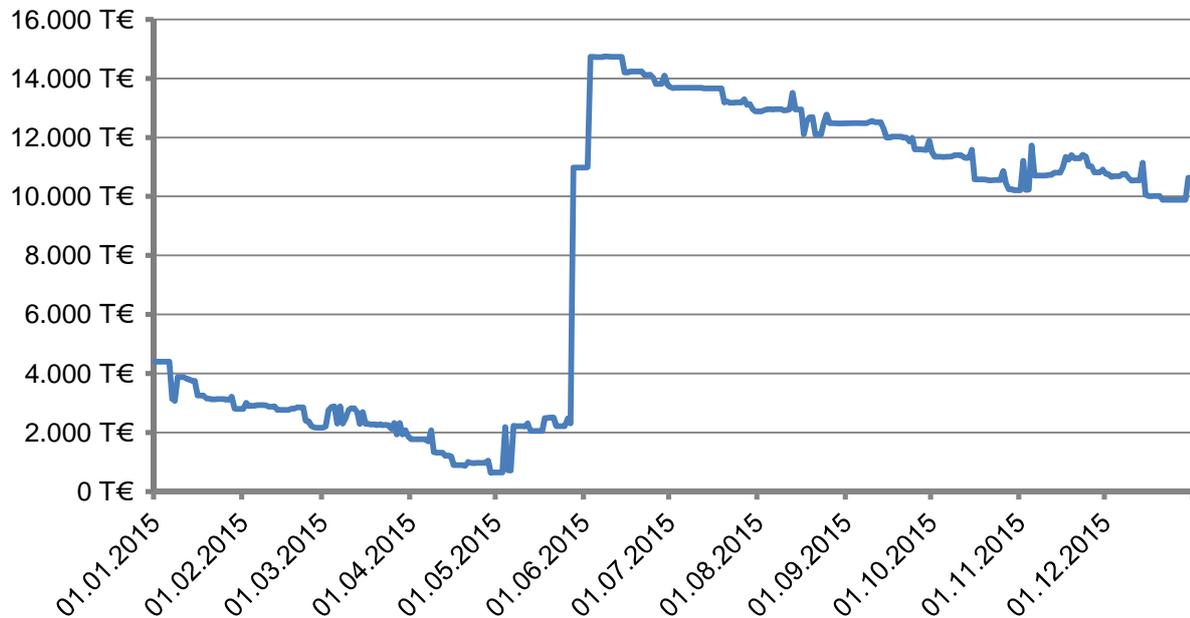
Diese doppelte Art der Führung der Finanzrechnung führt bei vielen Städten und Gemeinden zu Differenzen zwischen den beiden Methoden. Außerdem gibt es bei den verschiedenen Programmen softwaretechnische Schwierigkeiten, entweder die eine oder die andere Methode der Finanzrechnung korrekt abzubilden. Diese Schwierigkeiten hat auch der Gesetzgeber inzwischen erkannt und lässt in der novellierten Fassung der GemHVO die Auswahl von nur einer der beiden Methoden zu. Hiervon wurde 2012 erstmals Gebrauch gemacht.

Die Gemeindeverwaltung hat sich dafür entschieden, dauerhaft die direkte Finanzrechnung anzuwenden, da diese mit der eingesetzten Buchhaltungssoftware in der Regel fehlerfrei auswertbar ist.

Anhang

3.1 Unterjährige Liquiditätsentwicklung

Die unterjährigen Zahlungsmittelbestände entwickelten sich wie folgt:



Aus der grafischen Veranschaulichung wird deutlich, dass die Kassenkreditzone zu keinem Zeitpunkt erreicht wurde, eine Kassenkreditbeanspruchung im Mai 2015 jedoch durchaus drohte. Der sprunghafte Anstieg der flüssigen Mittel hängt mit der außergewöhnlichen Gewerbesteuernachzahlung und der Zahlung von Nachzahlungszinsen zusammen.

3.2 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die wesentlichen Sachverhalte ergeben sich bereits aus den Erläuterungen zur Vermögensrechnung oder den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung. Erläuterungen zu den Investitionsmaßnahmen werden im Rechenschaftsbericht dargestellt.

Anhang

4 Sonstige Angaben

Die Gemeinde Biblis hat zum 30.06.2015 insgesamt 8895 Einwohner (+77 gegenüber dem 30.06.2014). Sie ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft im Landkreis Bergstraße. Als Gebietskörperschaft verwaltet sie ihr Gebiet nach den Grundsätzen der gemeindlichen Selbstverwaltung. Die Hauptsatzung der Gemeinde Biblis vom 16. April 1997, zuletzt geändert durch Beschluss der Gemeindevertretung vom 23.05.2007, stellt die Grundlage der gemeindlichen Selbstverwaltung dar.

Aufsichtsbehörde ist der Landrat des Kreises Bergstraße, obere Aufsichtsbehörde der Regierungspräsident des Regierungsbezirks Darmstadt und oberste Aufsichtsbehörde der Minister des Innern und für Sport des Landes Hessen.

Der Hauptsitz der Gemeinde befindet sich im Rathaus, Darmstädter Straße 25 in 68647 Biblis.

4.1 Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

1945 wurde Biblis von dem Kreis Worms, der zum neuen Bundesland Rheinland-Pfalz kam, abgetrennt und dem Kreis Bergstraße angegliedert. Die vormaligen Gemeinden Biblis, Wattenheim und Nordheim schlossen sich 1970 zur Großgemeinde Biblis zusammen. Die Rechtsstellung der Gemeinde Biblis ergibt sich aus der Hessischen Gemeindeordnung.

4.2 Organe und Vertretungsbefugnis

Die Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Biblis nehmen durch die Wahrnehmung ihres aktiven und passiven Wahlrechts zur Wahl der Gemeindevertretung, des Bürgermeisters sowie der Ortsbeiräte an der kommunalen Selbstverwaltung und deren Kontrolle teil. Die Gemeindevertretung bestellt außerdem die Mitglieder des Gemeindevorstands, die das Verwaltungsgeschehen aktiv mitgestalten.

Die Gemeindevertretung

Die Gemeindevertretung beschließt über wichtige Angelegenheiten der Gemeinde oder kann ihren Beschluss (unter Einhaltung des § 51 HGO) auf den Gemeindevorstand oder die anderen demokratisch legitimierten gemeindlichen Gremien übertragen. Insbesondere erlässt sie Satzungen und überwacht die Verwaltung. Sie ist über wichtige Angelegenheiten laufend zu informieren.

Die Zahl der Gemeindevertreter in der Gemeindevertretung der Gemeinde Biblis beträgt nach § 38 Abs. 1 HGO i.V.m. § 38 Abs. 2 HGO sowie gemäß Hauptsatzung 23 Mitglieder. Diese verteilen sich wie folgt:

Fraktion	Zahl der Sitze
CDU-Fraktion	10
SPD-Fraktion	8
FLB-Fraktion	5

Anhang

Vorsitzende der Gemeindevertretung ist Frau Rita Schramm (CDU). Die weiteren Gemeindevertreter sind im Berichtsjahr (alphabetisch sortiert)

- Herr Walter Beierle
- Frau Liselotte Blume-Denise
- Herr Helmuth Bollig
- Frau Hildegard Brandstätter
- Frau Sigrid Breyer
- Herr Josef Fiedler
- Herr Hans - Peter Fischer
- Herr Ewald Gleich
- Herr Konstantin Großmann
- Frau Johanna Iovine
- Herr Felix Kusicka
- Herr Walter Lauseker
- Herr Marvin Milius
- Herr Dirk Müller
- Herr Heinrich Ochsenschläger
- Herr Hans Michael Platz
- Herr Wolfgang Reibenspiess
- Herr Manfred Reis
- Herr Volker Schlappner
- Reinhard Tschöpe
- Herr Sven Vollrath
- Frau Renate Weissbrodt und
- Herr Heinrich Wienand.

Die Wahlzeit der Gemeindevertretung beträgt gemäß § 36 HGO fünf Jahre.

Die Gemeindevertretung hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse aus ihrer Mitte gebildet:

- Haupt- und Finanzausschuss, Vorsitzender: Herr Sven Vollrath
- Ausschuss für Bauwesen, Landwirtschaft, Umwelt, Gewerbe und Infrastruktur, Vorsitzender: Herr Dirk Müller
- Jugend-, Senioren-, Kultur- und Sportausschuss, Vorsitzende: Frau Johanna Iovine

Die Gemeindevertretung überwacht die gesamte Verwaltung der Gemeinde und die Geschäftsführung des Gemeindevorstands.

Anhang

Der Gemeindevorstand

Der Gemeindevorstand setzt sich zusammen aus dem für sechs Jahre direkt gewählten Bürgermeister, den für besondere Aufgaben durch die Gemeindevertretung für sechs Jahre gewählten Mitgliedern des Gemeindevorstandes und den sonstigen Mitgliedern des Gemeindevorstandes. Mit Ausnahme der hauptamtlichen Mitglieder (Wahlzeit: §39a (2) HGO) wird der Gemeindevorstand von der Gemeindevertretung für deren Legislaturperiode gewählt. Die Amtszeit des Gemeindevorstandes der vorhergehenden Wahlperiode endet erst mit der Wahl des neuen Gemeindevorstandes (§ 41 HGO: "Weiterführung der Amtsgeschäfte").

Die Zahl der hauptamtlichen und ehrenamtlichen Mitglieder des Gemeindevorstandes wird in der Hauptsatzung der Gemeinde festgelegt.

Der Gemeindevorstand wickelt die Geschäfte der Verwaltung entsprechend den Vorgaben der Gemeindevertretung im Rahmen der zur Verfügung stehenden Mittel ab (§ 66 Abs. 1 Satz 1 HGO).

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Biblis hat 7 Mitglieder (§ 3 Abs. 2 der Hauptsatzung der Gemeinde Biblis) und setzt sich aus einem hauptamtlichen Mitglied

- Herr Bürgermeister Felix Kusicka (zugleich Vorsitzender des Gemeindevorstands)

und sechs weiteren ehrenamtlichen Beigeordneten:

- Herrn Herbert Ritzert (erster Beigeordneter)
- Frau Barbara Daunke
- Frau Dagmar Ochsenschläger
- Frau Monika Pfeiffer-Hartmann
- Herrn Hermann Schestag und
- Herrn Bruno Weingärtner.

zusammen.

Anhang

Der Bürgermeister wird von den Bürgerinnen und Bürgern der Gemeinde direkt gewählt. Die Amtszeit des Bürgermeisters beträgt sechs Jahre (§ 39 Abs. 3 HGO). Die ehrenamtlichen Beigeordneten werden von der Gemeindevertretung für die Wahlzeit der Gemeindevertretung gewählt (§39a Abs. 2 HGO). Der erste Beigeordnete ist der allgemeine Vertreter des Bürgermeisters.

Der Gemeindevorstand ist die Verwaltungsbehörde der Gemeinde. Er besorgt nach den Beschlüssen der Gemeindevertretung im Rahmen der bereitgestellten Mittel die laufende Verwaltung der Gemeinde Biblis.

Der Gemeindevorstand vertritt die Gemeinde.

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

Die beiden Ortsteile der Gemeinde Biblis werden durch jeweils einen Ortsbeirat vertreten, im Einzelnen durch

- den Ortsbeirat Wattenheim, Vorsitzender: Herr Heinrich Ochsenschläger und
- den Ortsbeirat Nordheim, Vorsitzende: Frau Gabriele Kohl

4.3 Bezüge der Organe

Die Mitglieder der gemeindlichen Gremien erhalten als Entschädigung für ihre ehrenamtliche Tätigkeit Leistungen nach der Entschädigungssatzung der Gemeinde Biblis vom 06.06.2001, zuletzt geändert durch die dritte Änderungssatzung vom 02.05.2011.

Im Jahr 2015 wurden Aufwandsentschädigungen für kommunalpolitische Ehrenamtliche in Gesamthöhe von 56 T€ gezahlt.

Von den Verfügungsmitteln des Bürgermeisters i.H.v. 2000 € wurden 1963 € beansprucht.

Von den Verfügungsmitteln der Gemeindevertretervorsitzenden i.H.v. 800 € wurden 81 € beansprucht.

4.4 Mitarbeiter

Im Jahr 2015 wurden im Stellenplan 83,5 Stellen geführt. Davon waren am 30. Juni 2015 insgesamt 83,5 Stellen besetzt (Teilzeitstellen wurden nur anteilig gezählt).

4.5 Steuerliche Verhältnisse

Die Gemeinde Biblis ist steuerrechtlich eine juristische Person des öffentlichen Rechts und daher grundsätzlich als solche nicht steuerpflichtig. Die Gemeinde Biblis führte im Berichtsjahr keine körperschafts- und umsatzsteuerpflichtigen Betriebe gewerblicher Art.

Anhang

4.6 Beteiligungsverhältnisse

Die Beteiligungsverhältnisse haben sich weder im Umfang der Anteile noch in der Anzahl der Beteiligungen gegenüber dem Eröffnungsbilanzstichtag verändert. Aus allen Beteiligungen wurden insgesamt Dividenden i.H.v. 19 T€ erzielt.

4.7 Haftungsverhältnisse

Die Gemeinde Biblis führt zum 31.12.2015 Bürgschaften an den TC Biblis (4 Einzelbürgschaften) im Gesamtwert von 505 T€ sowie eine Ausfallbürgschaft zugunsten des Reit- und Fahrvereins Biblis e.V. mit einem Volumen von 69 T€.

Im Jahr 2015 wurde ein Darlehen des TC Biblis aufgrund günstigerer Zinskonditionen umgeschuldet. Die Bürgschaft wurde entsprechend umgeschrieben.

Eine drohende Inanspruchnahme der Bürgschaften an den TC Biblis ist nicht abzusehen.

4.8 Fremde Zahlungsmittel

Fremde Zahlungsmittel verwaltete die Gemeinde für das Kita-Grundschule-Projekt Forscherwerkstatt BiNoWa (1 T€).

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Biblis

Biblis, 27.05.2016



Felix Kusicka
Bürgermeister

Rechenschaftsbericht

Dem Jahresabschluss, bestehend aus der Ergebnis-, der Vermögens- und der Finanzrechnung, ist neben dem Anhang auch ein **Rechenschaftsbericht** als Anlage beizufügen (§ 112 der Hessischen Gemeindeordnung und § 51 GemHVO). Hierin sollen die wesentlichen Ereignisse des Jahres, die Einfluss auf die Haushaltswirtschaft hatten, sowie die Einhaltung des Haushaltsplans erläutert werden. Neben den erläuterungspflichtigen Tatbeständen hat der Rechenschaftsbericht nach § 51 Abs. 2 GemHVO folgende Angaben zu enthalten:

1. Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien,
2. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind,
3. die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung; zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben sowie
4. wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen.

Rechenschaftsbericht

1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss soll innerhalb von vier Monaten seit Ablauf des Haushaltsjahres aufgestellt werden (§ 112 Abs. 9 HGO). Die Entlastung durch die Gemeindevertretung soll innerhalb von zwei Jahren nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres erfolgen (§ 114 Abs. 1 HGO). Diese Fristen konnten bisher, wie bei nahezu allen hessischen Kommunen, nicht eingehalten werden. Die folgende Übersicht zeigt die Termine, zu denen die bisherigen Jahresabschlüsse seit Einführung der Doppik aufgestellt wurden:

Werk	aufgestellt am	Entlastung durch Gemeindevertretung
Eröffnungsbilanz 01.01.2009	01.06.2010	15.06.2011
Jahresabschluss 2009	03.04.2012	17.10.2012
Jahresabschluss 2010	08.01.2013	26.06.2013
Jahresabschluss 2011	10.06.2014	15.10.2014
Jahresabschluss 2012	03.02.2015	08.07.2015
Jahresabschluss 2013	23.06.2015	16.12.2015
Jahresabschluss 2014	12.01.2016	voraussichtlich 18.05.2016
Jahresabschluss 2015	06.04.2016	voraussichtlich 18.05.2016

Der Jahresabschluss 2015 konnte erstmals fristgerecht aufgestellt werden.

2 Vollzug des Haushaltsplans

2.1 Verfahren der Haushaltsplanaufstellung

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2015 wurde wie folgt beraten:

Ereignis	Datum
Aufstellung durch den Gemeindevorstand	14.10.2014
Einbringung in die Gemeindevertretung	15.10.2014
Beratung im Ortsbeirat Nordheim	10.11.2014
Beratung im Ortsbeirat Wattenheim	11.11.2014
Erste Beratung im Bau-, Gewerbe-, Landwirtschafts- und Umweltausschuss	12.11.2014
Erste Beratung im Haupt- und Finanzausschuss	13.11.2014
Erste Beratung im Jugend-, Senioren-, Kultur- und Sportausschuss	13.11.2014
Zweite Beratung im Bau-, Gewerbe-, Landwirtschafts- und Umweltausschuss	02.12.2014
Zweite Beratung im Haupt- und Finanzausschuss	03.12.2014
Zweite Beratung im Jugend-, Senioren-, Kultur- und Sportausschuss	03.12.2014
Beschlussfassung durch die Gemeindevertretung	10.12.2014

Die sich im Laufe der Haushaltsberatung ergebenden Änderungen wurden in die Endfassung des Haushaltsplans mit eingearbeitet.

Die uneingeschränkte Genehmigung der genehmigungspflichtigen Teile durch die Kommunalaufsicht des Kreises Bergstraße erfolgte am 6. Februar 2015.

Die Haushaltssatzung wurde am 20. Februar 2015 im Südhessen Morgen amtlich bekannt gemacht und der Haushaltsplan erneut öffentlich ausgelegt.

Rechenschaftsbericht

2.2 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Folgende über- und außerplanmäßigen Aufwendungen des Ergebnishaushalts, die allesamt durch Gewerbesteuerermehrerträge gedeckt werden konnten, wurden und werden von den jeweils zuständigen Gremien genehmigt:

Pro- dukt	Art der ÜPL/APL	Betrag Gremium	Datum
01010	Beratung digitaler Rechnungsworkflow	3.500,00 € Gemeindevorstand	04.08.2015
09001	Bebauungsplan Waisestück	50.000,00 € Gemeindevertretung	08.07.2015
10201	Auflösung Brauereivertrag	9.500,00 € Gemeindevorstand	31.03.2015
12001	Vsch. Straßeninstandsetzungen	60.000,00 € Gemeindevertretung	08.07.2015
13402	Munitionsverdachtsflächen	150.000,00 € Gemeindevertretung	06.05.2015
13402	Munitionsverdachtsflächen	140.000,00 € Gemeindevertretung	23.09.2015
		<u>413.000,00 €</u>	

Außerdem wurden folgende über- und außerplanmäßigen Auszahlungen des Finanzhaushalts genehmigt:

a) Mit Deckung aus der Nicht-Realisierung des geplanten Eigenbaus einer Flüchtlingsunterkunft, für den Mittel in Höhe von 500 T€ im Haushaltsplan zur Verfügung standen:

Pro- dukt	Art der ÜPL/APL	Betrag Gremium	Datum
10201	Vorabmiete Flüchtlingswohnung	280.840,00 € Gemeindevorstand	08.07.2015
13401	Grundstücksankauf Wattenheim	180.000,00 € Gemeindevertretung	18.11.2015
16101	Tilgungsleistungen	34.205,63 € Gemeindevertretung	18.02.2016
		<u>495.045,63 €</u>	

Bei den aufgeführten Mitteln in Höhe von 280.840,00 € handelt es sich um Zahlungsmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit, die in den Sitzungen der Gemeindevertretung vom 8. Juli 2015 sowie des Gemeindevorstands vom 4. August 2015 bewilligt wurden, die noch keinen Aufwand darstellen, aber auch nicht zum investiven Finanzhaushalt gehören. Hierbei handelt es sich um eine Vorabzahlung von Miete für eine Wohnung in der Flüchtlingsunterkunft der Christophorus Wohnheim eG für einen Zeitraum von 13 Jahre.

b) mit Deckung aus Mitteln für den Austausch von Netzwerkschichten:

Pro- dukt	Art der ÜPL/APL	Betrag Gremium	Datum
02102	Waschmaschine Flüchtlinge	349,00 € Bürgermeister	16.03.2015
		<u>349,00 €</u>	

c) mit Deckung aus Restmitteln des Ausbauprojekts Wattenheimer Straße:

Pro- dukt	Art der ÜPL/APL	Betrag Gremium	Datum
01010	Software digitaler Rechnungsworkflow	6.500,00 € Gemeindevorstand	04.08.2015
01020	2 gebrauchte Kipper Bauhof (./. Verkaufserlöse Altfahrzeuge)	35.000,00 € Gemeindevertretung -7.500,00 €)	22.09.2015
02301	Digitalfunkzuschuss DRK/DLRG	54,27 € Bürgermeister	09.02.2015
11201	Umbau Pumpwerk West (LP 9)	5.821,81 € Gemeindevorstand	31.03.2015
11201	Serveraustausch Kläranlage	100.000,00 € Gemeindevertretung	06.05.2015
12001	Straßenbeleucht.Rheinstr./Gewerbestr.	21.200,00 € H.-/Finanzausschuss	02.07.2015
		<u>161.076,08 €</u>	

Rechenschaftsbericht

2.3 Berichtswesen

Im Jahr 2015 wurde ein standardisiertes Berichtswesen eingesetzt, um die politischen Gremien über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten.

Folgende Haushaltszwischenberichte wurden erstellt:

<u>Berichtszeitraum</u>	<u>Berichterstattung in der Sitzung der Gemeindevertretung vom...</u>
Januar 2015	11.03.2015
Januar bis März 2015	06.05.2015
Januar bis Mai 2015	08.07.2015
Januar bis September 2015	18.11.2015
Januar bis Oktober 2015	16.12.2015
Januar bis Dezember 2015	27.01.2016

Rechenschaftsbericht

2.4 Entwicklung der Investitionen

Die Investitionen verliefen planmäßig, in Einzelfällen verzögerte sich die Maßnahme oder dessen Beginn, so dass Übertragungen der Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr nötig war. Folgende investiven Übertragungen und Ausgleiche zwischen den Maßnahmen wurden vorgenommen:

Pro- dukt	Konto	Haus- halts- ansatz	(echte) De- ckung	(un- echte) De- ckung	über-/ außer- plan- mäßig	Reste aus Vor- jahren	Sperren	Verfü- bar ins- gesamt (Plan- mittel)	Ergeb- nis (Ist)	nicht über- tragene Ermäch- tungen	Haus- halts- reste (Er- mächti- gungen)
01003	8420001 Rathaus - Erweiterung der Klimaanlage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
01003	8420002 Rathaus - Umbau und Umgestaltung des Foyers	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
01003	8420026 Rathaus - energetische Sanierung	0	0	0	0	332.860	300.000	32.860	10.103	0	22.756
01003	8420027 Rathaus - Vordach	0	0	0	0	17.500	0	17.500	0	0	17.500
01003	8430000 Software und Lizenzen (über 1.000 € netto) Allgemein	1.000	-1.000	0	0	0	0	0	0	0	0
01003	8434000 Sonstige Betriebsausstattung (über 1.000 € netto)	3.000	-3.000	0	0	0	0	0	0	0	0
01003	8435000 Büromaschinen, EDV- und Kommunikationsanlagen (über 1.000 € netto)	2.000	1.532	0	0	6.290	0	9.822	9.822	0	0
01003	8435002 Erneuerung Brandmeldeanlage und Kopplung mit der Einbruchssicherungsanlage Rathaus (01003)	0	0	0	0	30.000	0	30.000	0	0	30.000
01003	8435005 Netzwerkswitche Rathaus (Austausch)	10.000	0	0	-349	0	0	9.651	0	0	9.651
01003	8436000 Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände (über 1.000 € netto)	5.000	-625	0	0	0	0	4.375	1.505	2.870	0
01003	8439000 Vermögensgegenstände zw. 150 und 1.000 € netto (GWGs)	6.000	0	0	0	0	0	6.000	976	5.024	0
01003	8448464 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom sonstigen öffentlichen Bereich	10.500	551	0	0	0	0	11.051	11.051	0	0
01010	8430000 Software und Lizenzen (über 1.000 € netto) Allgemein	0	0	0	6.500	0	0	6.500	1.178	217	5.105
01020	8420021 Neubau Stahlhalle Bauhof mit Toren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
01020	8431000 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung (über 1.000 € netto)	15.000	0	0	0	0	0	15.000	0	15.000	0
01020	8433000 Fuhrpark und Geräte (über 1.000 € netto)	0	2.321	0	0	0	0	2.321	2.321	0	0
01020	8433023 Fahrzeuersatz Kipper (2 Fahrzeuge)	0	0	0	35.000	0	0	35.000	34.570	430	0
01020	8434000 Sonstige Betriebsausstattung (über 1.000 € netto)	5.000	7.005	0	0	0	0	12.005	12.005	0	0
01020	8439000 Vermögensgegenstände zw. 150 und 1.000 € netto (GWGs)	2.000	160	0	0	0	0	2.160	2.160	0	0

Rechenschaftsbericht

Pro- dukt	Konto	Haus- halts- ansatz	(echte) De- ckung	(un- echte) De- ckung	über-/ außer- plan- mäßig	Reste aus Vor- jahren	Sperren	Verfü- bar ins- gesamt (Plan- mittel)	Ergeb- nis (Ist)	nicht über- tragene Ermäch- tigun- gen	Haus- halts- reste (Er- mächti- gungen)
02102	8420033	500.000	0	0	-495.046	0	0	4.954	0	4.954	0
	Neubau einer Unterkunft für Flüchtlinge und Bedürftige, auch als Ersatz Kleine Rosengasse										
02102	8434000	0	1.500	0	0	0	0	1.500	1.500	0	0
	Sonstige Betriebsausstattung (über 1.000 € netto)										
02102	8439000	2.000	0	0	349	0	0	2.349	2.349	0	0
	Vermögensgegenstände zw. 150 und 1.000 € netto (GWGs)										
02105	8439000	3.100	-3.100	0	0	0	0	0	0	0	0
	Vermögensgegenstände zw. 150 und 1.000 € netto (GWGs)										
02201	8420003	0	0	0	0	88.753	0	88.753	19.942	0	68.812
	Feuerwehrgerätehaus Nordheim - Umbau und Erweiterung										
02201	8433000	10.000	-5.108	0	0	0	0	4.892	1.228	3.664	0
	Fuhrpark und Geräte (über 1.000 € netto)										
02201	8433004	40.000	0	0	0	33.240	0	73.240	215	33.240	39.785
	Ausrüstung mit Digitalfunk										
02201	8433009	337.000	0	0	0	0	0	337.000	328.631	8.369	0
	LF 16 Feuerwehr Biblis										
02201	8434000	15.000	-5.580	0	0	0	0	9.420	0	9.420	0
	Sonstige Betriebsausstattung (über 1.000 € netto)										
02201	8434018	0	0	0	0	1.882	0	1.882	0	1.882	0
	Atemschutzgeräte										
02201	8434025	0	3.608	3.608	0	0	0	7.216	7.216	0	0
	Stromerzeuger Feuerwehrgerätehaus Biblis										
02201	8435000	0	0	0	0	1.071	0	1.071	0	1.071	0
	Büromaschinen, EDV- und Kommunikationsanlagen (über 1.000 € netto)										
02201	8439000	12.000	0	0	0	0	0	12.000	8.876	3.124	0
	Vermögensgegenstände zw. 150 und 1.000 € netto (GWGs)										
02301	8408005	5.800	0	0	54	0	0	5.854	5.854	0	0
	Investitionszuschuss an DLRG und DRK für Digitalfunk										
04101	8408003	1.400	1.900	0	0	0	0	3.300	3.300	0	0
	Gel. Investitionszuschuss an Geopark Odenwald- Bergstraße für Hinweistafeln										
04101	8410008	0	56	0	0	0	0	56	56	0	0
	Ankauf Alter Fährturn Nordheim										
04101	8439000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Vermögensgegenstände zw. 150 und 1.000 € netto (GWGs)										
06001	8423005	2.500	-2.500	0	0	0	0	0	0	0	0
	Erneuerung Außengelände Kita Pustblume										
06001	8434000	5.000	-3.722	0	0	0	0	1.278	1.278	0	0
	Sonstige Betriebsausstattung (über 1.000 € netto)										
06001	8439000	3.000	-477	0	0	1.500	0	4.023	4.023	0	0
	Vermögensgegenstände zw. 150 und 1.000 € netto (GWGs)										

Rechenschaftsbericht

Pro- dukt	Konto	Haus- halts- ansatz	(echte) De- ckung	(un- echte) De- ckung	über-/ außer- plan- mäßig	Reste aus Vor- jahren	Sperren	Verfü- bar ins- gesamt (Plan- mittel)	Ergeb- nis (Ist)	nicht über- tragene Ermäch- tigun- gen	Haus- halts- reste (Er- mächtigen- gen)
06002	8420007 Kiga Glückskäfer - U3-Ausbau 2010/2011	0	0	0	0	512	0	512	0	512	0
06002	8434000 Sonstige Betriebsausstattung (über 1.000 € netto)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06002	8439000 Vermögensgegenstände zw. 150 und 1.000 € netto (GWGs)	4.000	-1.708	0	0	0	0	2.292	2.292	0	0
06003	8420020 Neubau Kindertagesstätte Nordheim	0	4.347	0	0	0	0	4.347	4.347	0	0
06301	8423006 Investitionen in Kinderspielplätze	10.000	0	0	0	0	0	10.000	9.018	982	0
07001	8408004 Investitionsbeihilfen für Ärzte	50.000	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000
08101	8423002 Konjunkturprogramm Stadion Nordheim	0	0	0	0	701	0	701	0	701	0
08101	8434031 Kesseltausch für Brennwerttechnik, Heizungsregelung, Kamin (Stadion Nordheim)	12.000	0	0	0	0	0	12.000	0	0	12.000
08101	8434032 Ersatz Beregnungspumpe mit Steuerung und Montage (Stadion Wattenheim)	7.000	0	0	0	0	0	7.000	6.267	733	0
08101	8439000 Vermögensgegenstände zw. 150 und 1.000 € netto (GWGs)	400	275	0	0	0	0	675	337	337	0
10101	8410007 Ankauf von Grundstücken zwecks Wohngebietentwicklung	350.000	0	0	0	0	0	350.000	321.375	0	28.625
10101	8421018 Stromleitung und Elektropumpe für Brunnen am Golfpark im Rahmen der Erschließung	0	0	0	0	20.000	0	20.000	2.226	0	17.774
10201	8420034 Ankauf des Bahnhofsgebäudes	95.000	0	0	0	0	0	95.000	9.070	0	85.930
10201	8434000 Sonstige Betriebsausstattung (über 1.000 € netto)	0	2.000	0	0	0	0	2.000	2.000	0	0
10201	8439000 Vermögensgegenstände zw. 150 und 1.000 € netto (GWGs)	0	2.400	0	0	0	0	2.400	2.400	0	0

Rechenschaftsbericht

Pro- dukt	Konto	Haus- halts- ansatz	(echte) De- ckung	(un- echte) De- ckung	über-/ außer- plan- mäßig	Reste aus Vor- jahren	Sperren	Verfüg- bar ins- gesamt (Plan- mittel)	Ergeb- nis (Ist)	nicht über- tragene Ermäch- tigun- gen	Haus- halts- reste (Er- mächtig- ungen)
11201	8420011 Umbau Kläranlage II	0	0	0	0	10.000	0	10.000	0	0	10.000
11201	8420012 Kläranlage II - Umsetzung GUV-Vorschriften, Ex-Schutz, Betriebsanweisung	0	0	0	0	4.500	0	4.500	0	4.500	0
11201	8420014 Umbau Pumpwerk Süd (Alte Kläranlage) - Betonsanierung, Rechenrückbau, Pumpen	0	0	0	0	28.584	0	28.584	0	28.584	0
11201	8421000 Tiefbaumaßnahmen Kanal Allgemein	0	7.087	0	0	0	0	7.087	7.087	0	0
11201	8421003 Änderung Kanalisation Riedsee	0	2.333	0	0	0	0	2.333	482	1.851	0
11201	8421004 Umbau Pumpwerk West	0	0	0	5.822	2.401	0	8.223	8.197	25	0
11201	8421006 Kanalerneuerung Wattenheimer / Bürstädter Straße	0	0	0	0	115.789	0	115.789	22.918	0	92.872
11201	8421011 Kanalerneuerung Kolping-/ Friedenstraße	0	0	0	0	86.083	0	86.083	0	0	86.083
11201	8421015 Kanalbauprogramm 2007-2009	0	0	0	0	24.892	0	24.892	0	22.076	2.816
11201	8421017 Erneuerung zweite Förderschnecke Rechen 1	18.000	0	0	0	30.671	0	48.671	0	30.671	18.000
11201	8423009 Blockheizkraftwerk für Klärgas	0	0	0	0	188.233	0	188.233	145.246	0	42.988
11201	8434000 Sonstige Betriebsausstattung (über 1.000 € netto)	8.000	-8.000	0	0	0	0	0	0	0	0
11201	8434020 2 Probenahmeschränke zur CSB-Messung Zulauf Biblis, Zulauf Kraftwerk (Groß-Rohrheim vorhanden)	0	0	0	0	15.000	0	15.000	14.637	363	0
11201	8435011 Serveraustausch Kläranlage	0	0	0	100.000	0	0	100.000	75.337	0	24.663
11201	8439000 Vermögensgegenstände zw. 150 und 1.000 € netto (GWGs)	2.000	-1.436	0	0	983	0	1.547	1.547	0	0

Rechenschaftsbericht

Pro- dukt	Konto	Haus- halts- ansatz	(echte) De- ckung	(un- echte) De- ckung	über-/ außer- plan- mäßig	Reste aus Vor- jahren	Sperren	Verfü- bar ins- gesamt (Plan- mittel)	Ergeb- nis (Ist)	nicht über- tragene Ermäch- tigun- gen	Haus- halts- reste (Er- mächtigen)
12001	8408003	1.000	-1.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gel. Investitionszuschuss an Geopark Odenwald- Bergstraße für Hinweistafeln										
12001	8422002	380.000	0	0	0	0	0	380.000	2.499	0	377.501
	Straßenbau Bpl Am Golfpark										
12001	8422003	35.000	0	0	0	0	0	35.000	476	0	34.524
	Straßenbau Bpl Kiga Nordheim										
12001	8422005	0	0	0	-161.076	515.772	0	354.696	0	0	354.696
	Erneuerung Wattenheimer Straße										
12001	8422006	28.750	0	0	0	272.316	0	301.066	28.750	272.316	0
	Erneuerung aller Brücken und Durchlässe										
12001	8423018	0	0	0	21.200	0	0	21.200	14.247	0	6.953
	Erweiterung der Straßenbeleuchtung (Bushaltestelle Rheinstraße und Gewerbestraße/BÜ)										
12001	8439000	1.000	-1.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Vermögensgegenstände zw. 150 und 1.000 € netto (GWGs)										
12301	8404001	0	0	0	0	174.926	0	174.926	42.300	132.626	0
	Zuschuss S-Bahn-gerechter Bahnhofsumbau										
13101	8421012	0	0	0	0	59.602	0	59.602	0	0	59.602
	Erneuerung Augieß-Pumpwerk										
13201	8423013	0	0	0	0	22.300	0	22.300	14.599	0	7.701
	Urnenstelen Friedhof Nordheim										
13201	8423016	5.000	0	0	0	0	0	5.000	0	0	5.000
	Hoftor und Verbreiterung der Einfahrt Friedhof Nordheim										
13201	8423017	0	2.700	0	0	0	0	2.700	2.700	0	0
	Neuanlage von Baumgrabstätten										
13201	8434000	3.000	1.705	0	0	0	0	4.705	4.705	0	0
	Sonstige Betriebsausstattung (über 1.000 € netto)										
13201	8439000	1.000	-1.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Vermögensgegenstände zw. 150 und 1.000 € netto (GWGs)										
13401	8410000	26.000	0	0	0	0	0	26.000	23.175	2.825	0
	Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude										

Rechenschaftsbericht

Pro- dukt	Konto	Haus- halts- ansatz	(echte) De- ckung	(un- echte) De- ckung	über-/ außer- plan- mäßig	Reste aus Vor- jahren	Sperren	Verfü- bar ins- gesamt (Plan- mittel)	Ergeb- nis (Ist)	nicht über- tragene Ermäch- tigun- gen	Haus- halts- reste (Er- mächtigen)
15001	8410006	80.000	0	0	0	0	0	80.000	8.328	0	71.672
	Ankauf von Grundstücken zwecks Gewerbeentwicklung										
15101	8434000	5.000	-411	0	0	0	0	4.589	0	4.589	0
	Sonstige Betriebsausstattung (über 1.000 € netto)										
15101	8439000	2.000	-1.811	0	0	0	0	189	0	0	189
	Vermögensgegenstände zw. 150 und 1.000 € netto (GWGs)										
16101	8469210	96.000	-8.382	0	0	0	0	87.618	87.618	0	0
	Tilgung Kredite Land										
16101	8469240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten beim sonstigen öffentlichen Bereich										
16101	8469260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen										
16101	8469270	330.000	8.382	18.411	34.206	0	0	390.999	390.999	0	0
	Tilgung Kredite Kreditmarkt										
Summe		2.546.450	0	22.019	-453.340	2.086.362	300.000	3.901.491	1.725.336	592.958	1.583.197

Die aufgeführten unechten Deckungen resultieren aus einer Kostenbeteiligung des Feuerwehrvereins an dem beschafften Notstromerzeuger (3.608 €) sowie aus der Deckung der fiktiven Tilgungen des Landesanteils am Konjunkturprogrammardarlehnen durch die fiktiven Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gemäß Förderrichtlinie (18.411 €).

Übertragungen oberhalb von 100 T€ werden nachfolgend erläutert:

01003 / 8420026 Energetische Sanierung Rathaus

Die energetische Sanierung des Rathauses wurde für den nicht gesperrten Teil der Mittel umgesetzt, indem die neue intelligente Heizungssteuerung mit neuen Heizkörpern sowie der zugehörigen Verkabelung installiert wurde. Die gesperrten Mittel und Restmittel wurden nicht übertragen, da die Mittel aus einem energetischen Gesamtkonzept abgeleitet werden sollen, das erst noch erstellt werden muss.

12001 / 8422002 Endausbau Straße Am Golfpark

Aufgrund von zeitlichen Verzögerungen bei der Abwicklung der Maßnahme werden die Mittel ins Folgejahr übertragen.

12001 / 8422005 Erneuerung Wattenheimer Straße

Da über die Schlussrechnung noch keine Einigkeit besteht, müssen die Restmittel weiter übertragen werden.

12001 / 8422006 Erneuerung der Brücken und Durchlässe

Die Haushaltsauszahlungsermächtigungen resultieren inzwischen aus vielen Vorjahren, die mittlerweile bereits aus rechtlichen Gründen verfallen sind, weshalb hier keine Mittel übertragen werden.

12001 / 8433021 Neue Kehrmachine

Die neue Kehrmachine wurde im Jahr 2015 nicht beschafft. Da die Mittel im Haushaltsjahr 2015 gesperrt sind, werden sie nicht übertragen. Stattdessen wurde für das Haushaltsjahr 2016 ein neuer Ansatz gebildet.

Rechenschaftsbericht

2.5 Entwicklung der Budgets (Produkte)

Gemäß § 7 der Haushaltssatzung bilden grundsätzlich die 16 Produktbereiche jeweils Budgets.

Die Budgetergebnisse sind nachfolgend aufgeführt:

Budget (Produkt- bereich)	zahlungswirksame Aufwendungen (fortg. Plan/Budget)	zahlungswirksame Aufwendungen (Ergebnis)	zahlungsunwirksame Aufwendungen (Ergebnis)	Erträge
01	2.339.120,00 €	2.248.251,02 €	87.975,64 €	211.187,90 €
02	984.430,00 €	907.074,66 €	205.558,76 €	313.415,91 €
03	116.000,00 €	112.650,00 €	0,00 €	0,00 €
04	104.520,00 €	83.035,78 €	9.077,00 €	19.580,64 €
05	40.900,00 €	26.432,92 €	11.873,64 €	0,00 €
06	2.835.360,00 €	2.589.268,63 €	244.782,35 €	549.385,83 €
07	44.200,00 €	36.918,53 €	0,00 €	386,00 €
08	213.550,00 €	189.697,72 €	143.644,63 €	111.777,44 €
09	280.800,00 €	78.058,79 €	356,00 €	0,00 €
10	282.130,00 €	202.593,88 €	69.424,04 €	273.620,47 €
11	683.250,00 €	669.912,81 €	916.913,48 €	2.446.269,56 €
12	546.710,00 €	511.827,11 €	509.837,92 €	205.743,27 €
13	657.154,00 €	566.414,36 €	-267.961,89 €	281.425,04 €
14	123.000,00 €	98.745,97 €	-98.745,97 €	0,00 €
15	285.350,00 €	220.139,36 €	131.464,81 €	61.409,76 €
16	12.235.421,38 €	9.159.784,75 €	2.140.277,91 €	21.779.040,23 €
Summe	21.771.895,38 €	17.700.806,29 €	4.104.478,32 €	26.253.242,05 €

Die zahlungsunwirksamen Aufwendungen sind aufgrund der erforderlichen Rückstellungsbildungen für den Finanzausgleich (Mehrbelastungen bei der Schulumlage, Kreisumlage und Solidaritätsumlage im Folgejahr) sowie für Zinsrückerstattungsrisiken zurückzuführen. Diese Aufwendungen sind bedingt durch die hohe Gewerbesteuernachzahlung und damit grundsätzlich im Rahmen des § 19 Abs. 1 GemHVO durch den sachlichen Zusammenhang abgedeckt. Eine Beschlussfassung über über- oder außerplanmäßige Aufwendungen wird daher nicht für erforderlich gehalten.

Die negativen zahlungsunwirksamen Aufwendungen sind auf Aufwandsminderungen durch die Beanspruchung von Rückstellungen (z.B. Altlastensanierungsrückstellungen) zurückzuführen. Solchen negativen Aufwendungen stehen positive (zahlungswirksame) Aufwendungen gegenüber.

Ergebniswirksam wurden letztmalig 180.000 € für Planungsleistungen beim Produkt 09001 im Rahmen des Standortentwicklungskonzepts aus dem Ursprungsjahr 2014 übertragen. Hier lag seither ein entsprechender Übertragungsvermerk im Haushaltsplan vor. In das Jahr 2017 können die Mittel wegen der zeitlichen Befristung der Übertragbarkeit im Ergebnishaushalt nicht mehr übertragen werden, sofern die Aufwendungen im Jahr 2016 nicht mehr zum Tragen kommen werden.

2.6 Inanspruchnahme der Kreditermächtigungen

Im Berichtsjahr wurden die Kreditaufnahmen nicht beansprucht. Die Aufnahme eines Investitionsfondsdarlehens für das LF20 der Feuerwehr Biblis wurde bewusst um ein Jahr verzögert, da der Liquiditätsbedarf nicht gegeben war. Die geplanten Mittel in Höhe von 150 T€ wurden daher in das Folgejahr 2016 übertragen und von der Kreditermächtigung erst im Haushaltsjahr 2016 Gebrauch gemacht, obwohl die mit dem Investitionsfondsdarlehen geförderte Maßnahme bereits im Jahr 2015 abgeschlossen wurde.

Kassenkredite wurden im Jahr 2015 zu keinem Zeitpunkt beansprucht.

Rechenschaftsbericht

2.7 Bedeutsame Vorgänge in der Haushaltswirtschaft

Die unerwartete Gewerbesteuernachzahlung im Haushaltsjahr 2015 im Kontext zur Reform des neuen Kommunalen Finanzausgleichs ab dem Jahr 2016, der sich jedoch im ersten Jahr an der Steuerkraft der Jahre 2014 und 2015 orientiert, stellte die zu dem Zeitpunkt bereits beschlossenen und bekannt gemachten Haushaltsplanwerte vollständig auf den Kopf. Da saldiert jedoch eine Ergebnisverbesserung verblieb, musste kein Nachtragshaushaltplan erstellt werden.

Aufgrund dieser Nachzahlung stiegen auch die mittelbaren Schulden (Rückstellungen) auf das inzwischen Dreifache der unmittelbaren Schulden (Verbindlichkeiten), da jederzeit mit einer millionenschweren Erstattung von Gewerbesteuer und Zinsen an einen Gewerbesteuerpflichtigen zu rechnen sein muss. Dieses Risiko macht eine Liquiditätsplanung nahezu unmöglich. Die vorhandenen liquiden Mittel im Millionenbereich können nicht ertragbringend mittelfristig fest angelegt werden, da ein jederzeitiger Zugriff auf diese liquiden Mittel, die womöglich nur vorübergehend auf den gemeindlichen Konten liegen, gewährleistet sein muss. In Zeiten einer Nullzinspolitik kann damit die ertragreiche Anlage von Geldmitteln kein Ziel mehr sein.

Neben finanziellen Unsicherheiten war das Haushaltsjahr 2015 auch geprägt von den Flüchtlingen aus Krisengebieten, für die die Gemeinde mit großen Einsatz zeitnahe Unterkunftsmöglichkeiten geschaffen hat. Neben der Unterbringung durch private Vermieter schuf die Gemeinde Unterkünfte durch die Anmietung von Räumlichkeiten und die Nutzung vorhandener Räumlichkeiten. Darüber hinaus brachte die Gemeinde den Neubau einer Flüchtlingsunterkunft in der Berliner Straße durch die Christophorus eG auf den Weg.

2.8 Interne Leistungsverrechnungen

Die internen Leistungen wurden in einem iterativen (gegenseitigen) Verrechnungsverfahren per Umlage auf die beanspruchenden Produkte mit sachgerechten Schlüsseln verrechnet. Darüber hinaus wurden kalkulatorische Zinsen bei den Produkten dargestellt, die beim Produktbereich 16 wiederum Erlöse aus internen Leistungsverrechnungen darstellen.

2.9 Gebührenhaushalte

Sowohl im Gebührenhaushalt Schmutzwasser, als auch im Gebührenhaushalt Niederschlagswasser wurden Überdeckungen nach KAG festgestellt und in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingebucht.

Im Schmutzwasserbereich wurde eine Überdeckung von 4 T€ erzielt. Zusammen mit der Überdeckung aus Vorjahren (Ergebnisvortrag) beträgt der ausgleichspflichtige Betrag somit 45 T€.

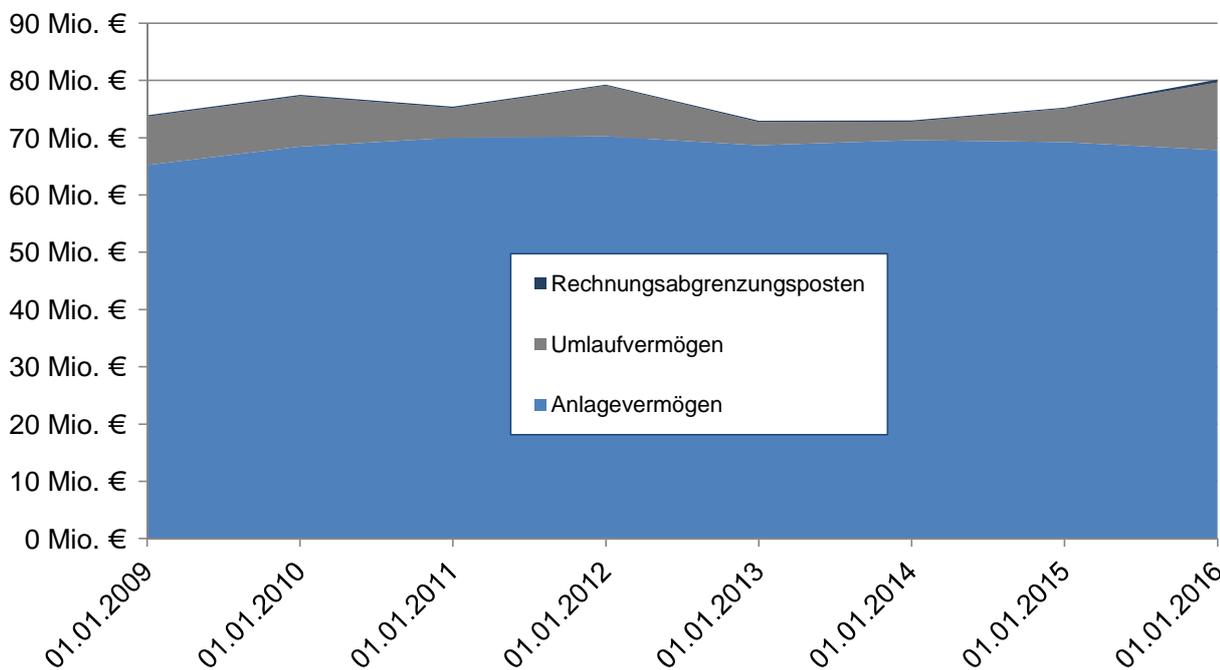
Im Niederschlagswasserbereich wurde eine Überdeckung in Höhe von 47 T€ erzielt. Damit konnte der Verlustvortrag des Niederschlagswasserbereichs aus dem Jahr 2014 (33 T€) ausgeglichen werden. Somit verbleibt ein ausgleichspflichtiger Betrag in Höhe von 13 T€.

Im Gebührenhaushalt Friedhofs- und Bestattungswesen war trotz der zum 1. Januar 2014 in Kraft getretenen Erhöhung der Friedhofs- und Bestattungsgebühren eine Unterdeckung zu verzeichnen, die über dem Toleranzmaß von 20% für den sogenannten Grünanteil liegt. Dies hängt jedoch auch mit der Problematik der abzugrenzenden Grabnutzungsgebühren zusammen, durch die die Kostendeckung nur schrittweise über einen Zeitraum von bis zu 25 Jahren zur Geltung kommt.

Rechenschaftsbericht

2.10 Bilanz-, Finanz- und Erfolgskennzahlen

Die Aktivseite der Bilanz entwickelte sich wie folgt:

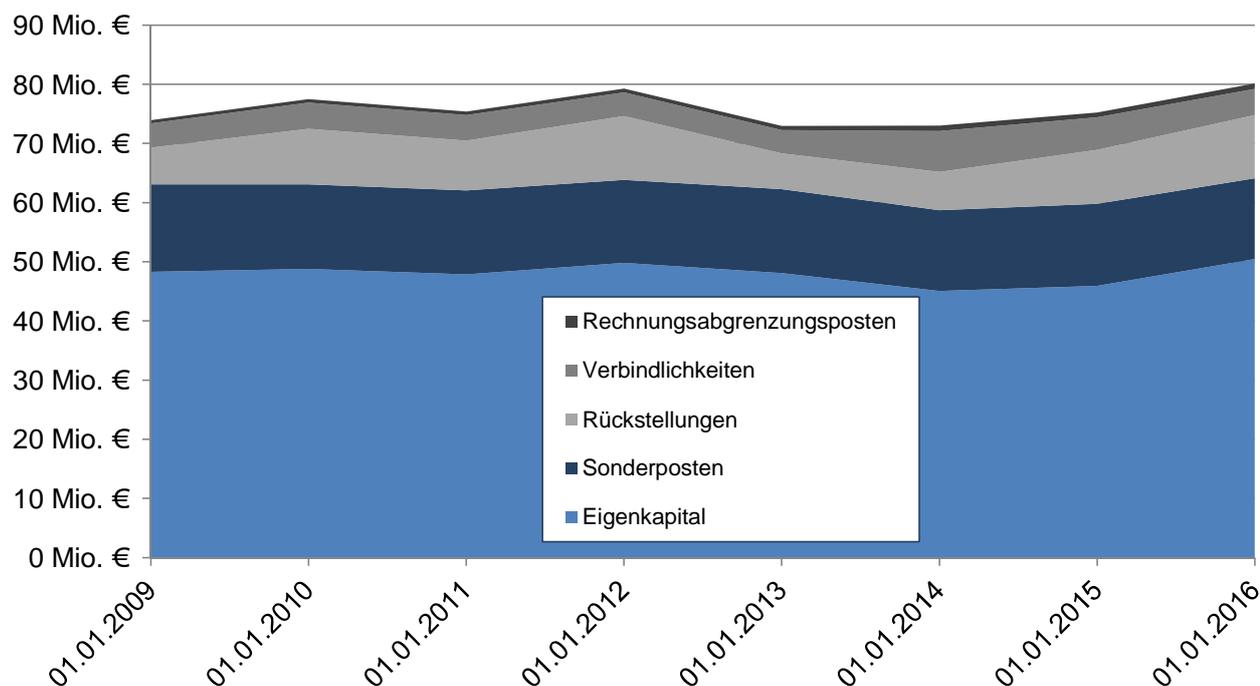


Anlagenintensität

Die Anlagenintensität (Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen) entwickelte sich wie folgt:

Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Anlageintensität	88%	88%	93%	89%	94%	95%	92%	85%

Die Passivseite (Verhältnis von Eigen- zu Fremdkapital) entwickelte sich wie folgt:



Eigenkapitalquote

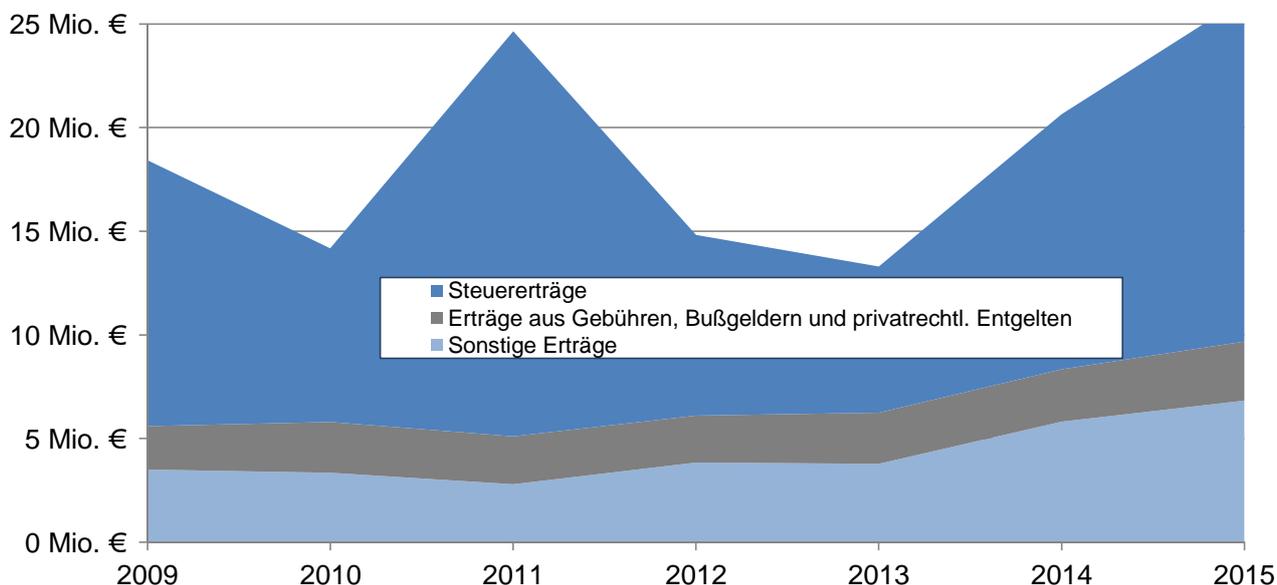
Die Eigenkapitalquote entwickelte sich wie folgt:

Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Eigenkapitalquote im weiteren Sinne	85%	81%	82%	81%	85%	80%	79%	80%

Rechenschaftsbericht

Bei der Ermittlung der Eigenkapitalquote wurden die Sonderposten zum Eigenkapital im weiteren Sinne gezählt, da für sie keine Rückzahlungsverpflichtung besteht. Die Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden hingegen zum Fremdkapital im weiteren Sinne gezählt, da für sie eine latente oder echte (Rück-)Zahlungsverpflichtung besteht oder vorab erhaltene Einzahlungen der Gemeinde wirtschaftlich noch gar nicht zustehen.

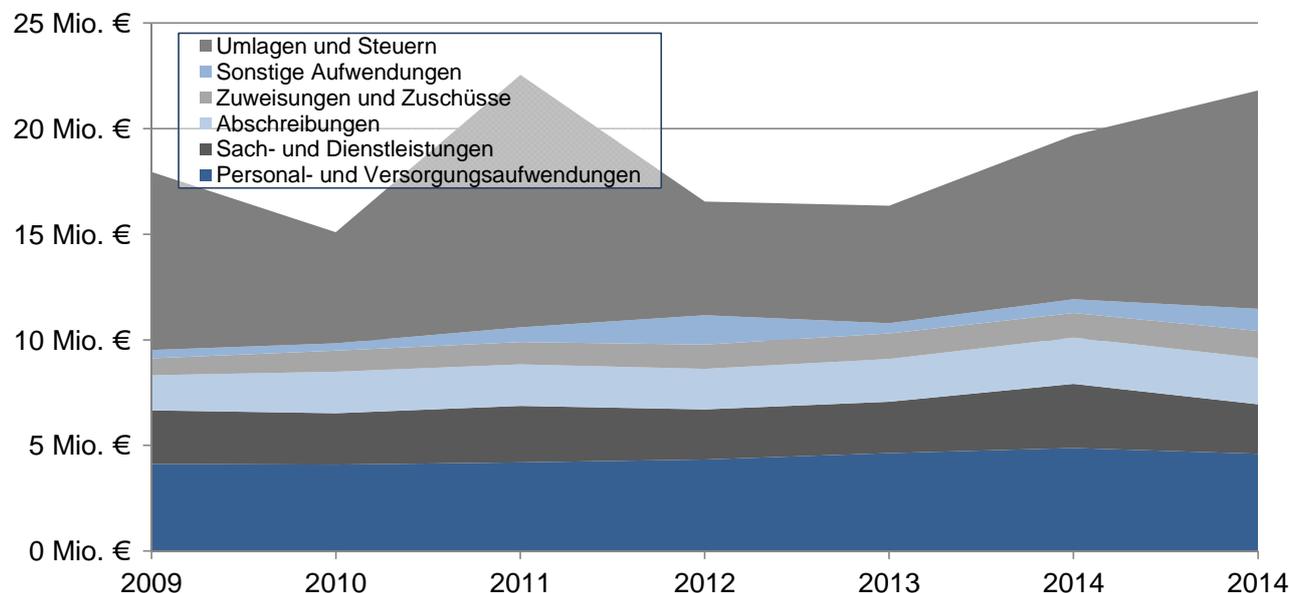
Die Erträge entwickelten sich wie folgt:



Die Anteil der Steuererträge an den Gesamterträgen entwickelte sich wie folgt:

Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Anteil der Steuererträge an den Gesamterträgen	70%	59%	79%	59%	53%	53%	63%

Die Aufwendungen entwickelten sich wie folgt:



Personal- und Versorgungsaufwandsquote

Die Personal- und Versorgungsaufwandsquote entwickelte sich wie folgt:

Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Personalaufwandsquote	23%	27%	19%	26%	28%	25%	21%
Personalaufwandsquote (bereinigt)	24%	24%	23%	23%	25%	25%	24%

Bei der bereinigten Personalaufwandsquote wurden die im Zeitverlauf stark schwankenden Umlage- und Steueraufwendungen durch einen konstanten Umlage- und Steuermittelwert ersetzt.

Rechenschaftsbericht

Die Eigenkapitalrentabilität (Jahresergebnis im Verhältnis zum Eigenkapital) sowie die Gesamtkapitalrentabilität (Jahresergebnis und Zinsaufwendungen im Verhältnis zum Gesamtkapital) entwickelten sich wie folgt:

Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Eigenkapitalrentabilität	1,0%	-1,9%	4,4%	-3,4%	-6,4%	-6,4%	9,7%
Gesamtkapitalrentabilität	1,0%	-0,9%	3,4%	-0,5%	-3,5%	-3,5%	7,2%

Anlagenabnutzungsgrad

Der Anlagenabnutzungsgrad gibt an, zu welchem Anteil das Anlagevermögen der Gemeinde Biblis insgesamt bereits abgeschrieben ist und ist damit ein Indikator dafür, ob das Anlagevermögen tendenziell veraltet und somit erneuerungsbedürftig ist (bei einem Wert von mehr als 60%) oder ob das Anlagevermögen bereits überwiegend erneuert ist (bei einem Wert von weniger als 40%). Nicht abnutzbares Anlagevermögen (z.B. Grundstücke) bleibt hierbei unberücksichtigt. Maßgeblich ist der Stand zum 1. Januar des jeweiligen Jahres.

Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Anlagenabnutzungsgrad	43,3%	38,3%	36,8%	38,3%	40,7%	41,5%	43,3%

Niederschlagungsquote

Die Niederschlagungsquote (niedergeschlagene Forderungen im Verhältnis zum Gesamtbestand an Forderungen zum Jahresbeginn) entwickelte sich wie folgt:

Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Niederschlagungsquote	1,7%	16,1%	7,2%	1,9%	0,6%	0,6%	2,6%

Zahlungsmoral der Gemeinde Biblis

Die mittlere Verweildauer der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (mittlere Zeitdauer zwischen Entstehung und Erfüllung der Zahlungsverpflichtung) entwickelte sich wie folgt:

Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
$\frac{\text{Verbindlichkeiten LuL}}{\text{Aufw. SuD} + \text{Zugänge AV}} \cdot 365 =$	2 Tage	25 Tage	22 Tage	46 Tage	51 Tage	70 Tage	33 Tage

(LuL = Lieferungen und Leistungen, SuD = Sach- und Dienstleistungen, AV = Anlagevermögen)

Die mittlere Verweildauer der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ist ein Indikator für die Zahlungsmoral der Gemeinde Biblis. Je höher sie ist, desto schlechter ist die Zahlungsmoral.

Zur Interpretation dieser Kennzahl ist es wichtig zu wissen, dass die Verbindlichkeiten aus Bauleistungen, die wertmäßig einen großen Teil der Verbindlichkeiten ausmachen, in der Regel eine Verweildauer von mehreren Monaten haben, weil die Rechnungen durch ein Ingenieurbüro auf die sachliche und rechnerische Richtigkeit zu prüfen sind. Der Großteil der Rechnungen wird jedoch innerhalb der Rechnungsfrist beglichen und auch Skontofristen werden überwiegend eingehalten.

Zahlungsmoral der Bürger, Unternehmen und sonstigen Schuldner

Die mittlere Verweildauer der Forderungen (mittlere Zeitdauer zwischen Entstehung und Erfüllung der Zahlungsverpflichtung) entwickelte sich wie folgt:

Jahr	2013	2014	2015
$\frac{\text{kurzfr. Forderungen}}{\text{zw. Erträge} + \text{Zugänge SoPos}} \cdot 365 =$	53 Tage	31 Tage	9 Tage

(zw. = zahlungswirksam, SoPos = Sonderposten)

Die mittlere Verweildauer der Forderungen ist ein Indikator für die Zahlungsmoral der gemeindlichen Debitoren (insb. Bürger und Unternehmen). Je höher sie ist, desto schlechter ist die Zahlungsmoral. Die Sondereffekte aus hohen einmaligen Gewerbesteuernachzahlungen (z.B. 2014) sind bei der Interpretation der Kennzahl zu beachten.

Rechenschaftsbericht

2.11 Erfüllung der Ziele des Haushaltsplans

Im Haushaltsplan 2014 wurden erstmals mitunter durch Kennzahlen messbare Ziele definiert. Auf die wesentlichen Ziele und Kennzahlen wird hier im Jahresabschluss eingegangen.

Produkt	Ziel	Kennzahl	Ergebnis vor SoPo-Bildung
11201	Erreichung eines Kostendeckungsgrads Abwasser von 100%	Kostendeckungsgrad	102%
13201	Erreichung eines Kostendeckungsgrads Friedhof von 80%	Kostendeckungsgrad	60%

Während der angestrebte Kostendeckungsgrad bei der Abwasserbeseitigung sogar überschritten wurde, wurde er beim Friedhofs- und Bestattungswesen deutlich verfehlt. Zwar wurden die Gebühren beim Friedhofs- und Bestattungswesen zum 01.01.2014 erhöht, jedoch führt die Rechnungsabgrenzungproblematik bei den Grabnutzungsgebühren zu einer teilweise zeitverzögerten Wirkung dieser Maßnahme. Darüber hinaus fielen nach dem Wegfall des Vollzeit-Friedhofwärters mehr Bauhofleistungen an, als es ursprünglich angenommen wurde.

2.12 Ausblick

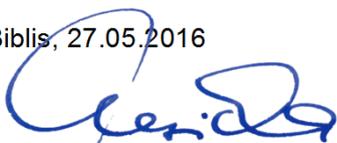
Das im März 2011 getroffene Moratorium der Laufzeitverlängerung der deutschen Kernkraftwerke belastet den Standort Biblis weiterhin. Eine zügige und effektive Standortentwicklung muss daher oberste Priorität haben.

Die Haushaltskonsolidierung muss in den nächsten Jahren weiter vorangetrieben werden, um die finanzielle Handlungsfähigkeit wiederherstellen zu können. Trotz aller Konsolidierung darf jedoch die dringend erforderliche Standortentwicklung nicht gebremst werden.

Die drohende (Rück-)Erstattung von Gewerbesteuer zuzüglich Erstattungszinsen in Millionenhöhe gestaltet die weitere mittelfristige Planung sehr schwierig. In jedem Fall sollte ein fixer Sockelbetrag der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses erhalten bleiben und nicht etwa zum willentlichen Ausgleich zukünftiger Jahresfehlbedarfe eingesetzt werden, um für den Fall einer eintretenden Erstattungspflicht über ausreichende Rücklagen zu verfügen.

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Biblis

Biblis, 27.05.2016



Felix Kusicka
Bürgermeister

Übersicht über das Anlagevermögen (Anlagenpiegel)

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen							Buchwert	
	Gesamte AK/HK zu Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	außerplanmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge auf kumulierte Abschreibungen wegen Vermögensabgang (Sp. 4)	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9a	9b	9	10	11	12	13
1.														
Immaterielle Vermögensgegenstände														
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	182.037,42	26.610,28	39.795,39	0,00	168.852,31	148.176,42	0,00	15.590,28	0,00	39.795,39	0,00	123.971,31	44.881,00	33.861,00
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen/-zuschüsse	692.997,42	51.454,27	0,00	0,00	744.451,69	112.538,92	0,00	29.864,27	0,00	0,00	0,00	142.403,19	602.048,50	580.458,50
Summe 1.	875.034,84	78.064,55	39.795,39	0,00	913.304,00	260.715,34	0,00	45.454,55	0,00	39.795,39	0,00	266.374,50	646.929,50	614.319,50
2.														
Sachanlagevermögen														
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.068.631,05	123.880,46	207.135,43	-137,00	18.985.239,08	2,37	0,00	0,00	0,00	0,33	0,00	2,04	18.985.237,04	19.068.628,68
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grdst.	22.293.959,87	36.543,53	50.615,90	-168.414,07	22.111.473,43	9.779.320,87	0,00	577.535,05	472,50	50.615,90	-133.461,09	10.173.251,43	11.938.222,00	12.514.639,00
2.3 Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastruktur	46.930.709,79	78.668,96	15.186,67	717.654,91	47.711.846,99	19.817.394,83	0,00	1.208.106,08	1.375,00	9.743,83	144.592,95	21.161.725,03	26.550.121,96	27.113.314,96
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	2.011.279,12	2.225,85	587,02	136.150,52	2.149.068,47	469.810,12	0,00	92.400,59	0,00	587,02	-12.691,22	548.932,47	1.600.136,00	1.541.469,00
2.5 Andere Anlagen, Betriebs-/Geschäftsausstattung	3.673.587,17	159.686,99	576.673,26	137,36	3.256.738,26	2.350.032,17	0,00	228.152,99	966,00	576.673,26	1.559,36	2.004.037,26	1.252.701,00	1.323.555,00
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	386.869,64	481.447,84	0,00	-685.391,72	182.925,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.925,76	386.869,64
Summe 2.	94.365.036,64	882.453,63	850.198,28	0,00	94.397.291,99	32.416.560,36	0,00	2.106.194,71	2.813,50	637.620,34	0,00	33.887.948,23	60.509.343,76	61.948.476,28
3.														
Finanzanlagevermögen														
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Beteiligungen, sparkassenrechtl. Sonderbezieh.	6.516.914,91	0,00	0,00	0,00	6.516.914,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.516.914,91	6.516.914,91
3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit Beihilf.-Verf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	110.844,85	13.204,45	0,00	0,00	124.049,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.049,30	110.844,85
3.6 Sonstige Finanzanlagen	44.193,55	0,00	3.143,41	0,00	41.050,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.050,14	44.193,55
Summe 3.	6.671.953,31	13.204,45	3.143,41	0,00	6.682.014,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.682.014,35	6.671.953,31
Gesamtsumme (1. bis 3.)	101.912.024,79	973.722,63	893.137,08	0,00	101.992.610,34	32.677.275,70	0,00	2.151.649,26	2.813,50	677.415,73	0,00	34.154.322,73	67.838.287,61	69.234.749,09

Alle Angaben in €

Übersicht über den Stand der Forderungen im Haushaltsjahr 2015

Art der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge des Haushaltsjahres	Abgänge des Haushaltsjahres	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr	davon mit einer Restlaufzeit bis 5 Jahre	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Beiträgen	706.367,56 €	1.174.075,64 €	1.294.636,06 €	585.807,14 €	125.521,40 €	0,00 €	460.285,74 €
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	370.273,87 €	23.744.987,77 €	23.655.326,38 €	459.935,26 €	459.935,26 €	0,00 €	0,00 €
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	248.984,97 €	1.038.734,28 €	1.256.885,26 €	30.833,99 €	30.833,99 €	0,00 €	0,00 €
Forderungen gegen verbundene Unternehmen (...)	54.052,66 €	13.342,65 €	67.395,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Vermögensgegenstände	47.491,13 €	251.057,70 €	219.190,57 €	79.358,26 €	79.358,26 €	0,00 €	0,00 €
Summe	1.427.170,19 €	26.222.198,04 €	26.493.433,58 €	1.155.934,65 €	695.648,91 €	0,00 €	460.285,74 €

Übersicht über den Stand der Rückstellungen im Haushaltsjahr 2015

Art der Rückstellung	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge des Haushaltsjahres	Inanspruchnahmen des Haushaltsjahres	Herabsetzungen und Auflösungen d. Haushaltsjahres	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.542.419,40 €	446.763,70 €	276.841,64 €	139.910,63 €	5.572.430,83 €
Rückstellungen für Finanzausgleich / Steuerschuldverhältnisse	1.133.200,00 €	2.934.750,00 €	1.133.200,00 €	0,00 €	2.934.750,00 €
Rückstellungen für die Rekultivierung / Nachsorge von Abfalld.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	2.087.650,32 €	0,00 €	419.528,28 €	0,00 €	1.668.122,04 €
Sonstige Rückstellungen	387.668,89 €	220.000,00 €	67.643,22 €	19.242,32 €	520.783,35 €
Summe	9.150.938,61 €	3.601.513,70 €	1.897.213,14 €	159.152,95 €	10.696.086,22 €

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten im Haushaltsjahr 2015

Art der Verbindlichkeit	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge des Haushaltsjahres	Abgänge des Haushaltsjahres	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	davon mit einer Gesamtrestlaufzeit bis 1 Jahr	davon mit einer Gesamtrestlaufzeit bis 5 Jahre	davon mit einer Gesamtrestlaufzeit von mehr als 5 J.
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen gegenüber Kreditinstituten	3.695.714,55 €	0,00 €	390.998,96 €	3.304.715,59 €	164,00 €	1.768,41 €	3.302.783,18 €
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen gegenüber öffentlichen Kreditgebern	712.485,98 €	0,01 €	87.617,80 €	624.868,19 €	113,00 €	0,00 €	624.755,19 €
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	15.995,97 €	1.289.272,21 €	1.298.814,63 €	6.453,55 €	6.453,55 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	979.170,35 €	3.542.222,69 €	4.218.159,79 €	303.233,25 €	303.233,25 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	15.585,38 €	9.467.186,52 €	9.482.771,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	110,79 €	0,00 €	110,79 €	110,79 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Verbindlichkeiten	88.137,28 €	5.795.095,33 €	5.696.163,44 €	187.069,17 €	187.069,17 €	0,00 €	0,00 €
Summe	5.507.089,51 €	20.093.887,55 €	21.174.526,52 €	4.426.450,54 €	497.143,76 €	1.768,41 €	3.927.538,37 €

Der Bürgermeister
der Gemeinde Biblis



Teilrechnungen 2015

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	
Produkt	01001 Politische Gremien

Haushaltsplan: 2015 **Teilergebnisrechnung**
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.289,00	-1.289,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	1.289,00	-1.289,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	90.786,11	92.400,00	89.610,33	2.789,67
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	264.415,00	20.000,00	12.386,00	7.614,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.046,40	56.950,00	48.646,66	8.303,34
6	66	66 / Abschreibungen	692,00	691,00	691,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	99,60	-99,60
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	409.939,51	170.041,00	151.433,59	18.607,41
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-409.939,51	-170.041,00	-150.144,59	-19.896,41
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-409.939,51	-170.041,00	-150.144,59	-19.896,41
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	
Produkt	01001 Politische Gremien

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-409.939,51	-170.041,00	-150.144,59	-19.896,41
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	519.310,00	278.767,00	228.712,29	50.054,71
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	109.226,00	108.593,00	78.458,70	30.134,30
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	144,00	133,00	109,00	24,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	409.940,00	170.041,00	150.144,59	19.896,41
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	0,49	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	
Produkt	01001 Politische Gremien

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	
Produkt	01002 Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.614,90	1.000,00	4.530,90	-3.530,90
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	234,00	-234,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	4.614,90	1.000,00	4.764,90	-3.764,90
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	121.949,47	122.600,00	122.195,90	404,10
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	18.823,00	19.000,00	23.007,00	-4.007,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.061,84	15.000,00	31.565,97	-16.565,97
6	66	66 / Abschreibungen	765,00	0,00	509,00	-509,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	154.599,31	156.600,00	177.277,87	-20.677,87
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-149.984,41	-155.600,00	-172.512,97	16.912,97
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-149.984,41	-155.600,00	-172.512,97	16.912,97
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	
Produkt	01002 Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position27)</u>	<u>-149.984,41</u>	<u>-155.600,00</u>	<u>-172.512,97</u>	<u>16.912,97</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	55.393,00	51.155,00	49.191,48	1.963,52
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	45,00	0,00	13,00	-13,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-55.438,00</u>	<u>-51.155,00</u>	<u>-49.204,48</u>	<u>-1.950,52</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-205.422,41</u>	<u>-206.755,00</u>	<u>-221.717,45</u>	<u>14.962,45</u>

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	01003 Verwaltungsorganisation, Personal- verwaltung, EDV,
Produkt	Zentrale Beschaffung

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.959,50	-1.959,50
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	0,00	400,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	35.407,40	17.800,00	18.298,58	-498,58
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	36,00	0,00	54,00	-54,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	741,21	0,00	138.100,82	-138.100,82
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	36.184,61	18.200,00	158.412,90	-140.212,90
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	414.901,55	391.800,00	333.703,65	58.096,35
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	24.649,59	15.000,00	43.969,16	-28.969,16
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.494,07	257.590,00	211.164,24	46.425,76
6	66	66 / Abschreibungen	105.981,77	85.768,00	90.332,73	-4.564,73
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	146,25	150,00	146,25	3,75
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	248,69	230,00	239,86	-9,86
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	762.421,92	750.538,00	679.555,89	70.982,11
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-726.237,31	-732.338,00	-521.142,99	-211.195,01
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	4.084,35	0,00	2.153,34	-2.153,34
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	4.084,35	0,00	2.153,34	-2.153,34
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-722.152,96	-732.338,00	-518.989,65	-213.348,35
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	25,00	-25,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	24,00	0,00	416,54	-416,54
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	-24,00	0,00	-391,54	391,54

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	01003 Verwaltungsorganisation, Personal- verwaltung, EDV,
Produkt	Zentrale Beschaffung

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-722.176,96	-732.338,00	-519.381,19	-212.956,81
6	93. 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.136.038,00	1.115.129,00	821.262,69	293.866,31
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	354.590,00	280.399,00	225.616,50	54.782,50
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	59.288,00	102.393,00	76.265,00	26.128,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	722.160,00	732.337,00	519.381,19	212.955,81
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-16,96	-1,00	0,00	-1,00

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	01003 Verwaltungsorganisation, Personal- verwaltung, EDV,
Produkt	Zentrale Beschaffung

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich fortgeschr.
			2014	Ansatz	2015	Ansatz / Ergebnis
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	800,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	25,00	-25,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	800,00	0,00	25,00	-25,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	79.437,46	413.300,54	22.406,19	390.894,35
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	10.330,51	10.500,00	11.051,11	-551,11
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	89.767,97	423.800,54	33.457,30	390.343,24
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-88.967,97	-423.800,54	-33.432,30	-390.368,24

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	01004 Personalrat, Gleichstellung, Datenschutz, Arbeitsschutz,
Produkt	Unfallverhütung und Gesundheitsvorsorge

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	14.324,84	22.200,00	18.001,12	4.198,88
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	2.139,00	1.600,00	4.260,00	-2.660,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	742,81	2.200,00	890,47	1.309,53
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	17.206,65	26.000,00	23.151,59	2.848,41
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-17.206,65	-26.000,00	-23.151,59	-2.848,41
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-17.206,65	-26.000,00	-23.151,59	-2.848,41
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	01004 Personalrat, Gleichstellung, Datenschutz, Arbeitsschutz, Unfallverhütung und Gesundheitsvorsorge
Produkt	

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-17.206,65	-26.000,00	-23.151,59	-2.848,41
6	93. 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	40.510,00	48.483,00	39.571,76	8.911,24
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	23.303,00	22.483,00	16.420,17	6.062,83
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	17.207,00	26.000,00	23.151,59	2.848,41
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	0,35	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	
Produkt	01010 Finanzverwaltung

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	160.812,24	114.900,00	116.009,95	-1.109,95
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	12.937,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.352,85	26.000,00	20.387,98	5.612,02
6	66	66 / Abschreibungen	1.563,00	0,00	126,20	-126,20
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	190.665,09	140.900,00	136.524,13	4.375,87
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-190.665,09	-140.900,00	-136.524,13	-4.375,87
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-190.665,09	-140.900,00	-136.524,13	-4.375,87
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	
Produkt	01010 Finanzverwaltung

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-190.665,09	-140.900,00	-136.524,13	-4.375,87
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	289.226,00	208.175,00	194.412,78	13.762,22
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	98.523,00	70.775,00	57.734,65	13.040,35
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	38,00	0,00	154,00	-154,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	190.665,00	137.400,00	136.524,13	875,87
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-0,09	-3.500,00	0,00	-3.500,00

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	
Produkt	01010 Finanzverwaltung

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0,00	6.500,00	1.178,10	5.321,90
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	0,00	6.500,00	1.178,10	5.321,90
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.500,00	-1.178,10	-5.321,90

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	
Produkt	01011 Gemeindekasse

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	4.409,75	0,00	17.185,00	-17.185,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	4.409,75	0,00	17.185,00	-17.185,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	76.855,81	79.300,00	79.005,55	294,45
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	4.257,00	5.200,00	17.085,00	-11.885,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.661,15	37.550,00	35.060,82	2.489,18
6	66	66 / Abschreibungen	40.551,18	5.000,00	26.582,55	-21.582,55
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	157.325,14	127.050,00	157.733,92	-30.683,92
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-152.915,39	-127.050,00	-140.548,92	13.498,92
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	11.577,36	15.000,00	13.172,96	1.827,04
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	11.577,36	15.000,00	13.172,96	1.827,04
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-141.338,03	-112.050,00	-127.375,96	15.325,96
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	42.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	42.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	
Produkt	01011 Gemeindekasse

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-99.338,03	-112.050,00	-125.375,96	13.325,96
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	254.371,00	204.485,00	167.208,73	37.276,27
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	102.864,00	92.435,00	74.832,77	17.602,23
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	151.507,00	112.050,00	92.375,96	19.674,04
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	52.168,97	0,00	-33.000,00	33.000,00

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	
Produkt	01012 Steueramt

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	0,00	82.500,00	84.479,94	-1.979,94
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.100,00	4.546,23	1.553,77
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	1.170,00	714,00	456,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	0,00	89.770,00	89.740,17	29,83
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	0,00	-89.770,00	-89.740,17	-29,83
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	0,00	-89.770,00	-89.740,17	-29,83
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	
Produkt	01012 Steueramt

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position27)</u>	<u>0,00</u>	<u>-89.770,00</u>	<u>-89.740,17</u>	<u>-29,83</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	112.064,00	106.167,37	5.896,63
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	22.294,00	16.281,20	6.012,80
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	146,00	-146,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>0,00</u>	<u>89.770,00</u>	<u>89.740,17</u>	<u>29,83</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	
Produkt	01020 Bauhof

Haushaltsplan: 2015 **Teilergebnisrechnung**
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	339,25	-39,25
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.426,30	1.700,00	3.504,90	-1.804,90
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	10.528,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	95,65	-95,65
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	11.954,30	2.000,00	3.939,80	-1.939,80
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	757.072,26	819.600,00	797.746,41	21.853,59
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	926,00	1.000,00	119,00	881,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.774,29	102.400,00	83.123,35	19.276,65
6	66	66 / Abschreibungen	31.872,48	33.321,00	36.381,31	-3.060,31
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	442,62	550,00	442,62	107,38
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.358,51	3.200,00	1.615,77	1.584,23
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	872.446,16	960.071,00	919.428,46	40.642,54
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-860.491,86	-958.071,00	-915.488,66	-42.582,34
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-860.491,86	-958.071,00	-915.488,66	-42.582,34
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	488,00	0,00	8.245,00	-8.245,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	964,50	-964,50
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	488,00	0,00	7.280,50	-7.280,50

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	
Produkt	01020 Bauhof

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-860.003,86	-958.071,00	-908.208,16	-49.862,84
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.032.276,00	1.127.134,00	1.060.006,20	67.127,80
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	159.113,00	154.388,00	123.491,04	30.896,96
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	13.159,00	14.675,00	28.307,00	-13.632,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	860.004,00	958.071,00	908.208,16	49.862,84
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	0,14	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	01 Innere Verwaltung
Produktbereich	010 Verwaltungssteuerung und -service
Produktgruppe	
Produkt	01020 Bauhof

Haushaltsplan: 2015

**Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	488,00	7.500,00	8.245,00	-745,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	488,00	7.500,00	8.245,00	-745,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	24.800,48	57.000,00	51.054,81	5.945,19
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	24.800,48	57.000,00	51.054,81	5.945,19
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.312,48	-49.500,00	-42.809,81	-6.690,19

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	020 Statistik und Wahlen
Produktgruppe	02001 Wahlen und Abstimmungen
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.694,43	1.000,00	0,00	1.000,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	3.694,43	1.000,00	0,00	1.000,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	21.501,19	22.600,00	21.792,95	807,05
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	1.187,00	1.300,00	3.047,00	-1.747,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.951,73	8.600,00	10.386,18	-1.786,18
6	66	66 / Abschreibungen	258,00	257,00	257,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	28.897,92	32.757,00	35.483,13	-2.726,13
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-25.203,49	-31.757,00	-35.483,13	3.726,13
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-25.203,49	-31.757,00	-35.483,13	3.726,13
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	-1,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	-1,00	1,00

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	020 Statistik und Wahlen
Produktgruppe	02001 Wahlen und Abstimmungen
Produkt	

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis 2015	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2015
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015		
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-25.203,49	-31.757,00	-35.484,13	3.727,13
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	15.437,00	26.308,00	8.178,75	18.129,25
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	92,00	112,00	79,00	33,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-15.529,00	-26.420,00	-8.257,75	-18.162,25
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-40.732,49	-58.177,00	-43.741,88	-14.435,12

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	020 Statistik und Wahlen
Produktgruppe	02001 Wahlen und Abstimmungen
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

**Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	021 Ordnungsangelegenheiten
Produktgruppe	02101 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.264,90	64.000,00	110.634,52	-46.634,52
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	15.971,89	5.200,00	0,00	5.200,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.270,00	2.000,00	868,00	1.132,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	385,37	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	95.892,16	71.200,00	111.502,52	-40.302,52
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	151.042,00	154.000,00	130.695,35	23.304,65
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.012,81	72.450,00	78.080,08	-5.630,08
6	66	66 / Abschreibungen	5.888,09	1.399,00	9.370,00	-7.971,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	757,76	2.000,00	1.279,00	721,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	103,00	350,00	123,30	226,70
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	210.803,66	230.199,00	219.547,73	10.651,27
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-114.911,50	-158.999,00	-108.045,21	-50.953,79
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-114.911,50	-158.999,00	-108.045,21	-50.953,79
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2,00	-2,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	-2,00	2,00

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	021 Ordnungsangelegenheiten
Produktgruppe	02101 Öffentliche Sicherheit und Ordnung
Produkt	

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-114.911,50	-158.999,00	-108.047,21	-50.951,79
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	103.625,00	88.236,00	60.826,85	27.409,15
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	2.195,00	1.086,00	1.962,00	-876,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-105.820,00	-89.322,00	-62.788,85	-26.533,15
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-220.731,50	-248.321,00	-170.836,06	-77.484,94

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	021 Ordnungsangelegenheiten
Produktgruppe	
Produkt	02101 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	24.322,69	0,00	0,00	0,00
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	24.322,69	0,00	0,00	0,00
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.322,69	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung 021 Ordnungsangelegenheiten 02102 Aufnahme von zugewiesenen Flüchtlingen nach dem Landesaufnahmegesetz
Produktbereich	
Produktgruppe	
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	14.446,00	57.500,00	47.580,00	9.920,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	334,00	-334,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	14.446,00	57.500,00	47.914,00	9.586,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	1.384,72	3.000,00	2.264,28	735,72
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.568,51	50.000,00	25.311,02	24.688,98
6	66	66 / Abschreibungen	182,97	5.000,00	736,00	4.264,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	20.136,20	58.000,00	28.311,30	29.688,70
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-5.690,20	-500,00	19.602,70	-20.102,70
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-5.690,20	-500,00	19.602,70	-20.102,70
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen Produktbereich Produktgruppe Produkt	02 Sicherheit und Ordnung 021 Ordnungsangelegenheiten 02102 Aufnahme von zugewiesenen Flüchtlingen nach dem Landesaufnahmegesetz
---	---

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-5.690,20	-500,00	19.602,70	-20.102,70
6	93. 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	30.243,00	16.713,00	21.587,19	-4.874,19
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	36,00	0,00	72,00	-72,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-30.279,00</u>	<u>-16.713,00</u>	<u>-21.659,19</u>	<u>4.946,19</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-35.969,20</u>	<u>-17.213,00</u>	<u>-2.056,49</u>	<u>-15.156,51</u>

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	021 Ordnungsangelegenheiten
Produktgruppe	02102 Aufnahme von zugewiesenen Flüchtlingen nach dem
Produkt	Landesaufnahmegesetz

Haushaltsplan: 2015

**Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	910,97	7.303,37	3.849,00	3.454,37
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	910,97	7.303,37	3.849,00	3.454,37
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-910,97	-7.303,37	-1.849,00	-5.454,37

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	021 Ordnungsangelegenheiten
Produktgruppe	02105 Bürgerbüro
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	645,00	-645,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.578,78	55.000,00	48.644,25	6.355,75
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.610,15	7.000,00	5.975,60	1.024,40
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	55.188,93	62.000,00	55.264,85	6.735,15
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	203.611,47	219.800,00	234.832,06	-15.032,06
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	593,00	700,00	1.524,00	-824,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.501,04	57.300,00	62.984,08	-5.684,08
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	253.705,51	277.800,00	299.340,14	-21.540,14
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-198.516,58	-215.800,00	-244.075,29	28.275,29
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-198.516,58	-215.800,00	-244.075,29	28.275,29
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,60	-0,60
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	-0,60	0,60

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	021 Ordnungsangelegenheiten
Produktgruppe	02105 Bürgerbüro
Produkt	

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position27)</u>	<u>-198.516,58</u>	<u>-215.800,00</u>	<u>-244.075,89</u>	<u>28.275,89</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	110.820,00	104.284,00	75.650,05	28.633,95
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-110.820,00</u>	<u>-104.284,00</u>	<u>-75.650,05</u>	<u>-28.633,95</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-309.336,58</u>	<u>-320.084,00</u>	<u>-319.725,94</u>	<u>-358,06</u>

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	021 Ordnungsangelegenheiten
Produktgruppe	02105 Bürgerbüro
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.100,00	0,00	-3.100,00

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	021 Ordnungsangelegenheiten
Produktgruppe	02107 Personenstandswesen
Produkt	

Haushaltsplan: 2015 **Teilergebnisrechnung**
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.187,80	9.000,00	6.958,00	2.042,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500,00	0,00	500,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	7.187,80	9.500,00	6.958,00	2.542,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	71.266,57	75.600,00	59.681,36	15.918,64
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	1.112,00	1.200,00	142,00	1.058,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.185,52	8.550,00	7.854,65	695,35
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	81.564,09	85.350,00	67.678,01	17.671,99
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-74.376,29	-75.850,00	-60.720,01	-15.129,99
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-74.376,29	-75.850,00	-60.720,01	-15.129,99
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	021 Ordnungsangelegenheiten
Produktgruppe	02107 Personenstandswesen
Produkt	

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position27)</u>	<u>-74.376,29</u>	<u>-75.850,00</u>	<u>-60.720,01</u>	<u>-15.129,99</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	50.417,00	49.192,00	37.626,17	11.565,83
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-50.417,00</u>	<u>-49.192,00</u>	<u>-37.626,17</u>	<u>-11.565,83</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-124.793,29</u>	<u>-125.042,00</u>	<u>-98.346,18</u>	<u>-26.695,82</u>

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	021 Ordnungsangelegenheiten
Produktgruppe	02110 Ortsgericht, Schiedsstelle
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	708,00	100,00	662,40	-562,40
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	708,00	100,00	662,40	-562,40
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	2.886,06	3.200,00	2.827,81	372,19
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	185,00	300,00	23,00	277,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.332,45	1.550,00	545,90	1.004,10
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	4.403,51	5.050,00	3.396,71	1.653,29
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-3.695,51	-4.950,00	-2.734,31	-2.215,69
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-3.695,51	-4.950,00	-2.734,31	-2.215,69
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	021 Ordnungsangelegenheiten
Produktgruppe	02110 Ortsgericht, Schiedsstelle
Produkt	

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-3.695,51	-4.950,00	-2.734,31	-2.215,69
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	5.626,00	2.971,00	3.588,32	-617,32
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-5.626,00	-2.971,00	-3.588,32	617,32
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-9.321,51	-7.921,00	-6.322,63	-1.598,37

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	022 Brandschutz
Produktgruppe	02201 Brandschutz
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.266,00	5.000,00	4.630,50	369,50
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	13.467,94	50.000,00	50.733,51	-733,51
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	1.466,40	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.500,00	2.800,00	2.500,00	300,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	22.467,20	22.520,00	26.166,81	-3.646,81
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	48.167,54	80.320,00	84.030,82	-3.710,82
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	77.195,57	117.100,00	111.450,30	5.649,70
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	593,00	700,00	1.524,00	-824,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.932,70	152.150,00	137.365,39	14.784,61
6	66	66 / Abschreibungen	150.058,14	142.273,00	169.856,37	-27.583,37
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.620,18	4.600,00	2.188,86	2.411,14
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	521,24	530,00	521,24	8,76
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	215,93	400,00	372,97	27,03
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	360.136,76	417.753,00	423.279,13	-5.526,13
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-311.969,22	-337.433,00	-339.248,31	1.815,31
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-311.969,22	-337.433,00	-339.248,31	1.815,31
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	1.857,00	0,00	6.287,97	-6.287,97
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2,00	-2,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	1.857,00	0,00	6.285,97	-6.285,97

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	022 Brandschutz
Produktgruppe	02201 Brandschutz
Produkt	

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position27)</u>	<u>-310.112,22</u>	<u>-337.433,00</u>	<u>-332.962,34</u>	<u>-4.470,66</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	168.093,00	93.396,00	66.680,76	26.715,24
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	113.517,00	117.931,00	133.874,00	-15.943,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-281.610,00</u>	<u>-211.327,00</u>	<u>-200.554,76</u>	<u>-10.772,24</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-591.722,22</u>	<u>-548.760,00</u>	<u>-533.517,10</u>	<u>-15.242,90</u>

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	022 Brandschutz
Produktgruppe	02201 Brandschutz
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	20.570,20	73.400,00	63.607,81	9.792,19
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	1.857,00	0,00	6.000,00	-6.000,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	22.427,20	73.400,00	69.607,81	3.792,19
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	318.098,26	538.946,40	366.107,17	172.839,23
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	318.098,26	538.946,40	366.107,17	172.839,23
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-295.671,06	-465.546,40	-296.499,36	-169.047,04

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	023 Rettungsdienst
Produktgruppe	02301 Rettungs- und Wasserrettungsdienst
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	313,31	300,00	296,45	3,55
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	313,31	300,00	296,45	3,55
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	5.434,36	5.500,00	5.434,31	65,69
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.975,46	6.500,00	5.872,65	627,35
6	66	66 / Abschreibungen	1.806,00	1.806,00	2.630,27	-824,27
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.940,00	2.700,00	2.713,50	-13,50
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	76,50	100,00	76,50	23,50
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	222,12	350,00	351,66	-1,66
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	16.454,44	16.956,00	17.078,89	-122,89
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-16.141,13	-16.656,00	-16.782,44	126,44
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-16.141,13	-16.656,00	-16.782,44	126,44
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	023 Rettungsdienst
Produktgruppe	02301 Rettungs- und Wasserrettungsdienst
Produkt	

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-16.141,13	-16.656,00	-16.782,44	126,44
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	5.160,00	7.280,00	4.112,32	3.167,68
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	1.268,00	2.823,00	6.287,00	-3.464,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-6.428,00	-10.103,00	-10.399,32	296,32
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-22.569,13	-26.759,00	-27.181,76	422,76

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	023 Rettungsdienst
Produktgruppe	02301 Rettungs- und Wasserrettungsdienst
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0,00	5.854,27	5.854,27	0,00
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	0,00	5.854,27	5.854,27	0,00
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.854,27	-5.854,27	0,00

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	024 Katastrophenschutz
Produktgruppe	
Produkt	02401 Katastrophenschutz

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	498,90	500,00	498,90	1,10
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	498,90	500,00	498,90	1,10
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	7.573,98	9.000,00	7.682,24	1.317,76
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	593,00	700,00	1.524,00	-824,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	9.500,00	9.306,54	193,46
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	3.182,00	0,00	3.182,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.131,53	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	16.298,51	22.382,00	18.512,78	3.869,22
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-15.799,61	-21.882,00	-18.013,88	-3.868,12
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-15.799,61	-21.882,00	-18.013,88	-3.868,12
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	024 Katastrophenschutz
Produktgruppe	
Produkt	02401 Katastrophenschutz

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position27)</u>	<u>-15.799,61</u>	<u>-21.882,00</u>	<u>-18.013,88</u>	<u>-3.868,12</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.483,00	7.966,00	4.386,04	3.579,96
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-7.483,00</u>	<u>-7.966,00</u>	<u>-4.386,04</u>	<u>-3.579,96</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-23.282,61</u>	<u>-29.848,00</u>	<u>-22.399,92</u>	<u>-7.448,08</u>

Produktinformationen	02 Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	024 Katastrophenschutz
Produktgruppe	
Produkt	02401 Katastrophenschutz

Haushaltsplan: 2015

**Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	03 Schulträgeraufgaben
Produktbereich	030 Fördermaßnahmen für Schüler
Produktgruppe	
Produkt	03001 Fördermaßnahmen für Schüler

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	111.310,00	116.000,00	112.650,00	3.350,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	111.310,00	116.000,00	112.650,00	3.350,00
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-111.310,00	-116.000,00	-112.650,00	-3.350,00
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-111.310,00	-116.000,00	-112.650,00	-3.350,00
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	03 Schulträgeraufgaben
Produktbereich	030 Fördermaßnahmen für Schüler
Produktgruppe	
Produkt	03001 Fördermaßnahmen für Schüler

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position27)</u>	<u>-111.310,00</u>	<u>-116.000,00</u>	<u>-112.650,00</u>	<u>-3.350,00</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	23.613,00	53.674,00	17.313,46	36.360,54
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-23.613,00</u>	<u>-53.674,00</u>	<u>-17.313,46</u>	<u>-36.360,54</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-134.923,00</u>	<u>-169.674,00</u>	<u>-129.963,46</u>	<u>-39.710,54</u>

Produktinformationen	04 Kultur und Wissenschaft
Produktbereich	041 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	04101 Kultur, Heimatgeschichte
Produkt	

Haushaltsplan: 2015 **Teilergebnisrechnung**
- Euro -

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.305,50	10.500,00	11.197,64	-697,64
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	254,61	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	238,00	0,00	570,00	-570,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	847,52	0,00	820,00	-820,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	6.645,63	10.500,00	12.587,64	-2.087,64
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	13.256,83	12.500,00	12.965,33	-465,33
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	2.241,00	2.600,00	202,00	2.398,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.015,03	21.970,00	14.666,41	7.303,59
6	66	66 / Abschreibungen	8.226,00	8.007,00	8.828,00	-821,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.471,84	31.800,00	31.255,00	545,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	50,00	0,00	50,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	75.210,70	76.927,00	67.916,74	9.010,26
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-68.565,07	-66.427,00	-55.329,10	-11.097,90
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-68.565,07	-66.427,00	-55.329,10	-11.097,90
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00

Produktinformationen	04 Kultur und Wissenschaft
Produktbereich	041 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	
Produkt	04101 Kultur, Heimatgeschichte

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	-64.565,07	-62.427,00	-51.329,10	-11.097,90
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	47.879,00	146.154,00	30.448,08	115.705,92
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	13.632,00	15.270,00	16.574,00	-1.304,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-61.511,00</u>	<u>-161.424,00</u>	<u>-47.022,08</u>	<u>-114.401,92</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-126.076,07</u>	<u>-223.851,00</u>	<u>-98.351,18</u>	<u>-125.499,82</u>

Produktinformationen	04 Kultur und Wissenschaft
Produktbereich	041 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	
Produkt	04101 Kultur, Heimatgeschichte

Haushaltsplan: 2015

**Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	5.700,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	5.700,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	6.279,29	1.400,00	3.356,10	-1.956,10
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	6.279,29	1.400,00	3.356,10	-1.956,10
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-579,29	-1.400,00	-3.356,10	1.956,10

Produktinformationen	04 Kultur und Wissenschaft
Produktbereich	041 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	04102 Städtepartnerschaften
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.000,00	2.000,00	2.880,00	-880,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	2.000,00	2.000,00	2.880,00	-880,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	18.342,07	19.200,00	16.617,12	2.582,88
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	371,00	500,00	47,00	453,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.618,04	15.000,00	6.531,92	8.468,08
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.947,50	4.000,00	1.000,00	3.000,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	28.278,61	38.700,00	24.196,04	14.503,96
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-26.278,61	-36.700,00	-21.316,04	-15.383,96
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-26.278,61	-36.700,00	-21.316,04	-15.383,96
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	113,00	-113,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	113,00	-113,00

Produktinformationen	04 Kultur und Wissenschaft
Produktbereich	041 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	
Produkt	04102 Städtepartnerschaften

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis 2015	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2015
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015		
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-26.278,61	-36.700,00	-21.203,04	-15.496,96
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.640,00	11.247,00	8.879,91	2.367,09
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-12.640,00	-11.247,00	-8.879,91	-2.367,09
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-38.918,61	-47.947,00	-30.082,95	-17.864,05

Produktinformationen	05 soziale Leistungen
Produktbereich	050 soziale Einrichtungen
Produktgruppe	05001 Soziale Einrichtungen
Produkt	

Haushaltsplan: 2015 **Teilergebnisrechnung**
- Euro -

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	18.688,53	16.700,00	8.441,51	8.258,49
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.102,03	1.200,00	1.102,03	97,97
6	66	66 / Abschreibungen	3.825,00	3.825,00	3.825,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	266,13	300,00	266,13	33,87
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	23.881,69	22.025,00	13.634,67	8.390,33
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-23.881,69	-22.025,00	-13.634,67	-8.390,33
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-23.881,69	-22.025,00	-13.634,67	-8.390,33
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen		05 soziale Leistungen
Produktbereich		050 soziale Einrichtungen
Produktgruppe		05001 Soziale Einrichtungen
Produkt		

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position27)</u>	<u>-23.881,69</u>	<u>-22.025,00</u>	<u>-13.634,67</u>	<u>-8.390,33</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	5.123,00	5.523,00	3.848,57	1.674,43
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	861,00	1.137,00	669,00	468,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-5.984,00</u>	<u>-6.660,00</u>	<u>-4.517,57</u>	<u>-2.142,43</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-29.865,69</u>	<u>-28.685,00</u>	<u>-18.152,24</u>	<u>-10.532,76</u>

Produktinformationen	05 soziale Leistungen
Produktbereich	050 soziale Einrichtungen
Produktgruppe	05002 Seniorenarbeit
Produkt	

Haushaltsplan: 2015 **Teilergebnisrechnung**
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	18.688,95	16.500,00	9.102,66	7.397,34
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	100,00
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.800,51	8.300,00	7.128,05	1.171,95
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	25.489,46	24.900,00	16.230,71	8.669,29
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-25.489,46	-24.900,00	-16.230,71	-8.669,29
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-25.489,46	-24.900,00	-16.230,71	-8.669,29
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	05 soziale Leistungen
Produktbereich	050 soziale Einrichtungen
Produktgruppe	05002 Seniorenarbeit
Produkt	

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-25.489,46	-24.900,00	-16.230,71	-8.669,29
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	5.845,00	10.212,00	4.654,75	5.557,25
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-5.845,00	-10.212,00	-4.654,75	-5.557,25
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-31.334,46	-35.112,00	-20.885,46	-14.226,54

Produktinformationen	05 soziale Leistungen
Produktbereich	051 Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen
Produktgruppe	
Produkt	05101 Soziale Hilfen

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	18.688,90	16.800,00	8.441,18	8.358,82
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	373,95	500,00	0,00	500,00
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	19.062,85	17.300,00	8.441,18	8.858,82
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-19.062,85	-17.300,00	-8.441,18	-8.858,82
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-19.062,85	-17.300,00	-8.441,18	-8.858,82
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	05 soziale Leistungen
Produktbereich	051 Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen
Produktgruppe	
Produkt	05101 Soziale Hilfen

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	-19.062,85	-17.300,00	-8.441,18	-8.858,82
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.762,00	7.384,00	5.049,26	2.334,74
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-6.762,00	-7.384,00	-5.049,26	-2.334,74
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-25.824,85	-24.684,00	-13.490,44	-11.193,56

Produktinformationen	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich	060 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produktgruppe	06001 Kindertagesstätte Pusteblume
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr.	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	Ansatz / Ergebnis 2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.538,71	95.000,00	112.005,50	-17.005,50
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	233.752,04	253.000,00	212.801,76	40.198,24
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	19.505,00	19.170,00	19.454,00	-284,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	709,46	-709,46
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	348.795,75	367.170,00	344.970,72	22.199,28
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	909.151,85	1.082.300,00	943.613,40	138.686,60
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	964,00	1.100,00	1.571,00	-471,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.651,75	108.470,00	84.732,10	23.737,90
6	66	66 / Abschreibungen	96.635,98	93.660,00	100.582,47	-6.922,47
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	183,40	200,00	183,40	16,60
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	1.092.586,98	1.285.730,00	1.130.682,37	155.047,63
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-743.791,23	-918.560,00	-785.711,65	-132.848,35
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-743.791,23	-918.560,00	-785.711,65	-132.848,35
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	31.605,92	0,00	7.100,00	-7.100,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	3.000,00	195,00	2.805,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	31.605,92	-3.000,00	6.905,00	-9.905,00

Produktinformationen	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich	060 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produktgruppe	
Produkt	06001 Kindertagesstätte Pustebume

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	-712.185,31	-921.560,00	-778.806,65	-142.753,35
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	110.847,00	126.477,00	90.756,70	35.720,30
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	18.847,00	24.922,00	16.760,00	8.162,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-129.694,00	-151.399,00	-107.516,70	-43.882,30
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-841.879,31	-1.072.959,00	-886.323,35	-186.635,65

Produktinformationen	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich	060 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produktgruppe	
Produkt	06001 Kindertagesstätte Pustebume

Haushaltsplan: 2015

**Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	2.500,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	2.500,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	26.667,98	12.000,00	5.301,32	6.698,68
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	26.667,98	12.000,00	5.301,32	6.698,68
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.167,98	-12.000,00	-5.301,32	-6.698,68

Produktinformationen	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich	060 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produktgruppe	06002 Kindertagesstätte Glückskäfer
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.995,79	50.000,00	49.355,10	644,90
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	127.401,29	107.000,00	105.058,62	1.941,38
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	14.321,00	15.702,00	14.204,00	1.498,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	181.718,08	172.702,00	168.617,72	4.084,28
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	549.821,21	577.650,00	569.695,11	7.954,89
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	964,00	1.100,00	1.571,00	-471,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.177,93	55.520,00	44.912,88	10.607,12
6	66	66 / Abschreibungen	29.500,42	27.700,00	30.189,59	-2.489,59
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	623.463,56	661.970,00	646.368,58	15.601,42
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-441.745,48	-489.268,00	-477.750,86	-11.517,14
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-441.745,48	-489.268,00	-477.750,86	-11.517,14
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	20.144,15	0,00	14.533,40	-14.533,40
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	258,00	-258,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	20.144,15	0,00	14.275,40	-14.275,40

Produktinformationen	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich	060 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produktgruppe	
Produkt	06002 Kindertagesstätte Glückskäfer

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	-421.601,33	-489.268,00	-463.475,46	-25.792,54
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	65.935,00	69.720,00	49.577,09	20.142,91
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	12.616,00	14.399,00	19.529,00	-5.130,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-78.551,00	-84.119,00	-69.106,09	-15.012,91
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-500.152,33	-573.387,00	-532.581,55	-40.805,45

Produktinformationen	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich	060 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produktgruppe	
Produkt	06002 Kindertagesstätte Glückskäfer

Haushaltsplan: 2015

**Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		<u>Summe investive Einzahlungen</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	1.984,42	19.512,19	2.291,59	17.220,60
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		<u>Summe investive Auszahlungen</u>	<u>1.984,42</u>	<u>19.512,19</u>	<u>2.291,59</u>	<u>17.220,60</u>
10.		<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-1.984,42</u>	<u>-19.512,19</u>	<u>-2.291,59</u>	<u>-17.220,60</u>

Produktinformationen	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich	060 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produktgruppe	06003 Kindertagesstätten anderer Träger
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	851,31	0,00	1.804,24	-1.804,24
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	6.104,00	6.014,00	6.194,00	-180,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	6.955,31	6.014,00	7.998,24	-1.984,24
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	3.914,88	4.200,00	3.815,19	384,81
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	404,41	0,00	580,73	-580,73
6	66	66 / Abschreibungen	59.155,11	58.976,00	59.333,00	-357,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	865.909,13	950.000,00	944.000,00	6.000,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	929.383,53	1.013.176,00	1.007.728,92	5.447,08
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-922.428,22	-1.007.162,00	-999.730,68	-7.431,32
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-922.428,22	-1.007.162,00	-999.730,68	-7.431,32
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich	060 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produktgruppe	
Produkt	06003 Kindertagesstätten anderer Träger

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)</u>	<u>-922.428,22</u>	<u>-1.007.162,00</u>	<u>-999.730,68</u>	<u>-7.431,32</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.710,00	12.171,00	10.552,71	1.618,29
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	84.909,00	89.726,00	106.044,00	-16.318,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-97.619,00</u>	<u>-101.897,00</u>	<u>-116.596,71</u>	<u>14.699,71</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-1.020.047,22</u>	<u>-1.109.059,00</u>	<u>-1.116.327,39</u>	<u>7.268,39</u>

Produktinformationen	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich	060 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produktgruppe	
Produkt	06003 Kindertagesstätten anderer Träger

Haushaltsplan: 2015

**Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	1.800,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	1.800,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	3.563,11	0,00	4.346,71	-4.346,71
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	3.563,11	0,00	4.346,71	-4.346,71
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.763,11	0,00	-4.346,71	4.346,71

Produktinformationen	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich	061 Jugendarbeit
Produktgruppe	
Produkt	06101 Jugendarbeit

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.473,25	6.000,00	4.785,75	1.214,25
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,65	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	4.473,90	6.000,00	4.785,75	1.214,25
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	19.748,77	17.200,00	9.858,05	7.341,95
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.288,61	25.550,00	27.773,78	-2.223,78
6	66	66 / Abschreibungen	184,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	206,00	300,00	206,00	94,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	47.427,38	43.050,00	37.837,83	5.212,17
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-42.953,48	-37.050,00	-33.052,08	-3.997,92
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-42.953,48	-37.050,00	-33.052,08	-3.997,92
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	1.000,00	0,00	1.230,00	-1.230,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	-1,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	1.000,00	0,00	1.229,00	-1.229,00

Produktinformationen	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich	061 Jugendarbeit
Produktgruppe	
Produkt	06101 Jugendarbeit

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position27)</u>	<u>-41.953,48</u>	<u>-37.050,00</u>	<u>-31.823,08</u>	<u>-5.226,92</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.668,74	24.081,00	9.691,43	14.389,57
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	5,00	24,00	0,00	24,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-13.673,74</u>	<u>-24.105,00</u>	<u>-9.691,43</u>	<u>-14.413,57</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-55.627,22</u>	<u>-61.155,00</u>	<u>-41.514,51</u>	<u>-19.640,49</u>

Produktinformationen	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich	063 sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	
Produkt	06301 Spielplätze

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	150,00	0,00	150,00	-150,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	150,00	0,00	150,00	-150,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	3.775,54	3.100,00	2.532,00	568,00
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	926,00	1.000,00	119,00	881,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.168,40	14.100,00	4.734,85	9.365,15
6	66	66 / Abschreibungen	3.162,00	3.383,00	3.330,01	52,99
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	261,42	270,00	261,42	8,58
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	13.293,36	21.853,00	10.977,28	10.875,72
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-13.143,36	-21.853,00	-10.827,28	-11.025,72
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-13.143,36	-21.853,00	-10.827,28	-11.025,72
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	14.000,00	63.000,00	0,00	63.000,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2,00	-2,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	14.000,00	63.000,00	-2,00	63.002,00

Produktinformationen	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich	063 sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	
Produkt	06301 Spielplätze

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	856,64	41.147,00	-10.829,28	51.976,28
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	68.507,00	73.201,00	72.956,07	244,93
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	821,00	1.051,00	3.981,00	-2.930,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-69.328,00	-74.252,00	-76.937,07	2.685,07
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-68.471,36	-33.105,00	-87.766,35	54.661,35

Produktinformationen	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich	063 sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	
Produkt	06301 Spielplätze

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0,00	10.000,00	9.018,01	981,99
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	0,00	10.000,00	9.018,01	981,99
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	-9.018,01	49.018,01

Produktinformationen	07 Gesundheitsdienste
Produktbereich	070 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produktgruppe	07001 Gesundheit und Lebensqualität
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	445,00	600,00	386,00	214,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	445,00	600,00	386,00	214,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	411,52	500,00	369,25	130,75
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.331,24	37.500,00	32.839,88	4.660,12
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.389,88	6.200,00	3.709,40	2.490,60
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	38.132,64	44.200,00	36.918,53	7.281,47
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-37.687,64	-43.600,00	-36.532,53	-7.067,47
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-37.687,64	-43.600,00	-36.532,53	-7.067,47
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	07 Gesundheitsdienste
Produktbereich	070 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produktgruppe	
Produkt	07001 Gesundheit und Lebensqualität

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)</u>	<u>-37.687,64</u>	<u>-43.600,00</u>	<u>-36.532,53</u>	<u>-7.067,47</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	559,00	754,00	530,47	223,53
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-559,00</u>	<u>-754,00</u>	<u>-530,47</u>	<u>-223,53</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-38.246,64</u>	<u>-44.354,00</u>	<u>-37.063,00</u>	<u>-7.291,00</u>

Produktinformationen	07 Gesundheitsdienste
Produktbereich	070 Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produktgruppe	
Produkt	07001 Gesundheit und Lebensqualität

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00

Produktinformationen	08 Sportförderung
Produktbereich	080 Förderung des Sports
Produktgruppe	08001 Sportförderung
Produkt	

Haushaltsplan: 2015 **Teilergebnisrechnung**
- Euro -

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	13.424,35	14.300,00	11.680,28	2.619,72
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	593,00	700,00	1.524,00	-824,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.389,62	3.000,00	3.885,04	-885,04
6	66	66 / Abschreibungen	1.050,00	545,00	1.800,00	-1.255,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.892,60	36.000,00	30.517,83	5.482,17
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	48.349,57	54.545,00	49.407,15	5.137,85
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-48.349,57	-54.545,00	-49.407,15	-5.137,85
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-48.349,57	-54.545,00	-49.407,15	-5.137,85
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	08 Sportförderung
Produktbereich	080 Förderung des Sports
Produktgruppe	08001 Sportförderung
Produkt	

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position27)</u>	<u>-48.349,57</u>	<u>-54.545,00</u>	<u>-49.407,15</u>	<u>-5.137,85</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	19.188,00	106.809,00	10.321,91	96.487,09
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	848,00	0,00	803,00	-803,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-20.036,00</u>	<u>-106.809,00</u>	<u>-11.124,91</u>	<u>-95.684,09</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-68.385,57</u>	<u>-161.354,00</u>	<u>-60.532,06</u>	<u>-100.821,94</u>

Produktinformationen	08 Sportförderung
Produktbereich	080 Förderung des Sports
Produktgruppe	08001 Sportförderung
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

**Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	18.000,00	0,00	0,00	0,00
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	18.000,00	0,00	0,00	0,00
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.000,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	08 Sportförderung
Produktbereich	081 Sportstätten und Bäder
Produktgruppe	
Produkt	08101 Sportanlagen

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr.	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	Ansatz / Ergebnis 2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	116,20	105,00	460,20	-355,20
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	781,00	0,00	1.538,00	-1.538,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.717,21	1.000,00	4.314,89	-3.314,89
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	227,50	600,00	0,00	600,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	102.770,00	102.769,00	102.769,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	105.611,91	104.474,00	109.082,09	-4.608,09
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	15.998,25	12.100,00	12.856,07	-756,07
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	1.374,00	1.400,00	302,00	1.098,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.173,70	144.150,00	126.757,67	17.392,33
6	66	66 / Abschreibungen	159.582,00	159.038,00	140.017,63	19.020,37
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.777,29	3.800,00	3.777,29	22,71
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	129,42	200,00	223,54	-23,54
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	297.034,66	320.688,00	283.934,20	36.753,80
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-191.422,75	-216.214,00	-174.852,11	-41.361,89
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-191.422,75	-216.214,00	-174.852,11	-41.361,89
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	2.695,35	-2.695,35
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	-1,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	0,00	0,00	2.694,35	-2.694,35

Produktinformationen	08 Sportförderung
Produktbereich	081 Sportstätten und Bäder
Produktgruppe	
Produkt	08101 Sportanlagen

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-191.422,75	-216.214,00	-172.157,76	-44.056,24
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	105.776,00	121.214,00	121.932,85	-718,85
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	47.448,00	60.665,00	52.994,00	7.671,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-153.224,00</u>	<u>-181.879,00</u>	<u>-174.926,85</u>	<u>-6.952,15</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-344.646,75</u>	<u>-398.093,00</u>	<u>-347.084,61</u>	<u>-51.008,39</u>

Produktinformationen	08 Sportförderung
Produktbereich	081 Sportstätten und Bäder
Produktgruppe	08101 Sportanlagen
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	2.002,24	20.101,13	6.604,30	13.496,83
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	2.002,24	20.101,13	6.604,30	13.496,83
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.002,24	-20.101,13	-6.604,30	-13.496,83

Produktinformationen	09 Räumliche Planung und Entwicklung, Grundstücksverwaltung, Geoinformationen
Produktbereich	090 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produktgruppe	
Produkt	09001 Räumliche Planung und Entwicklung

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	49.990,84	45.900,00	47.926,08	-2.026,08
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	2.779,00	2.700,00	356,00	2.344,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.548,66	234.900,00	30.132,71	204.767,29
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	59.318,50	283.500,00	78.414,79	205.085,21
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-59.318,50	-283.500,00	-78.414,79	-205.085,21
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-59.318,50	-283.500,00	-78.414,79	-205.085,21
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	09 Räumliche Planung und Entwicklung, Grundstücksverwaltung, Geoinformationen
Produktbereich	090 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produktgruppe	
Produkt	09001 Räumliche Planung und Entwicklung

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	-59.318,50	-283.500,00	-78.414,79	-205.085,21
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	26.443,00	26.357,00	31.026,57	-4.669,57
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-26.443,00	-26.357,00	-31.026,57	4.669,57
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-85.761,50	-309.857,00	-109.441,36	-200.415,64

Produktinformationen	09 Räumliche Planung und Entwicklung, Grundstücksverwaltung, Geoinformationen
Produktbereich	090 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produktgruppe	
Produkt	09001 Räumliche Planung und Entwicklung

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	10 Bauen und Wohnen
Produktbereich	100 Bau- und Grundstücksordnung
Produktgruppe	10001 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	

Haushaltsplan: 2015 **Teilergebnisrechnung**
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.101,75	2.500,00	2.293,50	206,50
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	2.101,75	2.500,00	2.293,50	206,50
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	30.196,12	25.900,00	27.306,92	-1.406,92
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	741,00	800,00	95,00	705,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	957,91	1.500,00	701,76	798,24
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	31.895,03	28.200,00	28.103,68	96,32
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-29.793,28	-25.700,00	-25.810,18	110,18
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-29.793,28	-25.700,00	-25.810,18	110,18
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	10 Bauen und Wohnen
Produktbereich	100 Bau- und Grundstücksordnung
Produktgruppe	10001 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015		
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	-29.793,28	-25.700,00	-25.810,18	110,18
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	35.176,00	25.674,00	14.867,00	10.807,00
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-35.176,00</u>	<u>-25.674,00</u>	<u>-14.867,00</u>	<u>-10.807,00</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-64.969,28</u>	<u>-51.374,00</u>	<u>-40.677,18</u>	<u>-10.696,82</u>

Produktinformationen	10 Bauen und Wohnen
Produktbereich	101 Wohnbauförderung
Produktgruppe	
Produkt	10101 Wohnbauförderung

Haushaltsplan: 2015 **Teilergebnisrechnung**
- Euro -

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	31.457,22	28.900,00	27.013,63	1.886,37
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	185,00	300,00	23,00	277,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35,30	2.000,00	6.796,28	-4.796,28
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	606,00	67,85	538,15
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	121,49	250,00	548,14	-298,14
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	31.799,01	32.056,00	34.448,90	-2.392,90
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-31.799,01	-32.056,00	-34.448,90	2.392,90
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	873,40	900,00	855,23	44,77
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	873,40	900,00	855,23	44,77
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-30.925,61	-31.156,00	-33.593,67	2.437,67
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	61.150,00	75.000,00	79.090,00	-4.090,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	61.150,00	75.000,00	79.090,00	-4.090,00

Produktinformationen	10 Bauen und Wohnen
Produktbereich	101 Wohnbauförderung
Produktgruppe	10101 Wohnbauförderung
Produkt	

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis 2015	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2015
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015		
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	30.224,39	43.844,00	45.496,33	-1.652,33
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	34.491,00	28.569,00	18.299,69	10.269,31
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	62.688,00	-62.688,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-34.491,00</u>	<u>-28.569,00</u>	<u>-80.987,69</u>	<u>52.418,69</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-4.266,61</u>	<u>15.275,00</u>	<u>-35.491,36</u>	<u>50.766,36</u>

Produktinformationen	10 Bauen und Wohnen
Produktbereich	101 Wohnbauförderung
Produktgruppe	10101 Wohnbauförderung
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

**Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	196.030,00	250.000,00	232.475,00	17.525,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	5.071,54	6.000,00	3.143,41	2.856,59
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	201.101,54	256.000,00	235.618,41	20.381,59
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0,00	370.000,00	323.600,95	46.399,05
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	6.000,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	6.000,00	370.000,00	323.600,95	46.399,05
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	195.101,54	-114.000,00	-87.982,54	-26.017,46

Produktinformationen	10 Bauen und Wohnen
Produktbereich	102 Eigener Wohnungsbau
Produktgruppe	10201 Eigene Wohnungen und sonstige bebaute Grundstücke
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	186.246,99	183.000,00	187.471,78	-4.471,78
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.888,13	0,00	1.189,00	-1.189,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	226,39	0,00	8,00	-8,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	190.361,51	183.000,00	188.668,78	-5.668,78
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	60.269,02	55.100,00	51.094,14	4.005,86
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	2.300,00	2.200,00	421,00	1.779,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.330,34	155.310,00	109.383,29	45.926,71
6	66	66 / Abschreibungen	44.094,42	30.267,00	26.509,87	3.757,13
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	666,64	670,00	666,64	3,36
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.286,04	12.500,00	11.630,40	869,60
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	200.946,46	256.047,00	199.705,34	56.341,66
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-10.584,95	-73.047,00	-11.036,56	-62.010,44
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-10.584,95	-73.047,00	-11.036,56	-62.010,44
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	2.712,96	-2.712,96
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	19.420,65	9.500,00	9.760,00	-260,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	-19.420,65	-9.500,00	-7.047,04	-2.452,96

Produktinformationen		10 Bauen und Wohnen
Produktbereich		102 Eigener Wohnungsbau
Produktgruppe		10201 Eigene Wohnungen und sonstige bebaute Grundstücke
Produkt		

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)</u>	<u>-30.005,60</u>	<u>-82.547,00</u>	<u>-18.083,60</u>	<u>-64.463,40</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	102.154,00	109.925,00	69.396,59	40.528,41
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	20.576,00	40.528,00	96.424,00	-55.896,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-122.730,00</u>	<u>-150.453,00</u>	<u>-165.820,59</u>	<u>15.367,59</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-152.735,60</u>	<u>-233.000,00</u>	<u>-183.904,19</u>	<u>-49.095,81</u>

Produktinformationen	10 Bauen und Wohnen
Produktbereich	102 Eigener Wohnungsbau
Produktgruppe	10201 Eigene Wohnungen und sonstige bebaute Grundstücke
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	50.000,00	0,00	655,64	-655,64
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	50.000,00	0,00	655,64	-655,64
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	223,94	95.000,00	13.469,87	81.530,13
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	223,94	95.000,00	13.469,87	81.530,13
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	49.776,06	-95.000,00	-12.814,23	-82.185,77

Produktinformationen	11 Ver- und Entsorgung
Produktbereich	112 Abwasserbeseitigung
Produktgruppe	11201 Abwasserbeseitigung
Produkt	

Haushaltsplan: 2015 **Teilergebnisrechnung**
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	53,29	200,00	0,00	200,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.777.334,92	1.980.000,00	2.015.773,98	-35.773,98
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	320.000,00	300.000,00	352.160,20	-52.160,20
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	78.229,76	78.500,00	78.331,58	168,42
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,05	0,00	3,80	-3,80
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	2.175.618,02	2.358.700,00	2.446.269,56	-87.569,56
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	303.824,96	282.600,00	282.808,59	-208,59
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	78,00	0,00	137,00	-137,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320.261,91	369.000,00	402.212,43	-33.212,43
6	66	66 / Abschreibungen	832.146,02	835.535,00	865.500,48	-29.965,48
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	20.441,80	20.500,00	26.581,50	-6.081,50
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	677,43	1.150,00	1.025,16	124,84
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	1.477.430,12	1.508.785,00	1.578.265,16	-69.480,16
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	698.187,90	849.915,00	868.004,40	-18.089,40
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	698.187,90	849.915,00	868.004,40	-18.089,40
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	4.188,42	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	8.600,33	0,00	8.561,13	-8.561,13
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	-4.411,91	0,00	-8.561,13	8.561,13

Produktinformationen		11 Ver- und Entsorgung
Produktbereich		112 Abwasserbeseitigung
Produktgruppe		11201 Abwasserbeseitigung
Produkt		

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	693.775,99	849.915,00	859.443,27	-9.528,27
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	131.254,00	130.604,00	144.199,11	-13.595,11
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	544.569,95	715.000,00	724.828,00	-9.828,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-675.823,95	-845.604,00	-869.027,11	23.423,11
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	17.952,04	4.311,00	-9.583,84	13.894,84

Produktinformationen	11 Ver- und Entsorgung
Produktbereich	112 Abwasserbeseitigung
Produktgruppe	11201 Abwasserbeseitigung
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	44.008,36	31.000,00	37.149,57	-6.149,57
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	44.008,36	31.000,00	37.149,57	-6.149,57
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	524.955,55	640.959,10	275.450,20	365.508,90
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	524.955,55	640.959,10	275.450,20	365.508,90
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-480.947,19	-609.959,10	-238.300,63	-371.658,47

Produktinformationen	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktbereich	120 Gemeindestraßen
Produktgruppe	
Produkt	12001 Straßen, Wege, Brücken, Plätze

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	4.382,20	-4.382,20
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.661,17	17.000,00	11.434,14	5.565,86
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	24.422,93	4.500,00	15.879,99	-11.379,99
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	147.303,37	139.573,00	170.665,41	-31.092,41
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,53	-0,53
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	188.387,47	161.073,00	202.362,27	-41.289,27
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	103.000,29	92.800,00	90.676,71	2.123,29
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	633,00	700,00	209,00	491,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	346.529,79	418.200,00	426.207,00	-8.007,00
6	66	66 / Abschreibungen	485.099,97	431.589,00	491.464,57	-59.875,57
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	402,94	410,00	402,94	7,06
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	8,46	-8,46
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	935.665,99	943.699,00	1.008.968,68	-65.269,68
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-747.278,52	-782.626,00	-806.606,41	23.980,41
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-747.278,52	-782.626,00	-806.606,41	23.980,41
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	1.063,65	0,00	2.400,00	-2.400,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	4.501,23	0,00	6.098,35	-6.098,35
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	-3.437,58	0,00	-3.698,35	3.698,35

Produktinformationen	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktbereich	120 Gemeindestraßen
Produktgruppe	
Produkt	12001 Straßen, Wege, Brücken, Plätze

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-750.716,10	-782.626,00	-810.304,76	27.678,76
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	315.895,00	346.372,00	342.246,92	4.125,08
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	211.105,00	296.068,00	303.673,00	-7.605,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-527.000,00</u>	<u>-642.440,00</u>	<u>-645.919,92</u>	<u>3.479,92</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-1.277.716,10</u>	<u>-1.425.066,00</u>	<u>-1.456.224,68</u>	<u>31.158,68</u>

Produktinformationen	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktbereich	120 Gemeindestraßen
Produktgruppe	
Produkt	12001 Straßen, Wege, Brücken, Plätze

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	352.760,22	210.000,00	199.693,37	10.306,63
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	352.760,22	210.000,00	199.693,37	10.306,63
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	242.412,78	1.213.961,57	45.972,49	1.167.989,08
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	242.412,78	1.213.961,57	45.972,49	1.167.989,08
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	110.347,44	-1.003.961,57	153.720,88	-1.157.682,45

Produktinformationen	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktbereich	123 ÖPNV
Produktgruppe	12301 Öffentlicher Personennahverkehr
Produkt	

Haushaltsplan: 2015 **Teilergebnisrechnung**
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	981,00	980,00	981,00	-1,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	981,00	980,00	981,00	-1,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	3.059,08	3.100,00	2.532,00	568,00
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	926,00	1.000,00	119,00	881,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.654,65	2.200,00	0,00	2.200,00
6	66	66 / Abschreibungen	3.947,00	6.068,00	3.947,00	2.121,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	11.586,73	12.368,00	6.598,00	5.770,00
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-10.605,73	-11.388,00	-5.617,00	-5.771,00
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-10.605,73	-11.388,00	-5.617,00	-5.771,00
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen		12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktbereich		123 ÖPNV
Produktgruppe		12301 Öffentlicher Personennahverkehr
Produkt		

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-10.605,73	-11.388,00	-5.617,00	-5.771,00
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.317,00	10.289,00	8.034,25	2.254,75
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	4.561,00	4.856,00	5.596,00	-740,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-13.878,00</u>	<u>-15.145,00</u>	<u>-13.630,25</u>	<u>-1.514,75</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-24.483,73</u>	<u>-26.533,00</u>	<u>-19.247,25</u>	<u>-7.285,75</u>

Produktinformationen	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktbereich	123 ÖPNV
Produktgruppe	
Produkt	12301 Öffentlicher Personennahverkehr

Haushaltsplan: 2015

**Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	5.124,50	174.925,50	42.300,00	132.625,50
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	5.124,50	174.925,50	42.300,00	132.625,50
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.124,50	-174.925,50	-42.300,00	-132.625,50

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	130 Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produktgruppe	
Produkt	13001 Parkanlagen

Haushaltsplan: 2015 **Teilergebnisrechnung**
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	1.811,33	1.900,00	1.519,10	380,90
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	555,00	700,00	72,00	628,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.520,39	32.900,00	11.108,38	21.791,62
6	66	66 / Abschreibungen	4.393,00	4.160,00	4.128,00	32,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	222,30	230,00	222,33	7,67
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	13.502,02	39.890,00	17.049,81	22.840,19
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-13.502,02	-39.890,00	-17.049,81	-22.840,19
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-13.502,02	-39.890,00	-17.049,81	-22.840,19
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2,00	-2,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	-2,00	2,00

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	130 Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produktgruppe	
Produkt	13001 Parkanlagen

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)</u>	<u>-13.502,02</u>	<u>-39.890,00</u>	<u>-17.051,81</u>	<u>-22.838,19</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	61.175,00	123.470,00	61.761,83	61.708,17
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	1.334,00	1.637,00	8.573,00	-6.936,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-62.509,00</u>	<u>-125.107,00</u>	<u>-70.334,83</u>	<u>-54.772,17</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-76.011,02</u>	<u>-164.997,00</u>	<u>-87.386,64</u>	<u>-77.610,36</u>

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	130 Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Produktgruppe	
Produkt	13001 Parkanlagen

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	131 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produktgruppe	
Produkt	13101 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	85,00	-85,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	85,00	-85,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	2.103,32	2.500,00	2.463,05	36,95
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	185,00	300,00	23,00	277,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.630,29	18.400,00	20.076,76	-1.676,76
6	66	66 / Abschreibungen	29,00	29,00	29,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	73.760,00	80.000,00	77.448,00	2.552,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	92.707,61	101.229,00	100.039,81	1.189,19
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-92.707,61	-101.229,00	-99.954,81	-1.274,19
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-92.707,61	-101.229,00	-99.954,81	-1.274,19
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	131 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produktgruppe	
Produkt	13101 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	-92.707,61	-101.229,00	-99.954,81	-1.274,19
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	21.174,00	36.307,00	48.716,94	-12.409,94
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	5,00	38,00	6.912,00	-6.874,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-21.179,00	-36.345,00	-55.628,94	19.283,94
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-113.886,61	-137.574,00	-155.583,75	18.009,75

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	132 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktgruppe	
Produkt	13201 Bestattungswesen

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	161.459,13	200.000,00	170.922,04	29.077,96
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,07	0,00	0,07	-0,07
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	974,05	1.030,00	974,05	55,95
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	1.366,00	49,00	1.366,00	-1.317,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	1,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	163.800,25	201.079,00	173.262,16	27.816,84
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	18.399,60	35.400,00	27.158,00	8.242,00
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	926,00	1.000,00	119,00	881,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.205,92	38.160,00	32.473,27	5.686,73
6	66	66 / Abschreibungen	30.310,48	30.672,00	31.808,22	-1.136,22
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	698,22	700,00	698,22	1,78
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	76.540,22	105.932,00	92.256,71	13.675,29
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	87.260,03	95.147,00	81.005,45	14.141,55
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	87.260,03	95.147,00	81.005,45	14.141,55
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	5,05	0,00	159,07	-159,07
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	-1,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	5,05	0,00	158,07	-158,07

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	132 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktgruppe	
Produkt	13201 Bestattungswesen

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	87.265,08	95.147,00	81.163,52	13.983,48
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	11.908,00	0,00	40.615,41	-40.615,41
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	227.308,00	171.688,00	236.060,97	-64.372,97
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	26.117,00	-26.117,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-215.400,00	-171.688,00	-221.562,56	49.874,56
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-128.134,92	-76.541,00	-140.399,04	63.858,04

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	132 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktgruppe	
Produkt	13201 Bestattungswesen

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	1.687,48	31.300,00	22.004,46	9.295,54
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	1.687,48	31.300,00	22.004,46	9.295,54
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.687,48	-31.300,00	-22.004,46	-9.295,54

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	133 Naturschutz und Landschaftspflege
Produktgruppe	
Produkt	13301 Natur- und Landschaftspflege

Haushaltsplan: 2015 **Teilergebnisrechnung**
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	603,06	700,00	505,60	194,40
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	185,00	300,00	23,00	277,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.145,78	20.300,00	5.261,61	15.038,39
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	739,62	750,00	739,62	10,38
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	6.673,46	22.050,00	6.529,83	15.520,17
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-6.673,46	-22.050,00	-6.529,83	-15.520,17
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-6.673,46	-22.050,00	-6.529,83	-15.520,17
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	133 Naturschutz und Landschaftspflege
Produktgruppe	13301 Natur- und Landschaftspflege
Produkt	

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	-6.673,46	-22.050,00	-6.529,83	-15.520,17
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	13.039,00	26.257,00	5.536,48	20.720,52
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-13.039,00</u>	<u>-26.257,00</u>	<u>-5.536,48</u>	<u>-20.720,52</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-19.712,46</u>	<u>-48.307,00</u>	<u>-12.066,31</u>	<u>-36.240,69</u>

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	134 Land- und Forstwirtschaft
Produktgruppe	13401 Landwirtschaft, Fischerei, Jagd
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.087,95	62.500,00	59.947,45	2.552,55
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.315,00	3.000,00	787,50	2.212,50
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	102,26	100,00	102,26	-2,26
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	1.913,00	3.823,00	1.913,00	1.910,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	10,01	0,00	75,00	-75,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	64.428,22	69.423,00	62.825,21	6.597,79
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	5.618,49	7.300,00	4.576,42	2.723,58
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	1.112,00	1.200,00	142,00	1.058,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.912,07	25.200,00	716,25	24.483,75
6	66	66 / Abschreibungen	2.815,25	3.601,00	2.813,00	788,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.779,35	2.750,00	2.779,32	-29,32
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.722,20	4.200,00	5.282,31	-1.082,31
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	20.959,36	44.251,00	16.309,30	27.941,70
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	43.468,86	25.172,00	46.515,91	-21.343,91
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	43.468,86	25.172,00	46.515,91	-21.343,91
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	215.280,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	3.411,20	0,00	12.848,00	-12.848,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	211.868,80	0,00	-12.848,00	12.848,00

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	134 Land- und Forstwirtschaft
Produktgruppe	
Produkt	13401 Landwirtschaft, Fischerei, Jagd

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	255.337,66	25.172,00	33.667,91	-8.495,91
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	49.845,00	16.385,00	24.362,82	-7.977,82
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	956,00	1.007,00	557.123,00	-556.116,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-50.801,00	-17.392,00	-581.485,82	564.093,82
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	204.536,66	7.780,00	-547.817,91	555.597,91

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	134 Land- und Forstwirtschaft
Produktgruppe	
Produkt	13401 Landwirtschaft, Fischerei, Jagd

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	244.020,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	244.020,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	16,00	206.000,00	23.174,67	182.825,33
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	16,00	206.000,00	23.174,67	182.825,33
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	244.004,00	-206.000,00	-23.174,67	-182.825,33

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	134 Land- und Forstwirtschaft
Produktgruppe	13402 Munitionsverdachtsflächen ehemaliger Flugplatz
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.007.858,75	320.000,00	393,35	319.606,65
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	1.007.858,75	320.000,00	393,35	319.606,65
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-1.007.858,75	-320.000,00	-393,35	-319.606,65
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-1.007.858,75	-320.000,00	-393,35	-319.606,65
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	134 Land- und Forstwirtschaft
Produktgruppe	
Produkt	13402 Munitionsverdachtsflächen ehemaliger Flugplatz

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-1.007.858,75	-320.000,00	-393,35	-319.606,65
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	14.116,00	2.965,00	3.063,45	-98,45
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-14.116,00	-2.965,00	-3.063,45	98,45
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-1.021.974,75	-322.965,00	-3.456,80	-319.508,20

Produktinformationen	13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich	134 Land- und Forstwirtschaft
Produktgruppe	
Produkt	13403 Wald

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.122,49	22.690,00	43.166,60	-20.476,60
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.927,00	-1.927,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	24.122,49	22.690,00	45.093,60	-22.403,60
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	2.688,43	2.800,00	2.150,74	649,26
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.892,04	51.908,00	39.821,73	12.086,27
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,02	-0,02
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	10.946,00	10.946,35	-0,35
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	80,75	110,00	103,82	6,18
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	36.661,22	65.764,00	53.022,66	12.741,34
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-12.538,73	-43.074,00	-7.929,06	-35.144,94
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-12.538,73	-43.074,00	-7.929,06	-35.144,94
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen		13 Natur- und Landschaftspflege
Produktbereich		134 Land- und Forstwirtschaft
Produktgruppe		13403 Wald
Produkt		

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position27)</u>	<u>-12.538,73</u>	<u>-43.074,00</u>	<u>-7.929,06</u>	<u>-35.144,94</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.689,00	17.222,00	7.428,37	9.793,63
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	73.316,00	0,00	73.367,00	-73.367,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>-90.005,00</u>	<u>-17.222,00</u>	<u>-80.795,37</u>	<u>63.573,37</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>-102.543,73</u>	<u>-60.296,00</u>	<u>-88.724,43</u>	<u>28.428,43</u>

Produktinformationen	
Produktbereich	14 Umweltschutz
Produktgruppe	140 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14001 Grundwasserschadensfall Biblis

Haushaltsplan: 2015 **Teilergebnisrechnung**
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen		14 Umweltschutz
Produktbereich		140 Umweltschutzmaßnahmen
Produktgruppe		14001 Grundwasserschadensfall Biblis
Produkt		

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position27)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Produktinformationen	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich	150 Wirtschaftsförderung
Produktgruppe	15001 Wirtschaftsförderung
Produkt	

Haushaltsplan: 2015 **Teilergebnisrechnung**
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	3.019,08	3.100,00	2.532,00	568,00
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	926,00	1.000,00	119,00	881,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.157,31	24.600,00	19.643,11	4.956,89
6	66	66 / Abschreibungen	2.846,00	2.846,00	2.846,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.214,00	2.300,00	2.482,50	-182,50
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	30.586,76	30.600,00	30.586,76	13,24
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	47.749,15	64.446,00	58.209,37	6.236,63
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19)	-47.749,15	-64.446,00	-58.209,37	-6.236,63
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-47.749,15	-64.446,00	-58.209,37	-6.236,63
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	12.356,90	-12.356,90
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0,00	0,00	12.356,90	-12.356,90

Produktinformationen	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich	150 Wirtschaftsförderung
Produktgruppe	15001 Wirtschaftsförderung
Produkt	

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position27)	-47.749,15	-64.446,00	-45.852,47	-18.593,53
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	53.496,00	38.187,00	19.555,82	18.631,18
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	676,00	944,00	16.557,00	-15.613,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-54.172,00	-39.131,00	-36.112,82	-3.018,18
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-101.921,15	-103.577,00	-81.965,29	-21.611,71

Produktinformationen	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich	150 Wirtschaftsförderung
Produktgruppe	15001 Wirtschaftsförderung
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	500.000,00	131.949,44	368.050,56
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	500.000,00	131.949,44	368.050,56
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	70.004,00	80.000,00	8.328,11	71.671,89
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	70.004,00	80.000,00	8.328,11	71.671,89
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-70.004,00	420.000,00	123.621,33	296.378,67

Produktinformationen	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich	151 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktgruppe	
Produkt	15101 Öffentliche Gebäude und Einrichtungen

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.532,69	20.000,00	8.921,21	11.078,79
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	43.065,49	25.000,00	21.650,54	3.349,46
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	18.343,00	18.340,00	18.343,00	-3,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	71.941,18	63.340,00	48.914,75	14.425,25
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	76.993,21	77.900,00	81.383,37	-3.483,37
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	819,00	800,00	232,00	568,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.447,57	123.650,00	115.316,67	8.333,33
6	66	66 / Abschreibungen	79.668,17	67.919,00	75.265,81	-7.346,81
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	18.496,18	22.000,00	20.000,00	2.000,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	887,25	900,00	887,25	12,75
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	178,14	300,00	307,70	-7,70
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	309.489,52	293.469,00	293.392,80	76,20
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	-237.548,34	-230.129,00	-244.478,05	14.349,05
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-237.548,34	-230.129,00	-244.478,05	14.349,05
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	138,11	-138,11
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2,00	-2,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	0,00	0,00	136,11	-136,11

Produktinformationen	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich	151 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktgruppe	15101 Öffentliche Gebäude und Einrichtungen
Produkt	

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	-237.548,34	-230.129,00	-244.341,94	14.212,94
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	2.829,74	239.000,00	2.877,21	236.122,79
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	128.444,00	146.141,00	112.908,90	33.232,10
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	54.558,00	61.875,00	67.401,00	-5.526,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-180.172,26	30.984,00	-177.432,69	208.416,69
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	-417.720,60	-199.145,00	-421.774,63	222.629,63

Produktinformationen	15 Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich	151 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktgruppe	15101 Öffentliche Gebäude und Einrichtungen
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	2.907,10	7.000,00	0,00	7.000,00
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	2.907,10	7.000,00	0,00	7.000,00
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.907,10	-7.000,00	0,00	-7.000,00

Produktinformationen	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	160 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktgruppe	
Produkt	16001 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Haushaltsplan: 2015

**Teilergebnisrechnung
- Euro -**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	12.301.846,41	8.635.500,00	16.569.495,08	-7.933.995,08
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	342.336,93	359.000,00	358.893,19	106,81
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.410.326,00	60.000,00	61.698,00	-1.698,00
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	210.541,00	188.829,00	206.868,00	-18.039,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	5,54	0,00	5,01	-5,01
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	14.265.055,88	9.243.329,00	17.196.959,28	-7.953.630,28
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	39.393,39	1.300,00	3.920,26	-2.620,26
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193,53	0,00	0,00	0,00
6	66	66 / Abschreibungen	583,73	10.000,00	8.394,44	1.605,56
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	28.148,44	-28.148,44
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.706.850,61	5.486.700,00	10.269.821,84	-4.783.121,84
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	7.747.021,26	5.498.000,00	10.310.284,98	-4.812.284,98
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	6.518.034,62	3.745.329,00	6.886.674,30	-3.141.345,30
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	1.816.327,25	20.000,00	4.257.030,25	-4.237.030,25
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.655,25	20.000,00	512.208,25	-492.208,25
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	1.811.672,00	0,00	3.744.822,00	-3.744.822,00
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	8.329.706,62	3.745.329,00	10.631.496,30	-6.886.167,30
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktinformationen	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	160 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktgruppe	
Produkt	16001 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		Jahresergebnis (Position 24 und Position 27)	8.329.706,62	3.745.329,00	10.631.496,30	-6.886.167,30
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	51.080,00	78.652,00	75.187,06	3.464,94
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	-8.638,00	0,00	-6.906,00	6.906,00
6		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)	-42.442,00	-78.652,00	-68.281,06	-10.370,94
6		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)	8.287.264,62	3.666.677,00	10.563.215,24	-6.896.538,24

Produktinformationen	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	160 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktgruppe	16001 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen
Produkt	

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung
- Investitionstätigkeit -
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	45.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		Summe investive Einzahlungen	45.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		Summe investive Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	45.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00

Produktinformationen	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	161 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	
Produkt	16101 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6	50	50 / Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	51	51 / öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	548-549	548-549 / Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	52	52 / Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	55	55 / Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	547 / Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	540-543	540-543 / Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	22.253,16	18.300,00	25.395,10	-7.095,10
6	546	546 / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	53	53 / Sonstige ordentliche Erträge	277.807,83	296.000,00	270.326,56	25.673,44
6		Summe der ordentlichen Erträge (Position 1 bis 9)	300.060,99	314.300,00	295.721,66	18.578,34
6	62-63, 640-643, 647-649, 65	62, 63, 640-643, 647-649, 65 / Personalaufwendungen	6.113,18	3.600,00	3.627,24	-27,24
6	644-646	644-646 / Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	60-61, 67-69	60-61, 67-69 / Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.527,50	0,00	0,00	0,00
6	66	66 / Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	71	71 / Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	73	73 / Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	72	72 / Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	70, 74, 76	70, 74, 76 / Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Position 11 bis 18)	15.640,68	3.600,00	3.627,24	-27,24
6		Verwaltungsergebnis (Position 10 J. Position 19)	284.420,31	310.700,00	292.094,42	18.605,58
6	56-57	56, 57 / Finanzerträge	26.659,76	16.035,00	18.221,14	-2.186,14
6	77	77 / Zinsen und ähnliche Aufwendungen	466.843,60	462.600,00	473.942,19	-11.342,19
6		Finanzergebnis (Position 21 J. Position 22)	-440.183,84	-446.565,00	-455.721,05	9.156,05
6		Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)	-155.763,53	-135.865,00	-163.626,63	27.761,63
6	59	59 / Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	11.107,90	-11.107,90
6	79	79 / Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 J. Position 26)	0,00	0,00	11.107,90	-11.107,90

Produktinformationen	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	161 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	
Produkt	16101 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Posi- tion	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
			2014	2015	2015	2015
1	2	3	4	5	6	7
6		<u>Jahresergebnis (Position 24 und Position27)</u>	<u>-155.763,53</u>	<u>-135.865,00</u>	<u>-152.518,73</u>	<u>16.653,73</u>
6	93, 95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.260.879,95	1.568.300,00	2.687.434,59	-1.119.134,59
6	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	84.496,00	30.684,00	36.390,04	-5.706,04
6	94	kalkulat. Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	321.075,00	-321.075,00
6		<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (Position 29 J. 30)</u>	<u>1.176.383,95</u>	<u>1.537.616,00</u>	<u>2.329.969,55</u>	<u>-792.353,55</u>
6		<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen (Position 28 und 31)</u>	<u>1.020.620,42</u>	<u>1.401.751,00</u>	<u>2.177.450,82</u>	<u>-775.699,82</u>

Produktinformationen	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	161 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	
Produkt	16101 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan: 2015

**Teilfinanzrechnung
– Investitionstätigkeit –
– Euro –**

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis	
			2014	Fortgeschriebener Ansatz 2015	2015	2015
1		2	3	4	5	6
1.	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen-zuschüssen und -beiträgen	18.411,43	0,00	18.411,43	-18.411,43
2.	822	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlage und immateriellen Vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	823	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredit	0,00	1.120.000,00	0,02	1.119.999,98
5.		Summe investive Einzahlungen	18.411,43	1.120.000,00	18.411,45	1.101.588,55
6.	840-843	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	846	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	402.400,01	460.205,63	478.617,06	-18.411,43
9.		Summe investive Auszahlungen	402.400,01	460.205,63	478.617,06	-18.411,43
10.		Saldo aus Investitionstätigkeit	-383.988,58	659.794,37	-460.205,61	1.119.999,98