

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2015

Aktiva

Nr.	Bezeichnung	Aktiva	
		Ergebnis ¹	Ergebnis ²
		31.12.2015	31.12.2014
1	2	3	4
Aktiva			
1	Anlagevermögen	101.515.693,12	100.619.232,14
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	3.176.999,56	3.141.317,60
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	76.673,02	90.554,26
1.1.2	geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.100.326,54	3.050.763,34
1.2	Sachanlagen	93.639.660,76	91.794.877,16
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	11.568.863,00	11.620.426,98
1.2.2	Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	11.427.426,52	9.656.122,15
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	61.893.780,38	60.694.782,95
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	141.193,94	105.659,71
1.2.5	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.798.910,18	1.936.734,49
1.2.6	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.809.486,74	7.781.150,88
1.3	Finanzanlagen	4.699.032,80	5.683.037,38
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	1.396.343,77	1.364.708,29
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	326.020,08	327.298,72
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	149.989,52	130.718,03
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	2.826.679,43	3.860.312,34
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	10.093.376,16	10.169.146,65
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistunge und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.389.596,00	8.877.168,84
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	6.237.016,29	7.272.597,75
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.155.402,88	733.724,62
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	204.263,81	161.125,55
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	339.000,20	283.113,28
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	453.912,82	426.607,64
2.4	Flüssige Mittel	1.703.780,16	1.291.977,81
3	Rechnungsabgrenzungsposten	90.669,87	91.781,24
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Aktiva	111.699.739,15	110.880.160,03

¹ Ergebnis des Haushaltsjahres² Ergebnis des Vorjahres

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2015

Passiva

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	
		Ergebnis ¹	Ergebnis ²
		31.12.2015	31.12.2014
5	6	7	8
Passiva			
1	Eigenkapital	13.261.996,87	13.577.889,04
1.1	Netto-Position	11.879.590,18	11.879.590,18
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	1.382.406,69	1.698.298,86
1.3.1	Ergebnisvortrag	1.698.298,86	-1.504.174,66
1.3.1.1	Ordentliches Ergebnis aus Vorjahren	1.829.346,92	-1.473.914,65
1.3.1.2	Außerordentliches Ergebnis aus Vorjahren	-131.048,06	-30.260,01
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-315.892,17	3.202.473,52
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	12.335,18	3.303.261,57
1.3.2.2	a. o. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-328.227,35	-100.788,05
2	Sonderposten	32.735.570,05	33.381.583,12
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	31.773.898,73	32.497.060,55
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	30.265.942,32	30.873.517,77
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	27.274,51	28.135,47
2.1.3	Investitionsbeiträge	1.480.681,90	1.595.407,31
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	698.973,25	609.651,42
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	262.698,07	274.871,15
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3	Rückstellungen	7.691.706,89	8.001.850,78
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.720.139,29	6.764.882,00
3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	202.076,25
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	971.567,60	1.034.892,53
4	Verbindlichkeiten	56.734.067,22	54.921.761,95
4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitions-fördermaßnahmen	50.124.286,50	48.416.635,78
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	50.102.002,43	48.225.827,01
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	22.284,07	190.808,77
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	5.000.000,00	4.000.000,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	62.689,44	84.163,99
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	916.017,51	1.874.242,81
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und ähnlichen Abgaben	11.214,56	63.576,58
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	37.393,47	49.453,31
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	582.465,74	433.689,48
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.276.398,12	997.075,14
	Summe Passiva	111.699.739,15	110.880.160,03

¹ Ergebnis des Haushaltsjahres² Ergebnis des Vorjahres

Stadt Homberg (Efze)

Ergebnisrechnung 2015

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 5)
			2014	2015	2015	
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	437.284,95	508.735,00	565.263,26	56.528,26
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.867.781,34	4.741.872,07	4.691.277,95	-50.594,12
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	218.587,09	231.570,00	197.479,38	-34.090,62
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	12.581.930,70	13.231.500,00	12.538.213,94	-693.286,06
6	547	Erträge aus Transferleistungen	345.110,25	354.000,00	378.585,68	24.585,68
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.346.706,07	5.081.826,00	5.210.790,86	128.964,86
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.802.411,12	1.726.927,23	1.430.624,40	-296.302,83
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	451.816,15	760.560,00	506.860,14	-253.699,86
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	29.051.627,67	26.636.990,30	25.519.095,61	-1.117.894,69
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwand	6.620.877,44	6.691.490,00	6.570.731,54	-120.758,46
12	644-646	Versorgungsaufwand	1.489.166,29	848.916,00	783.132,16	-65.783,84
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.471.835,90	4.417.144,25	3.810.253,93	-606.890,32
14	66	Abschreibungen	3.053.391,50	2.931.045,00	3.021.865,27	90.820,27
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	861.518,84	852.128,00	788.858,86	-63.269,14
16	73	Steueraufwand einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.436.139,71	9.205.870,00	8.854.758,63	-351.111,37
17	72	Transferaufwendungen	4.993,31	7.830,00	2.198,85	-5.631,15
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.514,32	23.196,00	25.426,30	2.230,30
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	23.960.437,31	24.977.619,25	23.857.225,54	-1.120.393,71
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	5.091.190,36	1.659.371,05	1.661.870,07	2.499,02
21	56, 57	Finanzerträge	97.538,81	73.720,00	119.892,50	46.172,50
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.885.467,60	1.887.722,00	1.769.427,39	-118.294,61
23		Finanzergebnis (Nr. 21 / Nr. 22)	-1.787.928,79	-1.814.002,00	-1.649.534,89	164.467,11
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)	3.303.261,57	-154.630,95	12.335,18	166.966,13
25	59	Außerordentliche Erträge	59.846,63	6.250,00	4.354,61	-1.895,39
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	160.634,68	50,00	332.581,96	332.531,96
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 / Nr. 26)	-100.788,05	6.200,00	-328.227,35	-334.427,35
28		Jahresergebnis (Nr. 24 + Nr. 27)	3.202.473,52	-148.430,95	-315.892,17	-167.461,22

Stadt Homberg (Efze)

Finanzrechnung 2015

- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des HH-Jahres (Sp. 5 ./ Sp. 4)
		2014	2015	2015	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	427.745,17	508.735,00	479.927,35	-28.807,65
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.741.443,39	4.741.872,07	4.678.604,68	-63.267,39
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	281.885,29	231.570,00	208.484,38	-23.085,62
4	Steuern und steuerähnliche Einzahlungen einschließlich Einzahlungen aus gesetzlichen Umlagen	12.649.794,42	13.231.500,00	12.243.276,78	-988.223,22
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	345.110,25	354.000,00	378.585,68	24.585,68
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.484.974,62	5.081.826,00	5.063.059,67	-18.766,33
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	74.783,10	73.720,00	87.064,87	13.344,87
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	576.203,96	427.810,00	436.789,00	8.979,00
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	27.581.940,20	24.651.033,07	23.575.792,41	-1.075.240,66
10	Personalauszahlungen	6.754.072,62	6.700.755,00	6.531.654,16	-169.100,84
11	Versorgungsauszahlungen	718.439,94	837.720,00	897.891,92	60.171,92
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.382.535,49	4.404.599,25	3.698.654,90	-705.944,35
13	Auszahlungen für Transferleistungen	5.122,79	7.830,00	2.558,80	-5.271,20
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	832.110,31	857.761,00	781.530,33	-76.230,67
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.817.132,22	9.205.870,00	9.083.093,61	-122.776,39
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.811.709,20	1.883.222,00	1.914.802,89	31.580,89
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	6.453,97	23.246,00	33.730,09	10.484,09
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	22.327.576,54	23.921.003,25	22.943.916,70	-977.086,55
19	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	5.254.363,66	730.029,82	631.875,71	-98.154,11
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.269.375,78	1.443.130,26	1.743.735,89	300.605,63
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	160.794,70	25.000,00	58.404,81	33.404,81
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	24.843,47	42.630,00	1.049.512,89	1.006.882,89
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.455.013,95	1.510.760,26	2.851.653,59	1.340.893,33
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	57.246,34	581.658,04	32.536,41	-549.121,63
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.644.215,87	10.435.488,72	5.379.839,11	-5.055.649,61
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	534.984,59	1.632.820,52	358.273,11	-1.274.547,41
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	3.085.722,38	146.597,03	106.342,40	-40.254,63
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	9.322.169,18	12.796.564,31	5.876.991,03	-6.919.573,28
29	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-7.867.155,23	-11.285.804,05	-3.025.337,44	8.260.466,61
30	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-2.612.791,57	-10.555.774,23	-2.393.461,73	8.162.312,50
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	4.778.080,00	4.029.960,00	-748.120,00
32	Auszahlung für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.953.383,65	2.008.146,00	2.218.750,89	210.604,89
33	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-1.953.383,65	2.769.934,00	1.811.209,11	-958.724,89
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-4.566.175,22	-7.785.840,23	-582.252,62	7.203.587,61
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	15.807.148,31	0,00	17.292.706,42	17.292.706,42
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	11.881.533,65	0,00	16.298.651,45	16.298.651,45
37	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	3.925.614,66	0,00	994.054,97	994.054,97
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.932.538,37	1.291.977,81	1.291.977,81	0,00
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-640.560,56	-7.785.840,23	411.802,35	8.197.642,58
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	1.291.977,81	-6.493.862,42	1.703.780,16	8.197.642,58



JAHRESABSCHLUSS

zum

31.12.2015

mit Anlagen und Anhang

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bilanz zum 31.12.2015	1 - 6
Anhang zum Jahresabschluss 31.12.2015	7 - 36
Übersichten zum Jahresabschluss 31.12.2015	37 - 46
• Übersicht über den Stand des Anlagevermögens	39
• Übersicht über den Stand der Forderungen	40
• Übersicht über den Stand der Rückstellungen	41
• Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten	42
• Übersicht über den Stand der Sonderposten	43
• Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	44
• Übersicht über den Stand der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte	45
Ergebnis- und Finanzrechnung	47 – 52
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	53 - 150
Rechenschafts- und Lagebericht zum Jahresabschluss 2015	151 - 192
1. Rechtliche Grundlagen	153
2. Entwicklung der städtischen Finanzlage	154
3. Analyse des Jahresabschlusses	154 -171
3.1 Überblick	154 - 155
3.2 Ergebnisentwicklung	155 - 162
3.2.1 Entwicklung der Ertragspositionen	156 - 158
3.2.2 Entwicklung der Aufwandspositionen	159 - 162
3.2.3 Plan-Ist-Vergleich auf Budgetebene	162
3.3 Vermögens- und Schuldenentwicklung	163 - 165
3.4. Finanzentwicklung	165 - 171
3.4.1 Allgemeine Entwicklung	165 - 166
3.4.2 Entwicklung und Bewertung der Investitionen	166 - 171

4. Kennzahlen.....	171 - 183
4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis.....	171 - 181
4.2 Kennzahlen zur Bilanz.....	182 - 183
5. Prognosebericht - Risiken und Chancen.....	184 - 192
5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital.....	184 - 185
5.2 Entwicklung der Verschuldung.....	185 - 187
5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur.....	187 - 188
5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt.....	189 - 190
5.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres.....	191
Anlagen zum Rechenschafts- und Lagebericht 2015.....	193 - 222

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2015**



Bilanz



Bilanz zum 31.12.2015

Position	Bezeichnung	Bestand 31.12.2015	Bestand 31.12.2014
Aktiva			
1	Anlagevermögen	101.515.693,12 €	100.619.232,14 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	3.176.999,56 €	3.141.317,60 €
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	76.673,02 €	90.554,26 €
1.1.2	geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.100.326,54 €	3.050.763,34 €
1.2	Sachanlagevermögen	93.639.660,76 €	91.794.877,16 €
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	11.568.863,00 €	11.620.426,98 €
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	11.427.426,52 €	9.656.122,15 €
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	61.893.780,38 €	60.694.782,95 €
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	141.193,94 €	105.659,71 €
1.2.5	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.798.910,18 €	1.936.734,49 €
1.2.6	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.809.486,74 €	7.781.150,88 €
1.3	Finanzanlagevermögen	4.699.032,80 €	5.683.037,38 €
1.3.3	Beteiligungen	1.396.343,77 €	1.364.708,29 €
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	326.020,08 €	327.298,72 €
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	149.989,52 €	130.718,03 €
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	2.826.679,43 €	3.860.312,34 €
2	Umlaufvermögen	10.093.376,16 €	10.169.146,65 €
2.3	Forderungen	8.389.596,00 €	8.877.168,84 €
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	6.237.016,29 €	7.272.597,75 €
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.155.402,88 €	733.724,62 €
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	204.263,81 €	161.125,55 €
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis und Sondervermögen	339.000,20 €	283.113,28 €
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	453.912,82 €	426.607,64 €
2.4	Flüssige Mittel	1.703.780,16 €	1.291.977,81 €
3	Rechnungsabgrenzungsposten	90.669,87 €	91.781,24
3.1	aktive Rechnungsabgrenzungsposten	90.669,87 €	91.781,24
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbedarf	0,00 €	0,00 €
4.1	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbedarf	0,00 €	0,00 €
	Bilanzsumme Aktiva	111.699.739,15 €	110.880.160,03 €



Bilanz zum 31.12.2015

Position	Bezeichnung	Bestand 31.12.2015	Bestand 31.12.2014
Passiva			
1	Eigenkapital	13.261.996,87 €	13.577.889,04 €
1.1.	Netto-Position	11.879.590,18 €	11.879.590,18 €
1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen		
1.2.3	zweckgebundene Rücklagen davon: Vortragswerte alte zweckgebundene Rücklagen		
1.3	Ergebnisverwendung	1.382.406,69 €	1.698.298,86 €
1.3.1	Ergebnisvortrag	1.698.298,86 €	-1.504.174,66 €
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren davon: nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-1.829.346,92 € 0,00 €	-1.473.914,65 € 0,00 €
1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-131.048,06 €	-30.260,01 €
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-315.892,17 €	3.202.473,52 €
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	12.335,18 €	3.303.261,57 €
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 328.227,35 €	-100.788,05 €
2	Sonderposten	32.735.570,05 €	33.381.583,12 €
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	31.773.898,73 €	32.497.060,55 €
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	30.265.942,32 €	30.873.517,77 €
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	27.274,51 €	28.135,47 €
2.1.3	Investitionsbeiträge	1.480.681,90 €	1.595.407,31 €
2.2.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	698.973,25 €	609.651,42 €
2.4	Sonstige Sonderposten	262.698,07 €	274.871,15 €
3	Rückstellungen	7.691.706,89 €	8.001.850,78 €
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.720.139,29 €	6.764.882,00 €
3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0,00 €	202.076,25 €
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
3.5	Sonstige Rückstellungen	971.567,60 €	1.034.892,53 €
4	Verbindlichkeiten	56.734.067,22 €	54.921.761,95 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen Investitionen	50.124.286,50 €	48.416.635,78 €
	davon: Restlaufzeit bis einschließlich ein Jahr	17.176.132,46 €	13.621.078,14 €
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	50.102.002,43 €	48.225.827,01 €
	davon: Restlaufzeit bis einschließlich ein Jahr	17.153.848,39 €	13.430.269,37 €
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	22.284,07 €	190.808,77 €
	davon: Restlaufzeit bis einschließlich ein Jahr	22.284,07 €	190.808,77 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen Liquiditätssicherung	5.000.000,00 €	4.000.000,00 €
	davon: gegenüber Kreditinstituten	5.000.000,00 €	4.000.000,00 €

Position	Bezeichnung	Bestand 31.12.2015	Bestand 31.12.2014
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse, sowie Investitionsbeiträgen	62.689,44 €	84.163,99 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	916.017,51 €	1.874.242,81 €
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	11.214,56 €	63.576,58 €
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	37.393,47 €	49.453,31 €
4.8.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Steuern usw.	37.393,47 €	49.453,31 €
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	582.465,74 €	433.689,48 €
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.276.398,12 €	997.075,14 €
5.1	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.276.398,12 €	997.075,14 €
	Summe Passiva	111.699.739,15 €	110.880.160,03 €

Homberg (Efze), 28.07.17

Ort, Datum

Der Magistrat

Dr. Nico Ritz, Bürgermeister

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2015**



Anhang

1 Allgemeines, Angaben

Gemäß § 112 Hessische Gemeindeordnung (HGO) wird hiermit der doppische Jahresabschluss für das Rechnungsjahr 2015 mit Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung, Rechenschaftsbericht, Anhang und Anlagen vorgelegt. Der formale Aufbau der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung etc. orientiert sich grundsätzlich an den Vorgaben der §§ 44 ff. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) unter Verwendung der entsprechenden Muster. Im Anhang sind die wesentlichen Posten der Vermögensrechnung, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung zu erläutern und deren Abweichungen im Jahresvergleich darzustellen. Ferner werden unter anderem die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erläutert und Zusatzinformationen angegeben, die für die Beurteilung des Jahresabschlusses eine besondere Bedeutung haben. Dem Anhang sind die Anlagenübersicht (Anlagenspiegel), die Verbindlichkeitenübersicht, die Forderungsübersicht und die Rückstellungenübersicht als Anlage angefügt.

2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden erfolgen gemäß § 40 Satz 1 Nr. 3 GemHVO nach dem Vorsichtsprinzip. Das heißt, Vermögensgegenstände werden im Zweifel mit dem niedrigeren Ansatz, Schulden im Zweifel mit dem höheren Ansatz bewertet.

Vermögensgegenstände und Schulden werden einzeln bewertet. Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgt grundsätzlich mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Die Wertansätze zur Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2008 wurden dort detailliert im Anhang erläutert. Die in der Eröffnungsbilanz festgestellten Werte werden fortgeführt und in den Erläuterungen zum 31.12.2015 ausführlich beschrieben.

Fremdkapitalzinsen werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

Abschreibungen werden grundsätzlich linear nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände auf der Grundlage der Abschreibungstabelle Hessen vorgenommen.

Die Vereinfachungsregelung für Abschreibungen auf bewegliche Vermögensgegenstände nach § 43 Absatz 2 Satz 3 GemHVO (voller Abschreibungssatz für im 1. Halbjahr angeschaffte Vermögensgegenstände und halber Abschreibungssatz für im 2. Halbjahr angeschaffte Vermögensgegenstände) wird nicht angewandt.

Bei geringwertigen Wirtschaftsgütern des Anlagevermögens wird von der Möglichkeit der Sofortabschreibung Gebrauch gemacht.

Der Kontenplan der Kreisstadt Homberg (Efze) basiert auf dem verbindlichen Kommunalen Verwaltungskontenrahmen (KVKR).

Vorratsvermögen (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe) sind aus Vereinfachungsgründen gemäß Ziffer 18 der Hinweise zu § 49 GemHVO als Aufwendungen ergebniswirksam gebucht worden, weil sie zum Bilanzstichtag einen Wert von 10.000,00 € (ohne Umsatzsteuer) je Lager nicht übersteigen – wie z.B. Streusalz für den Winterdienst, weil das Silo lediglich einen Maximalwert von unter 10.000,00 € aufnehmen kann – oder Heizöl für die städtischen Gebäude nicht gelagert, sondern im Gebäude zugehört wird und damit als verbraucht gilt.

3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzwerte im Vergleich zum Vorjahr sowie die absoluten Veränderungen der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
1 - Anlagevermögen	100.619.232,14	101.515.693,12	896.460,98
1.1 - Immaterielles Vermögen	3.141.317,60	3.176.999,56	35.681,96
1.2 - Sachanlagevermögen	91.794.877,16	93.639.660,76	1.844.783,60
1.3 - Finanzanlagevermögen	5.683.037,38	4.699.032,80	-984.004,58
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	0,00
2 - Umlaufvermögen	10.169.146,65	10.093.376,16	-75.770,49
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0,00	0,00	0,00
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.877.168,84	8.389.596,00	-487.572,84
2.5 - Flüssige Mittel	1.291.977,81	1.703.780,16	411.802,35
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	91.781,24	90.669,87	-1.111,37
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Aktiva	110.880.160,03	111.699.739,15	819.579,12
1 - Eigenkapital	13.577.889,04	13.261.996,87	-315.892,17
1.1 - Nettoposition	11.879.590,18	11.879.590,18	0,00
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	0,00	0,00	0,00
1.3 - Ergebnisverwendung	1.698.298,86	1.382.406,69	-315.892,17
1.3.1 - Ergebnisvortrag	-1.504.174,66	1.698.298,86	3.202.473,52
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.202.473,52	-315.892,17	-3.518.365,69
2 - Sonderposten	33.381.583,12	32.735.570,05	-646.013,07
2.1 - SoPo für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Beiträge	32.497.060,55	31.773.898,73	-723.161,82
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	609.651,42	698.973,25	89.321,83
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00	0,00
2.4 - Sonstige Sonderposten	274.871,15	262.698,07	-12.173,08
3 - Rückstellungen	8.001.850,78	7.691.706,89	-310.143,89
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	6.764.882,00	6.720.139,29	-44.742,71
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	202.076,25	0,00	-202.076,25
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.5 - Sonstige Rückstellungen	1.034.892,53	971.567,60	-63.324,93
4 - Verbindlichkeiten	54.921.761,95	56.734.067,22	1.812.305,27
4.1 - Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	48.416.635,78	50.124.286,50	1.707.650,72
4.3 - Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	4.000.000,00	5.000.000,00	1.000.000,00

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	84.163,99	62.689,44	-21.474,55
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.874.242,81	916.017,51	-958.225,30
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	63.576,58	11.214,56	-52.362,02
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	49.453,31	37.393,47	-12.059,84
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	433.689,48	582.465,74	148.776,26
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	997.075,14	1.276.398,12	279.322,98
Passiva	110.880.160,03	111.699.739,15	819.579,12

3.1 Aktiva

Die Bewertungen wurden bereits ausführlich in der Eröffnungsbilanz beschrieben. Sie werden beibehalten bzw. fortgeführt und der besseren Übersicht halber erneut dargestellt.

Die detaillierte Entwicklung des Anlagevermögens ist dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	90.554,26	76.673,02	-13.881,24

Als immaterielle Vermögensgegenstände sind ausschließlich Software-Lizenzen aktiviert worden.

Sie wurden mit den Anschaffungskosten vermindert um die seit Nutzungsbeginn aufgelaufenen Abschreibungen bewertet.

Die Nutzungsdauer wurde auf 3 Jahre festgelegt.

1.1.2 Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.050.763,34	3.100.326,54	49.563,20

Von der Stadt als Verbandsmitglied an den Wasserverband geleistete Investitionszuschüsse aufgrund der Wasserverbandssatzung für Ortsnetzerweiterungen der im Eigentum des Wasserverbandes ste-

henden Wasserversorgungsleitungen. Sie sind ab dem 1.1.1997, dem Datum des Beginns dieser Investitionszuschüsse, erfasst und mit den fortgeführten Anschaffungskosten bewertet worden. Die Nutzungsdauer wurde analog des Ansatzes beim Wasserverband für Wasserleitungen mit 40 Jahren (=2,5 %) angesetzt.

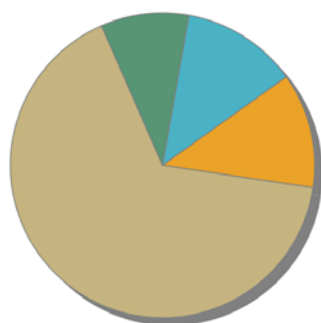
Darüber hinaus handelt es sich um Zahlungen an die Hessische Landgesellschaft (HLG) für den Stad-
tumbau Schwalm-Eder-Mitte und aus der Wirtschaftsförderung Lokale Ökonomie.

1.2 Sachanlagevermögen

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar.

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

Struktur des Sachanlagevermögens



1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

Die unbebauten Grundstücke wurden nach der Nutzungsart katalogisiert und beurteilt.

Die im laufenden Jahr zugebuchten Grundstücke sind mit den tatsächlichen Anschaffungskosten bewertet worden, die ausgebuchten Grundstücke mit den Buchwerten. Folgende Änderungen und Ansätze nach Grundstücksarten haben sich in diesem Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Grünflächen	1.439.137,51	1.439.722,51	585,00
Ackerland	1.058.976,70	1.076.652,90	17.676,20
sonstige unbebaute Grundstücke	533.474,63	535.053,63	1.579,00
bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	7.957.363,74	7.885.959,56	-71.404,18
bebaute Grundstücke mit fremden Bauten	631.474,40	631.474,40	0,00
Summe Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.620.426,98	11.568.863,00	-51.563,98

1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken

Die Bewertung der Gebäude erfolgte mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten unter Berücksichtigung zeitanteiliger Abschreibungen.

Folgende Änderungen und Ansätze nach Grundstücksarten haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Kindergärten und Jugendzentrum	1.964.368,55	1.932.633,72	-31.734,83
Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder	634.364,50	611.159,69	-23.204,81
Bürgerhäuser, Büchereien	2.844.371,11	2.779.252,59	-65.118,52
Brandschutzeinrichtungen	1.944.929,15	2.149.409,37	204.480,22
Friedhofsgebäude	490.814,11	479.659,67	-11.154,44
sonstige Betriebsgebäude	222.477,08	1.993.716,81	1.771.239,73
Verwaltungsgebäude	222.886,43	218.220,31	-4.666,12
Andere Bauten	1.086.954,30	1.056.212,83	-30.741,47
Grundstückseinrichtungen	32.992,88	30.012,99	-2.979,89
Wohngebäude	211.964,04	177.148,54	-34.815,50
Summe Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstück	9.656.122,15	11.427.426,52	1.771.304,37

1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

Folgende Änderungen und Ansätze nach Grundstücksarten haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	60.694.782,95	61.893.780,38	1.198.997,43

Straßen, Wege, Plätze

Die Bewertung des Aufbaus von Straßen, Wegen und Plätzen erfolgte mit den tatsächlichen Herstellungskosten unter Berücksichtigung zeitanteiliger Abschreibungen.

Folgende Änderungen und Ansätze nach Grundstücksarten haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Gemeindestraßen	4.483.265,13	4.233.553,50	-249.711,63
Wege, Plätze	1.040.005,46	949.488,43	-90.517,03
sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen (z.B. Radwege)	1.164.671,95	1.118.017,27	-46.654,68
Öffentliche Grünflächen	10.731,46	8.556,72	-2.174,74
Friedhofsanlagen	24.487,70	23.498,30	-989,40
Fischaufstieg	906.272,47	873.097,08	-33.175,39
Anlagen und Einrichtungen der Abfallsammlung	1.547,36	1.380,08	-167,28
Summe Straßen, Wege, Plätze	7.630.981,38	7.207.591,38	-423.390,15

Brückenbauwerke, Baudenkmäler und Kulturgüter

Die Brückenbauwerke wurden aus dem bei der Bauverwaltung geführten „Brückenbuch“ übernommen. Brücken, die älter als 20 Jahre alt sind, stehen mit jeweils 1,00 € Erinnerungswert zu Buche. In diesem Jahr erfolgte Zugänge wurden mit den Herstellungskosten bewertet. Die Baudenkmäler haben auch jeweils einen Erinnerungswert von 1,00 €.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Brückenbauwerke	1.503.346,60	1.509.806,32	6.459,72
Baudenkmäler	340.732,50	336.355,11	-4.377,39
Kulturgüter	27.817,43	26.637,89	-1.179,54
Summe Brückenbauwerke, Baudenkmäler und Kulturgüter	1.871.896,53	1.872.799,32	902,79

Wald

Für den Waldbestand der forstwirtschaftlich genutzten Flächen liegt der Wertfeststellung ein Gutachten des Landesbetriebes Hessen-Forst vor, wonach für den Bestandwert (Aufwuchs) 0,37 €/m² in Ansatz gekommen ist.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Wald	4.254.529,73	4.254.529,73	0,00

Abwasseranlagen

Die Ermittlung des Bestands, die Bewertung und Weiterentwicklung der Homberger Abwasseranlagen wurde von dem Ingenieurbüro Unger in Homberg (Efze) durchgeführt und gesondert dokumentiert.

In 2015 wurden unter anderem Kanalbaumaßnahmen in Rodemann, Holzhausen und Wernswig in Höhe von rund 2.420.000,00 € und im Bereich der Kläranlage die Optimierung Biologie und das Blockheizkraftwerk fertig gestellt.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Kanalisation	46.176.992,88	47.343.403,95	1.166.411,07
Kläranlagen	760.382,28	1.215.456,00	455.073,72
Summe Abwasseranlagen	46.937.375,16	48.558.859,95	1.621.484,79

1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Maschinen und Anlagen zur Leistungserstellung	105.659,71	141.193,94	35.534,23

1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.936.734,49	1.798.910,18	-137.824,31

Fahrzeuge

Die Bewertung der Fahrzeuge erfolgte mit den Anschaffungskosten vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Fahrzeuge	1.403.407,41	1.278.229,18	-125.178,23

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Werkstatteneinrichtungen und -geräte	1.525,64	1.371,79	-153,85
Werkzeuge	12.262,52	8.705,17	-3.557,35
sonstige andere Anlagen	23.379,67	20.989,34	-2.390,33
sonstige Betriebsausstattung (z.B. transportable Bühne)	372.891,23	381.545,45	8.654,22
Büromaschinen EDV	77.936,18	62.672,54	-15.263,64
Büromöbel	7.802,87	11.356,16	3.553,29
Anlagen Sonderinvestitionsprogramm	37.528,97	34.040,55	-3.488,42
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	533.327,08	520.681,00	-12.646,08

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) zwischen 60,00 € und 410,00 € netto werden zum Nachweis aktiviert und in voller Höhe abgeschrieben.

1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Erfassung als Anlage im Bau, soweit noch nicht im betriebsbereiten Zustand und daher noch nicht endgültig fertig gestellt.

Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um Abwasseranlagen im Bau.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.781.150,88	6.809.486,74	-971.664,14

1.3 Finanzanlagevermögen

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Finanzanlagevermögen	5.683.037,38	4.699.032,80	-984.004,58

1.3.3 Beteiligungen

Die Beteiligungen am Wasserverband Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg und der Wohnstadt GmbH wurden mit den anteiligen Werten des Eigenkapitals zum 31.12. angesetzt. Es wird jährlich

lediglich die Kapitalaufstockung eingebucht.

Die Beteiligungen an den restlichen Verbänden wurden mit Erinnerungswerten von 1,00 € in Ansatz gebracht.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Wasserverband Gruppenwasserwerk	1.359.202,29	1.390.837,77	31.635,48
Wohnstadt	5.500,00	5.500,00	0,00
Zweckverband Abfallwirtschaft	1,00	1,00	0,00
Zweckverband „Interkommunale Zusammenarbeit Schwalm-Eder-Mitte	1,00	1,00	0,00
Abwasserverband Oberes Efzetal	1,00	1,00	0,00
Abwasserverband Oberes Beisetal	1,00	1,00	0,00
KGRZ	1,00	1,00	0,00
Wasserverband Schwalm	1,00	1,00	0,00
Summe Beteiligungen	1.364.708,29	1.396.343,77	31.635,48

1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Forderungen gegenüber Wasserverband	327.298,72	326.020,08	-1.278,64

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Beamtenversorgungskasse KVR-Fonds	130.718,03	149.989,52	19.271,49

1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	3.860.312,34	2.826.679,43	-1.033.632,91

Genossenschaftsanteile

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Genossenschaftsanteile	2.500,00	2.500,00	0,00

Wohnungsbaudarlehen

Es handelt sich bei diesen Wohnungsbaudarlehen zwar um unverzinsliche Darlehen, die gemäß GemHVO abzuzinsen sind. Eine Abzinsung erfolgt jedoch nicht, weil aufgrund vorhandener Gegenleistungen (Belegungsrecht im sozialen Wohnungsbau und dergleichen) auf eine Verzinsung verzichtet

tet wurde.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Wohnungsbaudarlehen	706.705,82	685.552,79	-21.153,03

Darlehen an Private für Umbau Pfarrstraße "Jessica-Fonds"

Bei dieser Ausleihung handelt es sich um ein Darlehen aus dem Jessica Fonds für den Umbau eines Gebäudes in der Pfarrstraße. Die Darlehen wurden der Kreisstadt Homberg (Efze) durch die WI-Bank gewährt und an Private weitergeleitet. Die fälligen Tilgungs- und Zinsleistungen sind an die Stadt zurück zu erstatten.

Ein Darlehen wurde zum 30.12.2014 gekündigt und deshalb in Höhe von rund 136.500,00 € ausgebucht.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Darlehen Jessica-Fonds an Private	189.271,52	176.791,64	-12.479,88

Bodenbevorratungsmaßnahmen HLG

Mittel aus dem Landesausgleichsstock für 2008 wurden in Höhe von 2.961.835,00 € an die HLG zum 31.12.2014 für dort im Defizit stehende Maßnahmen als Ausleihung verwendet, weil damit wesentlich höhere Zinszahlungen bei der HLG als beim städtischen Kassenkredit vermieden wurden.

Im Jahr 2015 hat die Stadt einen Betrag von 1 Millionen Euro aus Landesausgleichsstockmitteln zurückverlangt und ausgezahlt bekommen.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Bodenbevorratung HLG	2.961.835,00	1.961.835,00	-1.000.000,00

2 Umlaufvermögen

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Umlaufvermögen	10.169.146,65	10.093.376,16	-75.770,49

2.3 Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände

Die Forderungen sind mit ihrem Nenn- bzw. Nominalwert, ggf. vermindert um Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert nach § 43 Absatz 4 GemHVO (angemessene Wertberichtigungen) zu bewerten.

Der niedriger beizulegende Wert erfolgt in der Weise, dass Forderungen, die am Bilanzstichtag mehr als 12 Monate zurückliegen, mit einer Werthaltigkeit von 0 % (nicht realisierbar) und die am Bilanzstichtag mehr als 6 Monate, aber nicht mehr als 12 Monate zurückliegen, mit einer Werthaltigkeit von 50 % (teilweise realisierbar) angesetzt werden.

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.877.168,84	8.389.596,00	-487.572,84

2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -beiträgen

Im Wesentlichen handelt es sich um Forderungen aus Tilgungszuschüssen des Sofortprogramms Abwasser, des Sonderinvestitionsprogramms und des Zukunftsinvestitionsgesetzes.

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Beiträgen	7.272.597,75	6.237.016,29	-1.035.581,46

2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	733.724,62	1.155.402,88	421.678,26

2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	161.125,55	204.263,81	43.138,26

2.3.4 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen mit Beteiligungen

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis und Sondervermögen	283.113,28	339.000,20	55.886,92

2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Sonstige Vermögensgegenstände	426.607,64	453.912,82	27.305,18

2.4 Flüssige Mittel

Girokonten, Festgelder, Tagesgelder, Sparbücher

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Flüssige Mittel	1.291.977,81	1.703.780,16	411.802,35

3 Rechnungsabgrenzungsposten

3.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	91.781,24	90.669,87	-1.111,37

- Kreditbeschaffungskosten aus Ansparraten für Darlehen Investitionsfonds -B-. Über die Laufzeit des Darlehens sind die Ansparraten zeitanteilig aufzulösen
Ansatz zum 31.12.2015 51.500,00 €
- Beamtenbezüge für Januar
Ansatz zum 31.12.2015 34.148,22 €
- Maschinenversicherung
Ansatz zum 31.12.2015 1.079,27 €
- Sonstige Versicherungen
Ansatz zum 31.12.2015 74,88 €
- Gebührenabrechnung Schüllerermann für Niederschlagswasser
Ansatz zum 31.12.2015 3.867,50 €

3.2 Passiva

1 Eigenkapital

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Eigenkapital	13.577.889,04	13.261.996,87	-315.892,17

1.1 Netto-Position

Das in der Eröffnungsbilanz erstmalig festgestellte Nettovermögen wird grundsätzlich als Festwert festgesetzt.

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Nettoposition	11.879.590,18	11.879.590,18	0,00

1.3 Ergebnisverwendung

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Ergebnisverwendung	1.698.298,86	1.382.406,69	-315.892,17

1.3.1 Ergebnisvortrag

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Ergebnisvortrag	-1.504.174,66	1.698.298,86	3.202.473,52

1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-1.473.914,65	1.829.346,92	3.303.261,57

1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-30.260,01	-131.048,06	-100.788,05

1.3.2 Jahresergebnis

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.202.473,52	-315.892,17	-3.518.365,69

1.3.2.1 Ordentliches Jahresergebnis

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.303.261,57	12.335,18	-3.290.926,39

1.3.2.2 Außerordentliches Jahresergebnis

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-100.788,05	-328.227,35	227.439,30

2 Sonderposten

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Sonderposten	33.381.583,12	32.735.570,05	-646.013,07

Erhaltene Investitionszuschüsse, -zuweisungen und Investitionsbeiträge wurden als Sonderposten ausgewiesen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt grundsätzlich nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der jeweiligen Investitionsmaßnahme. Die Investitionspauschale vom Land Hessen, die nicht maßnahmenbezogen zugeordnet werden kann, wurde mit einer betriebsgewöhnlichen

Nutzungsdauer von 10 Jahren angesetzt und zeitanteilig aufgelöst.

2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	32.497.060,55	31.773.898,73	-723.161,82

2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Investitionszuweisungen Abwasser – Normalpro-gramm- (inkl. SOPO im Bau)	12.294.506,17	11.862.449,39	-432.056,78
Investitionszuweisungen Abwasser –Sofortprogramm-	5.820.035,68	5.682.236,93	-137.798,75
Investitionszuweisungen Gebäude, Fahrzeuge u.a.	11.997.272,99	11.883.758,54	-113.514,45
Investitionspauschale Land Hessen	761.702,93	837.497,46	75.794,53
Summe Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	30.873.517,77	30.265.942,32	-607.575,45

2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Kostenbeteiligung Thalmühlenweg von Privat	8.972,22	8.638,89	-333,33
Zuwendung Radeberger für Neugestaltung Burgberggaststätte	16.901,72	16.678,59	-223,13
Spenden Kindergärten	2.261,53	1.957,03	-304,50
Summe Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	28.135,47	27.274,51	-860,96

2.1.3 Investitionsbeiträge

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Erschließungs- und Straßenbeiträge	1.331.729,98	1.236.191,12	-95.538,86
Abwasserbeiträge	263.677,33	244.490,78	-19.186,55
Summe Investitionsbeiträge	1.595.407,31	1.480.681,90	-114.725,41

2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Ausgleich Forst	533.719,66	433.719,66	-100.000,00
Gebührenaussgleich Abwasser	75.931,76	265.253,59	189.321,83
Summe Sonderposten für den Gebühren-	609.651,42	698.973,25	89.321,83

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
ausgleich			

2.4 Sonstige Sonderposten

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Eisenbahnbrücke Relbehausen	127.324,10	127.324,10	0,00
Sonstige Sonderposten (z.B. Spenden und Ausgleich Bundesnaturschutzgesetz)	37.138,05	30.421,45	-6.716,60
Legatkonten u. a.	110.409,00	104.952,52	-5.456,48
Summe Sonstige Sonderposten	274.871,15	262.698,07	-12.173,08

3 Rückstellungen

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Rückstellungen	8.001.850,78	7.691.706,89	-310.143,89

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	6.764.882,00	6.720.139,29	-44.742,71

Pensionsrückstellungen

Pensionsrückstellungen sind nach dem Teilwertverfahren berechnet. Als Rechnungszinsfuß sind entsprechend der GemHVO 6 v. H. mit einem Endalter von 65 bis 67 Jahren zugrunde gelegt. Die Berechnung erfolgte durch die KVK Beamtenversorgungskasse Kurhessen-Waldeck.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Pensionsrückstellungen	5.505.605,00	5.508.244,00	2.639,00

Beihilferückstellungen

Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern und Beamten für die Zeit nach dem Ausscheiden aus dem aktiven Dienst bzw. Arbeitsverhältnis (§ 39 Absatz 1 Nr. 2 GemHVO) wurden durch die KVK Beamtenversorgungskasse Kurhessen-Waldeck berechnet. Dabei wurde ein monatlicher Tarif von 356,00 € zugrunde gelegt.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Beihilferückstellungen	1.050.775,00	1.053.304,00	2.529,00

Altersteilzeitrückstellungen

Rückstellungen für Altersteilzeit sind mit dem Pauschalwertverfahren entsprechend dem BMF-Schreiben vom 28. März 2007 bewertet und ebenfalls durch die KVK berechnet.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Altersteilzeitrückstellungen	208.502,00	103.500,00	-105.002,00

Rückstellungen für Personalkostenrückrechnungen

Die Lohnabrechnungen wurden auf die betroffenen Monate im Jahr 2015 korrigiert und im Jahr 2016 ausgezahlt. Durch das Abrechnungsprogramm LOGA wurden die Lohnabrechnungen auch korrekt erstellt, allerdings erfolgt die Verbuchung im Haushalt generell im laufenden Jahr und nicht im eigentlich betroffenen Jahr.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Rückstellungen für Personalkostenrückrechnungen	0,00	55.091,29	55.091,29

3.2 Rückstellungen für Finanzausgleich

Nach § 39 Absatz 1 Nr. 7 GemHVO in Verbindung mit den VV zu § 39 GemHVO sind Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs zu bilden, wenn ungewöhnlich hohe Steuererträge des laufenden Jahres aufgrund der Systematik des Finanzausgleichs in den zwei darauf folgenden Jahren zu ungewöhnlich hohen Umlagezahlungen führen. Diese Rückstellung wurde im Jahr 2013 gebildet und ist jeweils in den beiden Folgejahren zu je 50 % aufzulösen.

Da keine ungewöhnlich hohen Steuererträge im laufenden Jahr bestehen, wird es deshalb keine höhere Kreis- und Schulumlage geben.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	202.076,25	0,00	-202.076,25

3.4 Sonstige Rückstellungen

Hierbei handelt es sich einerseits um Rückstellungen für Bodenbevorratungsmaßnahmen. Dies sind die von der Stadt eventuell zu übernehmenden vertraglichen Verpflichtungen für Baugebiete oder ähnliche Maßnahmen, aus denen sich ein Fehlbetrag in der Kalkulation durch von der HLG nicht verkaufte Grundstücke bis zu einem bestimmten Zeitpunkt (nach Ablauf von 10 Jahren) ergeben kann.

Andererseits sind Rückstellungen für Instandhaltung und Prüfungskosten für Jahresabschlüsse zu bilden.

Für die Rückstellungen von Lebensarbeitszeitkonten wurden die Stunden, die bis zum Jahresende angespart wurden, zugrunde gelegt. Die Rückstellung wurde auf Grundlage der Besoldung des Monats Dezember berechnet. Das Gesamtbrutto wurde durch die monatliche Arbeitszeit geteilt und somit ein Stundenlohn ermittelt. Dieser wurde dann mit den jeweils angesparten Stunden multipliziert und die Rückstellung gebildet.

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Wohngebiet Mühlhäuser Feld	596.049,39	524.405,27	-71.644,12
Wohngebiet Holzhausen Wichtelhecke	67.137,00	67.137,00	0,00
Lützelwig Industriegebiet	65.250,00	92.871,00	27.621,00
Rückstellung für Instandhaltung	57.189,62	85.249,69	28.060,07
Rückstellung Prüfung Jahresabschlüsse	95.945,28	79.480,54	-16.464,74
Rückstellung Lebensarbeitszeitkonto Beamte	52.304,92	59.900,04	7.595,12
Andere sonstige Rückstellungen z.B. Zuschüsse, Mahn-/Gerichtsverfahren	101.016,32	62.524,06	-38.492,26
Summe Sonstige Rückstellungen	1.034.892,53	971.567,60	-63.324,93

4 Verbindlichkeiten

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Verbindlichkeiten	54.921.761,95	56.734.067,22	1.812.305,27

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem voraussichtlichen Rückzahlungsbetrag angesetzt.

4.2 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	48.416.635,78	50.124.286,50	1.707.650,72

4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Darlehen wurden mit Ablauf der Zinsbindung als fällig gebucht.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	48.225.827,01	50.102.002,43	1.876.175,42

4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	190.808,77	22.284,07	-168.524,70

4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen Liquiditätssicherung

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	4.000.000,00	5.000.000,00	1.000.000,00

4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, sowie Investitionsbeiträgen

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	84.163,99	62.689,44	-21.474,55

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.874.242,81	916.017,51	-958.225,30

4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	63.576,58	11.214,56	-52.362,02

4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	49.453,31	37.393,47	-12.059,84

4.9 Sonstige Verbindlichkeiten

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Sonstige Verbindlichkeiten	433.689,48	582.465,74	148.776,26

5.1 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2014 [€]	31.12.2015 [€]	Veränderung [€]
Grabnutzungsgebühren	959.089,28	1.256.391,71	297.302,43
Überzahlungen Grundsteuer, Mieten, Benutzungsgebühren u. a.	37.985,86	20.006,41	-17.979,45
Summe Passive Rechnungsabgrenzungsposten	997.075,14	1.276.398,12	279.322,98

4 Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 4 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

Der Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge mindestens ebenso hoch ist wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts und der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden können.

Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

4.1 Ergebnisentwicklung / Jahresvergleich

Der Jahresabschluss 2015 weist ein Jahresergebnis in Höhe von -315.892,17 Euro aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes 2015 in Höhe von -173.430,95 Euro beträgt die Veränderung negative 142.461,22 Euro.

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Verwaltungsergebnis	1.661.870,07 €
+ Ergebnis der Finanzierungstätigkeit (Finanzergebnis)	-1.649.534,89 €
= Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (Ordentliches Ergebnis)	12.335,18 €
+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (Außerordentliches Ergebnis)	-328.227,35 €
= Jahresergebnis 2015	-315.892,17 €

Ergebnis im Vergleich

Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2015 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2015 dargestellt:

	Ergebnis 2014	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Ordentliche Erträge	29.051.627,67	26.636.990,30	25.519.095,61	-1.117.894,69
Ordentliche Aufwendungen	23.960.437,31	25.002.619,25	23.857.225,54	-1.145.393,71
Verwaltungsergebnis	5.091.190,36	1.634.371,05	1.661.870,07	27.499,02
Finanzerträge	97.538,81	73.720,00	119.892,50	46.172,50
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.885.467,60	1.887.722,00	1.769.427,39	-118.294,61
Finanzergebnis	-1.787.928,79	-1.814.002,00	-1.649.534,89	164.467,11
Ordentliches Ergebnis	3.303.261,57	-179.631,00	12.335,18	166.966,13
Außerordentliche Erträge	59.846,63	6.250,00	4.354,61	-1.895,39
Außerordentliche Aufwendungen	160.634,68	50,00	332.581,96	332.531,96
Außerordentliches Ergebnis	-100.788,05	6.200,00	-328.227,35	-334.427,35
Jahresergebnis	3.202.473,52	-173.430,95	-315.892,17	-142.461,22

Verwaltungsergebnis

Das Verwaltungsergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der laufenden Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Langfristig gesehen ist ein positives Verwaltungsergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das Verwaltungsergebnis schließt in Höhe von 1.661.870,07 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -3.429.320,29 Euro (In 2014: Ertrag aus Landesausgleichsstock in Höhe von 4.037.000,00 Euro). Gegenüber dem geplanten Verwaltungsergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 27.499,02 Euro.

Finanzergebnis

Neben dem Verwaltungsergebnis steht das Finanzergebnis (z. B. Darlehens-Guthabenzinsen) in Höhe von -1.649.534,89 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 138.393,90 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 164.467,11 Euro verbessert.

Ordentliches Ergebnis

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, was mit 12.335,18 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -3.290.926,39 Euro (In 2014: Ertrag aus Landesausgleichsstock in Höhe von 4.037.000,00 Euro) abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 142.461,22 Euro.

Das ordentliche Ergebnis ist das entscheidende Kriterium für die Erfüllung des Schutzschirmvertrags. Darin war ein Defizit von rund 155.000,00 Euro angesetzt. Somit ist das Schutzschirmziel für 2015 erreicht.

Jahresergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis (z. B. Gewinne oder Verluste aus Grundstücksverkäufen) in Höhe von -328.227,35 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis 2015 beträgt somit -315.892,17 Euro und verändert sich zum Vorjahresergebnis um -3.518.365,69 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von -173.430,95 Euro ergibt sich eine negative Abweichung in Höhe von 142.461,22 Euro.

Erläuterung der Ertragspositionen

Nachfolgend werden die Ertragsarten für das Jahr 2015 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres dargestellt:

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2014 in Euro	Ist-Ergebnis 2015 in Euro	Abweichung 2015 zu 2014 in Euro
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	437.284,95	565.263,26	127.978,31
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.867.781,34	4.691.277,95	823.496,61
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	218.587,09	197.479,38	-21.107,71
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	12.581.930,70	12.538.213,94	-43.716,76
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.823.632,79	5.181.659,08	358.026,29
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	468.921,65	556.060,51	87.138,86
	Grundsteuer A	128.288,69	151.343,96	23.055,27
	Grundsteuer B	1.712.184,37	2.080.028,95	367.844,58
	Gewerbesteuer	5.343.289,76	4.381.936,32	-961.353,44
	Spielapparatesteuer	34.371,02	88.734,69	54.363,67
	Hundesteuer	53.356,25	54.950,14	1.593,89
	Sonstige Steuern	17.886,17	43.500,29	25.614,12
06	Erträge aus Transferleistungen	345.110,25	378.585,68	33.475,43
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	9.346.706,07	5.210.790,86	-4.135.915,21
08	Erträge aus Auflösung von SOPOs aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	1.802.411,12	1.430.624,40	-371.786,72
09	Sonstige ordentliche Erträge	451.816,15	506.860,14	-55.043,99
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 01.-09)	29.051.627,67	25.519.095,61	-3.532.532,06
21	Finanzerträge	97.538,81	119.892,50	22.353,69
25	Außerordentliche Erträge	59.846,63	4.354,61	-55.492,02
	Summe der Erträge	29.209.013,11	25.643.342,72	-3.565.670,39

Die Erträge insgesamt weichen um -4.027.527,89 Euro vom Vorjahresergebnis ab.

Die wesentlichen Abweichungen (> 10 % und > 25.000,00 €) im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres werden wie folgt erläutert:

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2014 in Euro	Ist-Ergebnis 2015 in Euro	Abweichung 2015 zu 2014 in Euro
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	437.284,95	565.263,26	127.978,31

Die Mehreinnahmen im Jahr 2015 resultieren aus höheren Erträgen des Holzverkaufs aus dem Stadtwald und erstmals angesetzten Pächterträgen aus einem Solarpark.

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2014 in Euro	Ist-Ergebnis 2015 in Euro	Abweichung 2015 zu 2014 in Euro
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.867.781,34	4.691.277,95	823.496,61

Die Mehreinnahmen im Jahr 2015 entfallen größtenteils auf Erträge von Niederschlagswassergebühren, die im Jahr 2014 eingeführt und deshalb nur anteilig eingenommen wurden.

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2014 in Euro	Ist-Ergebnis 2015 in Euro	Abweichung 2015 zu 2014 in Euro
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	9.346.706,07	5.210.790,86	-4.135.915,21

Die Mindereinnahmen im Jahr 2015 sind auf den Umstand zurückzuführen, dass im Jahr 2014 eine einmalige Zuweisung aus dem Landesausgleichsstock des Landes Hessen in Höhe von 4.037.000,00 Euro eingegangen ist.

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2014 in Euro	Ist-Ergebnis 2015 in Euro	Abweichung 2015 zu 2014 in Euro
08	Erträge aus Auflösung von SOPOs aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	1.802.411,12	1.430.624,40	-371.786,72

Bei dieser Position kam es im Jahr 2014 im Abwasserbereich zu einer ertragswirksamen Auflösung des Sonderpostens Gebührenaussgleich, die es im Jahr 2015 nicht gegeben hat. Deshalb sind im Jahr 2015 in Höhe des Differenzbetrages weniger Erträge zu verzeichnen.

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2014 in Euro	Ist-Ergebnis 2015 in Euro	Abweichung 2015 zu 2014 in Euro
09	Sonstige ordentliche Erträge	451.816,15	506.860,14	55.043,99

Im Jahr 2014 wurden höhere Rückstellungsbeträge ertragswirksam aufgelöst als im Jahr 2015.

Erläuterung der Aufwandspositionen

Nachfolgend werden die Aufwandsarten für das Jahr 2015 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres dargestellt:

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2014 in Euro	Ist-Ergebnis 2015 in Euro	Abweichung 2015 zu 2014 in Euro
11	Personalaufwendungen	6.620.877,44	6.570.731,54	-50.145,90
12	Versorgungsaufwendungen	1.489.166,29	783.132,16	-706.034,13
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.471.835,90	3.810.253,93	338.418,03
14	Abschreibungen	3.053.391,50	3.021.865,27	-31.526,23
15	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanz-aufwendungen	861.518,84	788.858,86	-72.659,98
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	8.436.139,71	8.854.758,63	418.618,92
17	Transferaufwendungen	4.993,31	2.198,85	-2.794,46
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.514,32	25.426,30	2.911,98
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11-19)	23.960.437,31	23.857.225,54	-103.211,77
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.885.467,60	1.769.427,39	-116.040,21
26	Außerordentliche Aufwendungen	160.634,68	332.581,96	171.947,28
	Summe der Aufwendungen	26.006.539,59	25.959.234,89	-47.304,70

Die Gesamtaufwendungen verringern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 47.304,70 Euro.

Die wesentlichen Abweichungen (> 10 % und > 25.000,00 €) im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres werden wie folgt erläutert:

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2014 in Euro	Ist-Ergebnis 2015 in Euro	Abweichung 2015 zu 2014 in Euro
12	Versorgungsaufwendungen	1.489.166,29	783.132,16	-706.034,13

Die wesentlich geringeren Aufwendungen im Jahr 2015 resultieren fast ausschließlich aus dem einmaligen Ansatz einer Pensionsrückstellung im Jahr 2014 für den in diesem Jahr ausgeschiedenen Bürgermeister.

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis 2014 in Euro	Ist-Ergebnis 2015 in Euro	Abweichung 2015 zu 2014 in Euro
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.471.835,90	3.810.253,93	338.418,03

Die Mehrausgaben im Jahr 2015 entfallen größtenteils auf die auf Straßen, Wege, Plätze und öffentliche Gebäude entfallenden Niederschlagswassergebühren, die im Jahr 2014 eingeführt und deshalb nur anteilig in Ansatz kamen.

4.2 Finanzentwicklung / Jahresvergleich

In der Gesamtfinanzzrechnung werden alle zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen erfasst. Diese resultieren zum Einen aus den Tätigkeiten der laufenden Verwaltung, das heißt aus den zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträgen der Ergebnisrechnung. Zum Anderen wird sie ergänzt durch Investitionseinzahlungen und -auszahlungen, sowie durch die Zahlungsströme der Finanzierungstätigkeit.

Nachstehend ist die Finanzrechnung im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres ersichtlich:

	Ist-Ergebnis 2014 in Euro	Ist-Ergebnis 2015 in Euro	Abweichung 2015 zu 2014 in Euro
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.581.940,20	23.575.792,41	-4.006.147,79
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.327.576,54	-22.943.916,70	-616.340,16
Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.254.363,66	631.875,71	-4.622.487,95
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.455.013,95	2.851.653,59	1.396.639,64
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.322.169,18	-5.876.991,03	3.445.178,15
Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-7.867.155,23	-3.025.337,44	4.841.817,79
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	4.029.960,00	4.029.960,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-1.953.383,65	-2.218.750,89	-265.367,24
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.953.383,65	1.811.209,11	3.764.592,76
Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-4.566.175,22	-582.252,62	3.983.922,60
Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. Aufnahme Kassenkredite, durchlaufende Gelder)	15.807.148,31	17.292.706,42	1.485.558,11
Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. Rückzahlung Kassenkredite, durchlaufende Gelder)	-11.881.533,65	-16.298.651,45	-4.417.117,80
Zahlungsmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	3.925.614,66	994.054,97	-2.931.559,69
Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.932.538,37	1.291.977,81	-640.528,36
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.291.977,81	1.703.780,16	411.834,55

Der Finanzmittelfluss aus der laufenden Verwaltung in Höhe von 631.875,71 Euro zeigt den Zahlungsmittelüberschuss vor jeglicher Mittelbindung. Die Einzahlungen im Jahr 2014 sind um rund 4 Millionen Euro höher, weil eine einmalige Zuweisung aus dem Landesausgleichsstock in der Höhe eingenommen wurde. Die Auszahlungen sind um rund 600.000,00 € gestiegen, weil im Jahr 2015 eine höhere Kreis- und Schulumlage und höhere Sachaufwendungen, wie Instandhaltungsarbeiten verausgabt wurden.

Der Finanzmittelfluss aus der Investitionstätigkeit beinhaltet insbesondere Einzahlungen aus Zuwei-

sungen von Bund, Land und Kreis bzw. aus Beitragszahlungen und Auszahlungen für Baumaßnahmen und Kauf von Anlagegütern. So sind aus der Investitionstätigkeit im Jahr 2015 rund 3,03 Millionen Euro mehr aus- als eingezahlt worden.

Bei dem Finanzmittelfluss aus der Finanzierungstätigkeit handelt es sich um Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und Auszahlungen für die Tilgung dieser Kredite.

Hier ist ein Zahlungsmittelüberschuss von rund 1,81 Millionen Euro entstanden, weil im Jahr 2015 ein Investitionsdarlehen aufgenommen wurde.

Der Finanzmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen betrifft Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Finanzmitteln, so z. B. die Ein- und Auszahlungen der Abfallgebühren, der Legate, der Verwahrgelder oder der Kassenkredite.

Die Forderungen bzw. Verbindlichkeiten aus diesen Mitteln werden auf Verwahrgeldkonten in Bilanzposition „sonstige Verbindlichkeiten“ geführt.

Entwicklung des Zahlungsmittelbestands

Der Zahlungsmittelbestand entspricht den flüssigen Mitteln laut Bilanz und umfasst die Kassenbestände einschließlich Hand- und Betriebsmittelvorschüsse und Guthaben bei Kreditinstituten.

Die Gesamtfinanzrechnung zeigt, dass der Zahlungsmittelbestand zum 1. Januar 2015 und der Finanzmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit ausreichte, um den Finanzmittelabfluss aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit und aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen abzudecken.

Insgesamt hat sich der Zahlungsmittelbestand im Haushaltsjahr 2015 von 1.291.977,81 € um 411.802,35 € auf 1.703.780,16 € erhöht.

5 Sonstige Angaben

Die Kreisstadt Homberg (Efze) ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft im Schwalm-Eder-Kreis. Sie besteht aus den Stadtteilen Allmuthshausen, Berge, Caßdorf, Dickershausen, Holzhausen, Hombergshausen, Hülsa, Lembach, Lützelwig, Mardorf, Mörshausen, Mühlhausen, Relbehausen, Rodemann, Roppershain, Sondheim, Steindorf, Waßmuthshausen, Welferode und Wernswig.

Die Kreisstadt Homberg (Efze) hatte zum Bilanzstichtag 14.220 Einwohner mit Haupt- und 1.424 Einwohner mit Nebenwohnsitz -laut den bei der ekom21 geführten Einwohnerzahlen- und erstreckt sich über eine Fläche von rd. 10.000 Hektar.

Am 07. Juli 2005 hat die Stadtverordnetenversammlung der Kreisstadt Homberg (Efze) beschlossen, gemäß § 92 Abs. 3 Satz 2 HGO die Haushaltswirtschaft der Stadt ab dem 1.1.2008 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) zu führen. Dies wurde durch Änderung der Hauptsatzung in § 3 vollzogen.

6 Haftungsverhältnisse und kreditähnliche Verpflichtungen

Haftungsverhältnisse der Stadt aus der Bestellung von Sicherheiten, z. B. aus Bürgschaftsverpflichtungen, liegen nicht vor.

Kreditähnliche Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen für Fahrzeuge bis zum jeweiligen Laufzeitende in Höhe von 272.568,20 €, für den Atemschutzgeräteprüfstand Stützpunktfeuerwehr in Höhe von 26.656,50 € und für die Zentrifuge in der Kläranlage in Höhe von 41.316,80 €.

Schulden aus den Mitgliedschaften bestanden zum 31.12. in Höhe von 6.344.000,00 €, wobei rund 5,11 Millionen Euro auf den Wasserverband Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg entfallen. Der restliche Betrag bezieht sich auf die Abwasserverbände Oberes Efze- und Beisetal, den Wasserverband Schwalm und den Zweckverband Schwalm-Eder-Mitte.

Aus Bodenbevorratungsmaßnahmen bei der HLG bestehen folgende Verbindlichkeiten zum 31.12.:

Mühlhäuser Feld	524.405,27 €
Industriegebiet Kasernen	4.795.728,80 €
Ärztehaus	57.720,61 €
Engel-Apotheke	121.366,88 €
Gewerbefläche „Bergacker“ Lützelwig	5.573,60 €
Wohnbaugebiet Wichtelhecke	1.750,80 €
Innenstadtentwicklung "Schirne"	54.087,38 €
Innenstadtentwicklung "Gasthaus Krone"	73.950,39 €

Weitere Sachverhalte, aus denen sich zukünftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, liegen nicht vor.

7 Durchschnittliche Zahl der Beamten und Arbeitnehmer (§ 50 Absatz 2 Nr. 10 GemHVO)

Zum 31.12. waren in der Stadtverwaltung Homberg (Efze) 187 Bedienstete beschäftigt, und zwar

Beamte: 10

Beschäftigte (Arbeiter und Angestellte): 172

Auszubildende: 4

Praktikanten: 1

8 Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung und des Magistrats (§ 50 Absatz 2 Nr. 11 GemHVO)

Die Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung im Abschlussjahr sind im Folgenden genannt:

Althaus, Axel		
Barthel, Hartmut		
Becker, Axel		
Bölling, Klaus	Fraktionsvorsitzender	
Dewald, Peter		
Fröde, Reinhard		
Fröhlich-Abrecht, Ulrich		
Gerlach, Stefan	Fraktionsvorsitzender	
von Gimborn, Barbara		
Groß, Dietmar		
Habbishaw, Dietrich		
Hassenpflug, Bruno		
Hassenpflug, Karl	Fraktionsvorsitzender	ab September 2015
Henschke-Meyl, Sascha		
Herbold, Bernd		
Hoffmann, Thomas	2. Stellvertreter des Stadtverordnetenvorstehers	
Höse, Hilmar		
Jäger, Achim	Fraktionsvorsitzender	
Jäger, Konrad		
Jerosch, Joachim		
Jungermann, Ursula		
Jütte, Holger		
Knorr, Wolfgang		
Koch, Günther		

Köhler, Edith		
Krannich, Reiner		
Lotz, Friedhelm		
Marx, Christian		
Marx, Heinz	Stadtverordnetenvorsteher	
Melchior, Sandra		
Pauli, Joachim	Fraktionsvorsitzender	
Potstawa, Nadine		
Ripke, Manfred		bis August 2015
Schnappauf, Delf		
Siebert, Eckbert		
Ulrich, Claudia	1. Stellvertreterin des Stadtverordnetenvorstehers	
Vaupel, Wilfried		
Wilhelm, Karin		

Der Magistrat setzt sich im Abschlussjahr wie folgt zusammen:

Dr. Ritz, Nico		
Fröde, Gerhard		
Eisenberg, Joachim		
Engelhardt, Heinrich		
Gerlach, Christa		
Dr. Hennighausen, Rolf		
Höhle, Hartmut		bis Februar 2015
Klante, Hermann		ab März 2015
Kreuzberg, Jürgen		
Monstadt, Jürgen		
Otto, Ulrike		
Weiß, Karl		

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2015**



Übersichten (Spiegel)

Übersicht
über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenspiegel)
in EUR

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge zu AK / HK des Haushaltsjahres	Abgänge zu AK / HK des Haushaltsjahres	Umbuchungen zu AK / HK des Haushaltsjahres	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen des Haushaltsjahres	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushaltsjahres	Stand am 31.12.2015 (2 + 3 - 4 + 5+6 +8)	Stand am 31.12.2014
1	2	3	4	5		6	7		8	9	10	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	204.545,16	10.268,78	0,00	0,00	214.813,94	-113.990,90	0,00	-24.150,02	0,00	-138.140,92	76.673,02	90.554,26
1.2 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.477.996,46	206.681,82	0,00	0,00	3.684.678,28	-427.233,12	0,00	-157.118,62	0,00	-584.351,74	3.100.326,54	3.050.763,34
Summe 1.:	3.682.541,62	216.950,60	0,00	0,00	3.899.492,22	-541.224,02	0,00	-181.268,64	0,00	-722.492,66	3.176.999,56	3.141.317,60
2. Sachanlagevermögen												
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.620.426,98	28.206,20	-79.770,18	0,00	11.568.863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.568.863,00	11.620.426,98
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	15.642.363,53	6.354,79	-32.981,95	2.081.039,32	17.696.775,69	-5.986.241,38	0,00	-283.107,79	0,00	-6.269.349,17	11.427.426,52	9.656.122,15
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	81.980.352,30	1,00	-1,00	3.420.304,75	85.400.657,05	-21.285.569,35	0,00	-2.221.307,32	0,00	-23.506.876,67	61.893.780,38	60.694.782,95
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	136.156,96	3.127,32	0,00	44.818,88	184.103,16	-30.497,25	0,00	-12.411,97	0,00	-42.909,22	141.193,94	105.659,71
2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.597.567,21	122.718,57	0,00	790,64	4.721.076,42	-2.660.832,72	0,00	-261.333,52	0,00	-2.922.166,24	1.798.910,18	1.936.734,49
2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.781.150,88	4.575.289,45	0,00	-5.546.953,59	6.809.486,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.809.486,74	7.781.150,88
Summe 2.:	121.758.017,86	4.735.697,33	-112.753,13	0,00	126.380.962,06	-29.963.140,70	0,00	-2.778.160,60	0,00	-32.741.301,30	93.639.660,76	91.794.877,16
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
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
3.3 Beteiligungen	1.364.708,29	31.635,48	0,00	0,00	1.396.343,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.396.343,77	1.364.708,29
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	327.298,72	87.070,91	-88.349,55	0,00	326.020,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326.020,08	327.298,72
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	130.718,03	19.271,49	0,00	0,00	149.989,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.989,52	130.718,03
3.6 sonstige Finanzanlagen	3.860.312,34	0,00	-1.033.632,91	0,00	2.826.679,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.826.679,43	3.860.312,34
Summe 3.:	5.683.037,38	137.977,88	-1.121.982,46	0,00	4.699.032,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.699.032,80	5.683.037,38
Gesamtsumme (1. bis 3.):	131.123.596,86	5.090.625,81	-1.234.735,59	0,00	134.979.487,08	-30.504.364,72	0,00	-2.959.429,24	0,00	-33.463.793,96	101.515.693,12	100.619.232,14

Stadt Homberg (Efze)

Bilanz zum Stichtag 31.12.2015

Übersicht
über den Stand der Forderungen (Forderungsspiegel)
in EUR

Forderungen	Bestand am 31.12.2014	Bestand am 31.12.2015	davon mit einer Restlaufzeit		
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
1	2	3	4	5	6
1. Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	7.272.597,75	6.237.016,29	2.892.081,58	2.588.732,96	756.201,75
2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	733.724,62	1.155.402,88	1.155.402,88		
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	161.125,55	204.263,81	204.263,81		
4. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	283.113,28	339.000,20	339.000,20		
5. Sonstige Vermögensgegenstände	426.607,64	453.912,82	453.912,82		
Gesamtsumme (1. bis 5.):	8.877.168,84	8.389.596,00	5.044.661,29	2.588.732,96	756.201,75

Stadt Homberg (Efze)

Bilanz zum Stichtag 31.12.2015

Übersicht
über den Stand der Rückstellungen (Rückstellungsspiegel)
in EUR

Rückstellungen	Bestand am 01.01.2015	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Bestand am 31.12.2015
1	2	3	4	5	6
1. Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen	5.505.605,00	118.796,00		121.435,00	5.508.244,00
2. Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen	1.050.775,00	23.679,00		26.208,00	1.053.304,00
3. Rückstellungen für Verpflichtungen aus Altersteilzeit	208.502,00	105.002,00			103.500,00
4. Rückstellung für Personalrückrechnungen	0,00	0,00		55.091,29	55.091,29
Summe 1. bis 4.:	6.764.882,00	247.477,00	0,00	202.734,29	6.720.139,29
5. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	57.189,62	57.189,62		85.249,69	85.249,69
6. Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien					0,00
7. Rückstellung für die Sanierung von Altlasten					0,00
8. Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse					
8.1 Rückstellungen für Finanzausgleich	202.076,25	202.076,25	0,00	0,00	0,00
8.2 Rückstellungen für Umsatzsteuernachzahlungen					0,00
Summe 8.:	202.076,25	202.076,25	0,00	0,00	0,00
9. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren					0,00
10. Sonstige Rückstellungen (§ 39 Abs. 1 S. 2)	977.702,91	67.325,78	83.799,40	59.740,18	886.317,91
Gesamtsumme (1. bis 10.):	8.001.850,78	574.068,65	83.799,40	347.724,16	7.691.706,89

Stadt Homberg (Efze)

Bilanz zum Stichtag 31.12.2015

Übersicht
über den Stand der Verbindlichkeiten (Verbindlichkeitspiegel)
in EUR

Verbindlichkeiten	Bestand am 01.01.2015	Bestand am 31.12.2015	davon mit einer Restlaufzeit		
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
1	2	3	4	5	6
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen					
2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	48.225.827,01	50.102.002,43	19.120.703,19	14.253.822,44	16.727.476,80
2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	190.808,77	22.284,07	22.284,07	0,00	0,00
2.4 Verbindlichkeiten Kassenkredite	4.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00
Summe 2.:	52.416.635,78	55.124.286,50	24.142.987,26	14.253.822,44	16.727.476,80
3. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	84.163,99	62.689,44	40.311,54	0,00	22.377,90
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.874.242,81	916.017,51	916.017,51	0,00	0,00
6. Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	63.576,58	11.214,56	11.214,56	0,00	0,00
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen					
7.1 Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2 Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	49.453,31	37.393,47	37.393,47	0,00	0,00
7.3 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 7.:	49.453,31	37.393,47	37.393,47	0,00	0,00
8. Sonstige Verbindlichkeiten	433.689,48	582.465,74	582.465,74	0,00	0,00
Gesamtsumme (1. bis 8.):	54.921.761,95	56.734.067,22	25.730.390,08	14.253.822,44	16.749.854,70

Stadt Homberg (Efze)

Bilanz zum Stichtag 31.12.2015

Übersicht
über den Stand der Sonderposten (Sonderpostenspiegel)
in EUR

Sonderposten	Stand am 01.01.2015	Stand am 31.12.2015	Zugang	planmäßige Auflösung	Abgang
1	2	6	3	4	5
1. Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen					
1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	30.873.517,77	30.265.942,32	601.021,83	1.208.597,28	0,00
1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	28.135,47	27.274,51	0,00	860,96	0,00
1.3 Investitionsbeiträge	1.595.407,31	1.480.681,90	0,00	114.449,56	275,85
Summe 1.:	32.497.060,55	31.773.898,73	601.021,83	1.323.907,80	275,85
2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	609.651,42	698.973,25	189.321,83	0,00	100.000,00
3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Sonderposten	274.871,15	262.698,07	159,16	6.716,60	5.615,64
Gesamtsumme (1. bis 4.):	33.381.583,12	32.735.570,05	790.502,82	1.330.624,40	105.891,49

Übersicht
über die Entwicklung des Eigenkapitals (Eigenkapitalpiegel)
in EUR

Eigenkapital-Position	Haushaltsjahr					Haushaltsjahr				
	Anfangs- bestand am	Jahreser- gebnis	Entnahme aus der Rücklage	Zuführung zur Rücklage	Endbestand am	Anfangs- bestand am	Jahreser- gebnis	Entnahme aus der Rücklage	Zuführung zur Rücklage	Endbestand am
Jahr	01.01.2014	2014	2014	2014	31.12.2014	01.01.2015	2015	2015	2015	31.12.2015
1. Eigenkapital										
1.1 Netto-Position	-11.879.590	0			-11.879.590	-11.879.590	0			-11.879.590
1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen										
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses										
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses										
1.2.3 zweckgebundenen Rücklagen										
1.2.4 Sonderrücklagen										
1.2.4.1 Stiftungskapital										
1.2.4.2 Sonstige Sonderrücklagen										
1.3 Ergebnisverwendung										
1.3.1 Ergebnisvortrag										
1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	762.530	711.385			1.473.915	1.473.915	-3.303.262			-1.829.347
1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	30.260			30.260	30.260	100.788			131.048
1.3.2 Jahresüberschuss/ Jahresverlust										
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	711.385	-4.014.646			-3.303.261	-3.303.261	3.290.926			-12.335
1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	30.260	70.528			100.788	100.788	227.439			328.227

Stadt Homberg (Efze)

Bilanz zum Stichtag 31.12.2015

Übersicht
über den Stand der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte
in EUR

Art	Bestand am 01.01.2015	Bestand am 31.12.2015	davon mit einer Restlaufzeit		
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
1	2	6	3	4	5
Verbindlichkeiten aus Vorgängen kreditähnlicher Rechtsgeschäfte	285.251,07	340.541,50	51.214,17	105.009,43	184.317,90
Leasing	285.251,07	340.541,50	51.214,17	105.009,43	184.317,90
Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2015**



**Ergebnisrechnung
und
Finanzrechnung**

Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschr. Ansatz des HHJahres 2015	Ergebnis des HHJahres 2015	Vergl. Ansatz/Ergebnis des HHJahres 2015
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-437.284,95	-508.735,00	-565.263,26	56.528,26
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.867.781,34	-4.741.872,07	-4.691.277,95	-50.594,12
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-218.587,09	-231.570,00	-197.479,38	-34.090,62
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-12.581.930,70	-13.231.500,00	-12.538.213,94	-693.286,06
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-345.110,25	-354.000,00	-378.585,68	24.585,68
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-9.346.706,07	-5.081.826,00	-5.210.790,86	128.891,79
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions-zuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.802.411,12	-1.726.927,23	-1.430.624,40	-296.302,83
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-451.816,15	-760.560,00	-506.860,14	-253.699,86
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-29.051.627,67	-26.636.990,30	-25.519.095,61	-1.117.894,69
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.620.877,44	6.691.490,00	6.570.731,54	120.758,46
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.489.166,29	848.916,00	783.132,16	65.783,84
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.471.835,90	4.417.144,25	3.810.253,93	606.890,32
14	66	Abschreibungen	3.053.391,50	2.931.045,00	3.021.865,27	-90.820,27
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	861.518,84	877.128,00	788.858,86	88.269,14
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	8.436.139,71	9.205.870,00	8.854.758,63	351.111,37
17	72	Transferaufwendungen	4.993,31	7.830,00	2.198,85	5.631,15
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.514,32	23.196,00	25.426,30	-2.230,30
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	23.960.437,31	24.977.619,25	23.857.225,54	1.120.393,71
20		20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-5.091.190,36	-1.634.371,05	-1.661.870,07	27.499,02
21	56, 57	Finanzerträge	-97.538,81	-73.720,00	-119.892,50	46.172,50
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.885.467,60	1.887.722,00	1.769.427,39	118.294,61
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	1.787.928,79	1.814.002,00	1.649.534,89	164.467,11
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-3.303.261,57	179.630,95	-12.335,18	191.966,13
25	59	Außerordentliche Erträge	-59.846,63	-6.250,00	-4.354,61	-1.895,39
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	160.634,68	50,00	332.581,96	-332.531,96

Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschr. Ansatz des HHJahres 2015	Ergebnis des HHJahres 2015	Vergl. Ansatz/Ergebnis des HHJahres 2015
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ . Nr. 26)	100.788,05	-6.200,00	328.227,35	-334.427,35
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	-3.202.473,52	173.430,95	315.892,17	-142.461,22

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschr. Ansatz des HHJahres 2015	Ergebnis des HHJahres 2015	Vergl. Ansatz/Ergebnis des HHJahres 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	427.745,17	508.735,00	479.927,35	28.807,65
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.741.443,39	4.741.872,07	4.678.604,68	63.267,39
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	281.885,29	231.570,00	208.484,38	23.085,62
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	12.649.794,42	13.231.500,00	12.243.276,78	988.223,22
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	345.110,25	354.000,00	378.585,68	-24.585,68
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.484.974,62	5.081.826,00	5.063.059,67	18.766,33
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	74.783,10	73.720,00	87.064,87	-13.344,87
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	576.203,96	427.810,00	436.789,00	-8.979,00
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	27.581.940,20	24.651.033,07	23.575.792,41	1.075.240,66
10	Personalauszahlungen	-6.754.072,62	-6.700.755,00	-6.531.654,16	-169.100,84
11	Versorgungsauszahlungen	-718.439,94	-837.720,00	-897.891,92	60.171,92
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.382.535,49	-4.404.599,25	-3.698.654,90	-705.944,35
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-5.122,79	-7.830,00	-2.558,80	-5.271,20
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-832.110,31	-857.761,00	-781.530,33	-76.230,67
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-8.817.132,22	-9.205.870,00	-9.083.093,61	-122.776,39
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.811.709,20	-1.883.222,00	-1.914.802,89	31.580,89
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-6.453,97	-23.246,00	-33.730,09	10.484,09
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-22.327.576,54	-23.921.003,25	-22.943.916,70	-977.086,55
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./- Nr. 18)	5.254.363,66	730.029,82	631.875,71	98.154,11
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.269.375,78	1.443.130,26	1.743.735,89	-300.605,63
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	160.794,70	25.000,00	58.404,81	-33.404,81
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	24.843,47	42.630,00	1.049.512,89	-1.006.882,89
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.455.013,95	1.510.760,26	2.851.653,59	-1.340.893,33
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-57.246,34	-481.658,04	-32.536,41	-449.121,63
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.644.215,87	-10.535.488,72	-5.379.839,11	-5.155.649,61

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschr. Ansatz des HHJahres 2015	Ergebnis des HHJahres 2015	Vergl. Ansatz/Ergebnis des HHJahres 2015
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-534.984,59	-1.632.820,52	-358.273,11	-1.274.547,41
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3.085.722,38	-146.597,03	-106.342,40	-40.254,63
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-9.322.169,18	-12.796.564,31	-5.876.991,03	-6.919.573,28
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-7.867.155,23	-11.285.804,05	-3.025.337,44	-8.260.466,61
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-2.612.791,57	-10.555.774,23	-2.393.461,73	-8.162.312,50
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	4.778.080,00	4.029.960,00	748.120,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-1.953.383,65	-2.008.146,00	-2.218.750,89	210.604,89
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit(Nr. 31 ./ Nr. 32)	-1.953.383,65	2.769.934,00	1.811.209,11	958.724,89
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-4.566.175,22	-7.785.840,23	-582.252,62	-7.203.587,61
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	15.807.148,31	0,00	17.292.706,42	-17.292.706,42
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassen-mitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-11.881.533,65	0,00	-16.298.651,45	16.298.651,45
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungs-mittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	3.925.614,66	0,00	994.054,97	-994.054,97
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.932.538,37	-51.294.787,43	1.291.977,81	-52.586.765,24
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-640.560,56	-7.785.840,23	411.802,35	-8.197.642,58
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	1.291.977,81	-59.080.627,66	1.703.780,16	-60.784.407,82

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2015**



**Teilergebnisrechnung
und
Teilfinanzrechnung**

Teilergebnisrechnung Amt 100 Geschäftsführende Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.334,21	-1.350,00	-612,00	-738,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-70,00	-50,00	0,00	-50,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-1.264,21	-1.300,00	-612,00	-688,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.721,44	-15.720,00	-15.721,44	1,44
5484000	Kostenerstattungen von gesetzl. SozVers	-15.721,44	-15.720,00	-15.721,44	1,44
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-1.900,00	-100,00	0,00	-100,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-1.900,00	-100,00	0,00	-100,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-75,60	75,60
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-18.955,65	-17.170,00	-16.409,04	-760,96
11	Personalaufwendungen	151.463,91	148.260,00	144.380,03	3.879,97
12	Versorgungsaufwendungen	129.644,90	146.515,00	135.589,27	10.925,73
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.719,41	94.658,25	79.620,71	15.037,54
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.467,19	800,00	1.227,72	-427,72
6010102	Büromaterial EDV	13,03	250,00	212,93	37,07
6055000	Treibstoffe	1.943,60	1.800,00	934,53	865,47
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	6.153,76	18.898,25	9.958,67	8.939,58
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	39.235,60	35.850,00	40.655,30	-4.805,30
6131001	Aufw. Entsch. - Fraktionsmittel -	1.700,00	1.900,00	1.800,00	100,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	50,00	0,00	50,00
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	1.046,18	700,00	1.923,97	-1.223,97
6166000	Wartungskosten	29,38	550,00	255,41	294,59
6710000	Leasing	3.708,48	3.900,00	4.347,02	-447,02
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	0,00	310,00	15,05	294,95
6730000	Gebühren	156,15	0,00	0,00	0,00
6730001	Gebühren (verschiedene)	101,04	0,00	0,00	0,00
6730002	Leitungskosten und Technik	153,12	0,00	0,00	0,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	305,52	500,00	381,90	118,10
6730009	Gebühren EDV	0,00	750,00	442,48	307,52
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	0,00	350,00	0,00	350,00
6820000	Porto und Versandkosten	1.580,44	1.800,00	1.454,61	345,39
6831000	Datenübertragungskosten	590,64	600,00	590,64	9,36
6832000	Telefonkosten	1.239,86	830,00	500,63	329,37
6850000	Reisekosten	1.313,53	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	750,00	695,32	54,68
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	8.700,00	11.410,00	7.058,60	4.351,40
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0,00	100,00	0,00	100,00

Teilergebnisrechnung Amt 100 Geschäftsführende Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	6.759,24	6.000,00	2.345,18	3.654,82
6869001	sonst. Aufwend.f.Repräsentationen (versch.)	4.216,50	2.000,00	2.174,01	-174,01
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	107,50	1.750,00	411,10	1.338,90
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	971,51	1.490,00	1.009,37	480,63
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.120,31	1.200,00	1.120,31	79,69
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	106,83	120,00	105,96	14,04
14	Abschreibungen	162,25	134,00	134,21	-0,21
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	162,25	134,00	134,21	-0,21
17	Transferaufwendungen	4.592,92	5.000,00	1.780,90	3.219,10
7290100	Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	4.592,92	5.000,00	1.780,90	3.219,10
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	108,00	260,00	235,00	25,00
7030000	Kfz-Steuer	108,00	260,00	235,00	25,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	368.691,39	394.827,25	361.740,12	33.087,13
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	349.735,74	377.657,25	345.331,08	32.326,17
21	Finanzerträge	-37,25	0,00	-28,59	28,59
5660000	Erträge aus Wertp. des Finanzanlageverm.	-37,25	0,00	-28,59	28,59
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ . Nr. 22)	-37,25	0,00	-28,59	28,59
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	349.698,49	377.657,25	345.302,49	32.354,76
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.086,47	5.039,82	4.726,68	313,14
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.086,47	5.039,82	4.726,68	313,14
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	354.784,96	382.697,07	350.029,17	32.667,90

Teilfinanzrechnung Amt 100 Geschäftsführende Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5.438,30	-6.250,00	-6.253,89	3,89
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-5.438,30	-6.250,00	-6.253,89	3,89
11	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.438,30	-6.250,00	-6.253,89	3,89

Teilfinanzrechnung Amt 100 Geschäftsführende Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5.438,30	-6.250,00	-6.253,89	3,89
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-5.438,30	-6.250,00	-6.253,89	3,89
10	Summe	-5.438,30	-6.250,00	-6.253,89	3,89
11	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.438,30	-6.250,00	-6.253,89	3,89

Teilergebnisrechnung Amt 110 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.644,37	-400,00	-989,90	589,90
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-110,00	-200,00	-114,34	-85,66
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-1.439,37	-100,00	-717,56	617,56
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-95,00	-100,00	-158,00	58,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20,25	-30,00	-6,75	-23,25
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-20,25	-30,00	-6,75	-23,25
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-48.048,54	-4.945,00	-6.542,55	1.597,55
5480100	Kostenerstattungen vom Bund	-31.874,46	0,00	0,00	0,00
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-1.200,00	-1.200,00	-1.600,00	400,00
5484000	Kostenerstattungen von gesetzl. SozVers	-14.974,08	-3.745,00	-3.743,52	-1,48
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-1.199,03	1.199,03
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	-42.600,00	-33.728,00	-8.872,00
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	0,00	-42.500,00	-33.728,00	-8.772,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-51.029,41	-51.029,00	-51.029,42	0,42
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-51.029,41	-51.029,00	-51.029,42	0,42
09	Sonstige ordentliche Erträge	-1.439,28	0,00	-37,80	37,80
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-1.439,28	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-102.181,85	-99.004,00	-92.334,42	-6.669,58
11	Personalaufwendungen	408.370,98	412.270,00	409.734,32	2.535,68
12	Versorgungsaufwendungen	828.885,20	104.851,00	80.180,69	24.670,31
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.405,46	114.010,00	104.113,28	9.896,72
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	2.131,15	2.150,00	1.743,54	406,46
6010102	Büromaterial EDV	655,19	915,00	400,75	514,25
6010103	Büromaterial Ortsgericht, Schiedsmann	0,00	650,00	13,85	636,15
6011004	Sachausgaben Datenschutz	0,00	500,00	0,00	500,00
6055000	Treibstoffe	1.507,81	2.000,00	1.181,88	818,12
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	27,99	100,00	29,45	70,55
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	600,00	223,19	376,81
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0,00	50,00	0,00	50,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	356,41	500,00	359,38	140,62
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	0,00	0,00	175,00	-175,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	400,00	52,66	347,34
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	199,92	500,00	199,92	300,08

Teilergebnisrechnung Amt 110 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6166000	Wartungskosten	2.295,37	4.315,00	2.754,56	1.560,44
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	50,00	50,00	50,00	0,00
6710000	Leasing	1.613,64	1.650,00	1.613,64	36,36
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	1.847,04	2.000,00	2.045,49	-45,49
6730000	Gebühren	7.884,43	0,00	0,00	0,00
6730001	Gebühren (verschiedene)	711,60	0,00	0,00	0,00
6730002	Leitungskosten und Technik	536,16	0,00	0,00	0,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	492,82	650,00	254,60	395,40
6730009	Gebühren EDV	1.293,40	11.800,00	10.473,00	1.327,00
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	48.268,93	20.000,00	26.396,65	-6.396,65
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	3.034,50	0,00	0,00	0,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	3.692,04	4.250,00	3.272,71	977,29
6820000	Porto und Versandkosten	1.580,85	1.200,00	1.986,51	-786,51
6831000	Datenübertragungskosten	945,00	1.150,00	945,00	205,00
6832000	Telefonkosten	8.615,89	9.270,00	8.632,74	637,26
6840000	amtliche Bekanntmachungen	5.200,00	5.200,00	5.247,60	-47,60
6850000	Reisekosten	1.298,71	0,00	0,00	0,00
6850001	Reisekosten Azubis	1.716,63	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	1.500,00	683,34	816,66
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0,00	500,00	0,00	500,00
6871000	Geschenke bis 35 €	50,00	250,00	0,00	250,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	4.507,00	5.250,00	1.171,75	4.078,25
6880001	Ausbildungskosten Azubis	9.346,60	13.000,00	10.524,60	2.475,40
6880004	Schulungskosten Datenschutz	177,31	200,00	0,00	200,00
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	650,83	820,00	818,04	1,96
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	8.773,95	9.000,00	8.773,95	226,05
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	12.944,29	13.590,00	14.089,48	-499,48
14	Abschreibungen	38.553,93	33.253,00	65.012,92	-31.759,92
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	37.942,54	32.402,00	64.016,48	-31.614,48
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	407,00	407,00	407,00	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	6,77	0,00	81,25	-81,25
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	197,62	94,00	508,19	-414,19
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	350,00	0,00	350,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	62.523,26	63.000,00	50.432,64	12.567,36
7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	38.856,90	40.000,00	34.464,00	5.536,00
7127000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	23.666,36	21.000,00	13.968,64	7.031,36
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60,00	70,00	60,00	10,00
7030000	Kfz-Steuer	60,00	70,00	60,00	10,00

Teilergebnisrechnung Amt 110 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.470.798,83	727.454,00	709.533,85	17.920,15
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	1.368.616,98	628.450,00	617.199,43	11.250,57
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	1.368.616,98	628.450,00	617.199,43	11.250,57
26	Außerordentliche Aufwendungen	4.818,38	0,00	0,00	0,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	4.818,38	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ . Nr. 26)	4.818,38	0,00	0,00	0,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.506,61	17.150,41	16.892,00	258,41
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	10.506,61	17.150,41	16.892,00	258,41
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	1.383.941,97	645.600,41	634.091,43	11.508,98

Teilfinanzrechnung Amt 110 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlage- vermögen und immat. Anlagevermögen	-86.377,39	-276.833,40	-170.356,52	-106.476,88
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-85.727,39	-276.483,40	-170.356,52	-106.126,88
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.753,12	-3.040,00	-2.753,12	-286,88
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-89.130,51	-279.873,40	-173.109,64	-106.763,76
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-89.130,51	-279.873,40	-173.109,64	-106.763,76

Teilfinanzrechnung Amt 110 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlage- vermögen u. immat. Anlagevermögen	-86.377,39	-276.833,40	-170.356,52	-106.476,88
8408180	Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche	-85.727,39	-276.483,40	-170.356,52	-106.126,88
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-650,00	0,00	0,00	0,00
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-350,00	0,00	-350,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-85.727,39	-276.483,40	-170.356,52	-106.126,88
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.753,12	-3.040,00	-2.753,12	-286,88
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-2.753,12	-3.040,00	-2.753,12	-286,88
10	Summe	-89.130,51	-279.873,40	-173.109,64	-106.763,76
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-89.130,51	-279.873,40	-173.109,64	-106.763,76

Teilergebnisrechnung Amt 120 Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-100,00	0,00	-100,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	-100,00	0,00	-100,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	-100,00	0,00	-100,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0,00	-200,00	0,00	-200,00
11	Personalaufwendungen	34.180,78	35.590,00	35.008,99	581,01
12	Versorgungsaufwendungen	1.779,49	1.890,00	1.821,00	69,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.408,04	20.000,00	7.220,87	12.779,13
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	298,83	150,00	60,35	89,65
6010102	Büromaterial EDV	0,00	150,00	0,00	150,00
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	150,00	0,00	150,00
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	0,00	250,00	0,00	250,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	300,00	0,00	300,00
6166000	Wartungskosten	58,07	500,00	40,81	459,19
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.500,00	10.000,00	0,00	10.000,00
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	1.318,68	1.350,00	769,23	580,77
6730000	Gebühren	556,73	0,00	0,00	0,00
6730001	Gebühren (verschiedene)	50,52	0,00	0,00	0,00
6730002	Leitungskosten und Technik	76,56	0,00	0,00	0,00
6730009	Gebühren EDV	0,00	1.000,00	728,07	271,93
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	0,00	50,00	0,00	50,00
6820000	Porto und Versandkosten	129,99	200,00	151,48	48,52
6831000	Datenübertragungskosten	236,28	250,00	236,28	13,72
6832000	Telefonkosten	95,45	150,00	97,38	52,62
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	804,32	5.000,00	4.849,70	150,30
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	0,00	200,00	0,00	200,00
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	274,55	290,00	279,22	10,78
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	8,06	10,00	8,35	1,65
14	Abschreibungen	0,00	100,00	0,00	100,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	100,00	0,00	100,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	41.368,31	57.580,00	44.050,86	13.529,14
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)	41.368,31	57.380,00	44.050,86	13.329,14
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	41.368,31	57.380,00	44.050,86	13.329,14

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-80,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	23.230,39	31.445,26	621,63	30.823,63
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	23.150,39	31.445,26	621,63	30.823,63
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	64.518,70	88.825,26	44.672,49	44.152,77

Teilfinanzrechnung Amt 120 Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlage- vermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	0,00	-100,00	0,00	-100,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0,00	-100,00	0,00	-100,00

Teilfinanzrechnung Amt 120 Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlage- vermögen u. immat. Anlagevermögen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-100,00	0,00	-100,00
10	Summe	0,00	-100,00	0,00	-100,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0,00	-100,00	0,00	-100,00

Teilergebnisrechnung Amt 130 EDV/Kommunikationstechnik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-362,50	-460,00	-373,00	-87,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/Recht	-360,00	-360,00	-360,00	0,00
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	0,00	-100,00	0,00	-100,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-2,50	0,00	-13,00	13,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-362,50	-460,00	-373,00	-87,00
11	Personalaufwendungen	39.787,90	62.640,00	53.772,12	8.867,88
12	Versorgungsaufwendungen	3.114,44	3.350,00	3.147,72	202,28
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.758,53	6.347,00	3.114,77	3.232,23
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1,98	50,00	8,99	41,01
6010102	Büromaterial EDV	148,32	200,00	0,00	200,00
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	1.264,82	2.000,00	1.354,50	645,50
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	30,77	500,00	127,87	372,13
6166000	Wartungskosten	65,68	300,00	356,69	-56,69
6730000	Gebühren	332,40	0,00	0,00	0,00
6730001	Gebühren (verschiedene)	50,52	0,00	0,00	0,00
6730002	Leitungskosten und Technik	1.469,56	0,00	0,00	0,00
6730009	Gebühren EDV	15,00	2.642,00	585,65	2.056,35
6820000	Porto und Versandkosten	3,80	20,00	6,12	13,88
6831000	Datenübertragungskosten	118,08	150,00	118,08	31,92
6832000	Telefonkosten	183,42	225,00	407,37	-182,37
6850000	Reisekosten	66,12	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	250,00	141,15	108,85
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	8,06	10,00	8,35	1,65
14	Abschreibungen	18.788,79	10.353,00	23.878,96	-13.525,96
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	11.578,01	5.620,00	12.479,65	-6.859,65
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	7.210,78	4.533,00	9.047,76	-4.514,76
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	200,00	2.351,55	-2.151,55
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	65.449,66	82.690,00	83.913,57	-1.223,57
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	65.087,16	82.230,00	83.540,57	-1.310,57
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	65.087,16	82.230,00	83.540,57	-1.310,57
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	65.087,16	82.230,00	83.540,57	-1.310,57

Teilfinanzrechnung Amt 130 EDV/Kommunikationstechnik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlage- vermögen und immat. Anlagevermögen	-44.142,65	-29.560,00	-16.977,06	-12.582,94
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-44.142,65	-29.560,00	-16.977,06	-12.582,94
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-44.142,65	-29.560,00	-16.977,06	-12.582,94

Teilfinanzrechnung Amt 130 EDV/Kommunikationstechnik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlage- vermögen u. immat. Anlagevermögen	-44.142,65	-29.560,00	-16.977,06	-12.582,94
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-44.142,65	-29.360,00	-14.625,51	-14.734,49
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-200,00	-2.351,55	2.151,55
10	Summe	-44.142,65	-29.560,00	-16.977,06	-12.582,94
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-44.142,65	-29.560,00	-16.977,06	-12.582,94

Teilergebnisrechnung Amt 140 Wahlen und Statistiken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.576,56	0,00	0,00	0,00
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-5.576,56	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-5.576,56	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.902,69	26.700,00	18.392,23	8.307,77
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	4.754,27	2.000,00	2.711,28	-711,28
6010102	Büromaterial EDV	29,50	200,00	0,00	200,00
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	10.477,15	10.500,00	4.998,70	5.501,30
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	200,00	0,00	200,00
6730000	Gebühren	3.973,81	10.800,00	5.693,73	5.106,27
6730009	Gebühren EDV	0,00	0,00	720,28	-720,28
6820000	Porto und Versandkosten	1.667,96	3.000,00	4.268,24	-1.268,24
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	20.902,69	26.700,00	18.392,23	8.307,77
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	15.326,13	26.700,00	18.392,23	8.307,77
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	15.326,13	26.700,00	18.392,23	8.307,77
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.036,47	435,00	2.540,44	-2.105,44
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.036,47	435,00	2.540,44	-2.105,44
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	20.362,60	27.135,00	20.932,67	6.202,33

Teilergebnisrechnung Amt 150 Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.624,01	-2.100,00	-1.476,00	-624,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-2.624,01	-2.100,00	-1.476,00	-624,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.841,50	-22.000,00	-19.803,49	-2.196,51
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-22.841,50	-22.000,00	-19.803,49	-2.196,51
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-25.465,51	-24.100,00	-21.279,49	-2.820,51
11	Personalaufwendungen	124.178,29	127.860,00	126.415,43	1.444,57
12	Versorgungsaufwendungen	6.459,29	6.790,00	6.559,16	230,84
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.781,57	25.145,00	17.891,04	7.253,96
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	208,60	300,00	308,60	-8,60
6010101	Aufwendungen für Stammbücher u. a.	1.309,34	1.000,00	993,77	6,23
6010102	Büromaterial EDV	859,04	2.000,00	0,00	2.000,00
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	250,00	46,34	203,66
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0,00	0,00	8,43	-8,43
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	127,10	250,00	41,18	208,82
6166000	Wartungskosten	4,64	890,00	107,69	782,31
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	214,20	400,00	454,20	-54,20
6730000	Gebühren	11.691,92	0,00	0,00	0,00
6730001	Gebühren (verschiedene)	568,32	0,00	0,00	0,00
6730002	Leitungskosten und Technik	229,80	0,00	0,00	0,00
6730008	Gebühren für Gebärdendolmetscher	136,26	0,00	0,00	0,00
6730009	Gebühren EDV	0,00	13.250,00	10.788,69	2.461,31
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.140,14	1.200,00	1.114,66	85,34
6820000	Porto und Versandkosten	404,33	500,00	459,32	40,68
6831000	Datenübertragungskosten	354,36	400,00	354,36	45,64
6832000	Telefonkosten	95,45	225,00	97,38	127,62
6850000	Reisekosten	541,95	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	0,00	11,90	-11,90
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	2.210,00	2.600,00	1.530,00	1.070,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	510,00	1.700,00	1.397,84	302,16
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	176,12	180,00	176,68	3,32
14	Abschreibungen	0,00	200,00	95,08	104,92
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	200,00	95,08	104,92
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	962,31	1.500,00	989,85	510,15
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	962,31	1.500,00	989,85	510,15
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	152.381,46	161.495,00	151.950,56	9.544,44

Teilergebnisrechnung Amt 150 Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	126.915,95	137.395,00	130.671,07	6.723,93
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	126.915,95	137.395,00	130.671,07	6.723,93
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.507,79	852,24	655,55
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.507,79	852,24	655,55
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	126.915,95	138.902,79	131.523,31	7.379,48

Teilfinanzrechnung Amt 150 Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlage- vermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	-200,00	-95,08	-104,92
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	0,00	-200,00	-95,08	-104,92
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0,00	-200,00	-95,08	-104,92

Teilfinanzrechnung Amt 150 Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlage- vermögen u. immat. Anlagevermögen	0,00	-200,00	-95,08	-104,92
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-200,00	-95,08	-104,92
10	Summe	0,00	-200,00	-95,08	-104,92
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0,00	-200,00	-95,08	-104,92

Teilergebnisrechnung Amt 160 Büro für Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-235,45	-300,00	-318,90	18,90
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-235,45	-300,00	-318,90	18,90
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	-50,00	-163,00	113,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	-50,00	-163,00	113,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-235,45	-350,00	-481,90	131,90
11	Personalaufwendungen	27.315,05	28.390,00	27.977,00	413,00
12	Versorgungsaufwendungen	1.423,50	1.510,00	1.456,78	53,22
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.182,61	12.750,00	11.157,75	1.592,25
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	118,05	400,00	156,45	243,55
6010102	Büromaterial EDV	29,50	100,00	0,00	100,00
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	100,00	0,00	100,00
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	1.249,00	1.700,00	1.198,00	502,00
6131002	Aufw. Entsch. für sonstige	705,82	700,00	557,60	142,40
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	0,00	300,00	0,00	300,00
6166000	Wartungskosten	0,00	100,00	0,00	100,00
6730009	Gebühren EDV	0,00	100,00	0,00	100,00
6820000	Porto und Versandkosten	222,86	500,00	233,28	266,72
6832000	Telefonkosten	95,45	150,00	97,38	52,62
6850000	Reisekosten	3,70	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	0,00	9,05	-9,05
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	0,00	50,00	0,00	50,00
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	7.758,23	8.450,00	8.905,99	-455,99
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	0,00	100,00	0,00	100,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	38.921,16	42.650,00	40.591,53	2.058,47
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	38.685,71	42.300,00	40.109,63	2.190,37
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	38.685,71	42.300,00	40.109,63	2.190,37
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.780,10	3.562,39	4.014,99	-452,60
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.780,10	3.562,39	4.014,99	-452,60
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	42.465,81	45.862,39	44.124,62	1.737,77

Teilergebnisrechnung Amt 180 Soziales und Integration

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.031,57	-20.700,00	-15.864,99	-4.835,01
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-18.055,56	-20.000,00	-14.857,86	-5.142,14
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-976,01	-700,00	-1.007,13	307,13
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.961,40	-2.200,00	-6.856,30	4.656,30
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-1.961,40	-2.200,00	-6.856,30	4.656,30
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-35.000,00	-36.600,00	-36.600,00	0,00
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-35.000,00	-36.600,00	-36.600,00	0,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-4.315,70	-4.170,00	-5.722,13	1.552,13
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-4.315,70	-4.170,00	-5.722,13	1.552,13
09	Sonstige ordentliche Erträge	-2.599,59	-3.000,00	-2.312,35	-687,65
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-2.599,59	-3.000,00	-2.312,35	-687,65
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-62.908,26	-66.670,00	-67.355,77	685,77
11	Personalaufwendungen	4.349,12	5.235,00	4.733,77	501,23
12	Versorgungsaufwendungen	184,96	245,00	208,25	36,75
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.567,53	58.260,00	38.029,02	20.230,98
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	6,13	30,00	17,87	12,13
6010102	Büromaterial EDV	128,32	150,00	0,00	150,00
6050001	Müllgebühren	667,20	670,00	500,40	169,60
6051000	Strom	1.458,20	1.980,00	1.445,86	534,14
6052000	Gas	3.353,28	6.050,00	3.511,70	2.538,30
6056000	Wasser	447,68	600,00	294,15	305,85
6057000	Abwasser	747,92	1.200,00	496,46	703,54
6057001	Niederschlagswasser	150,84	0,00	464,85	-464,85
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	89,48	200,00	135,69	64,31
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	87,89	100,00	0,00	100,00
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	100,00	26,08	73,92
6081000	Reinigungsmaterial	114,08	550,00	129,43	420,57
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	30,00	0,00	0,00	0,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.693,57	4.700,00	508,73	4.191,27
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	473,18	3.300,00	625,00	2.675,00
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	0,00	200,00	0,00	200,00
6173000	Fremdreinigung	0,00	350,00	182,40	167,60
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	140,54	100,00	63,87	36,13
6179002	Ableseverfahren für Heizkosten	0,00	450,00	627,96	-177,96

Teilergebnisrechnung Amt 180 Soziales und Integration

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6820000	Porto und Versandkosten	15,12	30,00	42,54	-12,54
6831000	Datenübertragungskosten	355,57	700,00	372,99	327,01
6832000	Telefonkosten	976,01	990,00	1.058,36	-68,36
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	490,69	500,00	516,33	-16,33
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	8,06	10,00	8,35	1,65
6930000	Aufw. für Sozialeinrichtungen	67.133,77	35.300,00	27.000,00	8.300,00
14	Abschreibungen	11.169,82	10.754,00	10.554,46	199,54
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	9.787,12	9.787,00	9.787,07	-0,07
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.382,70	767,00	767,39	-0,39
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	200,00	0,00	200,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	33.400,00	60.200,00	60.200,00	0,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	33.400,00	60.200,00	60.200,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	313,45	320,00	352,62	-32,62
7020000	Grundsteuer	313,45	320,00	352,62	-32,62
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	129.984,88	135.014,00	114.078,12	20.935,88
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	67.076,62	68.344,00	46.722,35	21.621,65
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	67.076,62	68.344,00	46.722,35	21.621,65
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	551,12	571,50	-20,38
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	551,12	571,50	-20,38
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	67.076,62	68.895,12	47.293,85	21.601,27

Teilfinanzrechnung Amt 180 Soziales und Integration

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlage- vermögen und immat. Anlagevermögen	-1.813,61	-200,00	0,00	-200,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-1.813,61	-200,00	0,00	-200,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.813,61	-200,00	0,00	-200,00

Teilfinanzrechnung Amt 180 Soziales und Integration

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlage- vermögen u. immat. Anlagevermögen	-1.813,61	-200,00	0,00	-200,00
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-1.813,61	0,00	0,00	0,00
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-200,00	0,00	-200,00
10	Summe	-1.813,61	-200,00	0,00	-200,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.813,61	-200,00	0,00	-200,00

Teilergebnisrechnung Amt 190 Heimat- und Kulturpflege, Soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.064,46	-6.100,00	-8.048,27	1.948,27
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	0,00	0,00	-2.000,00	2.000,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/Recht	-1.232,01	-1.500,00	-1.837,29	337,29
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-813,95	-600,00	-243,48	-356,52
5090001	sonstige Umsatzerlöse	-4.018,50	-4.000,00	-3.967,50	-32,50
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.337,40	-5.500,00	-7.600,50	2.100,50
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-5.337,40	-5.500,00	-7.600,50	2.100,50
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	-122,25	122,25
5484000	Kostenerstattungen von gesetzl. SozVers	0,00	0,00	-122,25	122,25
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-2.666,67	-2.667,00	-2.666,66	-0,34
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-2.666,67	-2.667,00	-2.666,66	-0,34
09	Sonstige ordentliche Erträge	-57,02	0,00	-79,59	79,59
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-57,02	0,00	-41,79	41,79
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-14.125,55	-14.267,00	-18.517,27	4.250,27
11	Personalaufwendungen	0,00	1.465,00	1.556,32	-91,32
12	Versorgungsaufwendungen	41.471,93	46.030,00	41.904,68	4.125,32
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.696,94	64.940,00	63.776,34	1.163,66
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	5,80	0,00	0,00	0,00
6010102	Büromaterial EDV	0,00	100,00	0,00	100,00
6051000	Strom	1.716,12	1.650,00	1.555,40	94,60
6056000	Wasser	115,56	150,00	160,01	-10,01
6057000	Abwasser	7,38	400,00	67,40	332,60
6057001	Niederschlagswasser	10,18	0,00	31,36	-31,36
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	50,00	0,00	50,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	75,00	0,00	111,30	-111,30
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	4.068,00	3.700,00	3.629,00	71,00
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
6730000	Gebühren	374,72	0,00	0,00	0,00
6730001	Gebühren (verschiedene)	50,52	0,00	0,00	0,00
6730002	Leitungskosten und Technik	76,56	0,00	0,00	0,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	50,92	80,00	50,92	29,08
6730009	Gebühren EDV	0,00	650,00	257,60	392,40
6820000	Porto und Versandkosten	11,52	10,00	0,00	10,00
6832000	Telefonkosten	102,96	150,00	102,97	47,03

Teilergebnisrechnung Amt 190 Heimat- und Kulturpflege, Soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6850099	Reisekosten	0,00	0,00	2,80	-2,80
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	51.031,70	56.000,00	57.807,58	-1.807,58
14	Abschreibungen	5.089,23	5.089,00	5.089,24	-0,24
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	608,00	608,00	608,00	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	4.481,23	4.481,00	4.481,24	-0,24
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	112.400,00	54.800,00	32.200,00	22.600,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.400,00	4.800,00	7.200,00	-2.400,00
7128002	Zuschuss Stadtmarketingverein	110.000,00	50.000,00	25.000,00	25.000,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	216.658,10	172.324,00	144.526,58	27.797,42
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	202.532,55	158.057,00	126.009,31	32.047,69
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	202.532,55	158.057,00	126.009,31	32.047,69
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.666,00	0,00	-1.249,50	1.249,50
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	51.550,41	69.733,03	64.996,82	4.736,21
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	49.884,41	69.733,03	63.747,32	5.985,71
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	252.416,96	227.790,03	189.756,63	38.033,40

Teilfinanzrechnung Amt 190 Heimat- und Kulturpflege, Soziale Angelegenheiten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.216,63	-1.300,00	-1.216,63	-83,37
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-1.216,63	-1.300,00	-1.216,63	-83,37
11	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.216,63	-1.300,00	-1.216,63	-83,37

Teilfinanzrechnung Amt 190 Heimat- und Kulturpflege, Soziale Angelegenheiten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.216,63	-1.300,00	-1.216,63	-83,37
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-1.216,63	-1.300,00	-1.216,63	-83,37
10	Summe	-1.216,63	-1.300,00	-1.216,63	-83,37
11	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.216,63	-1.300,00	-1.216,63	-83,37

Teilergebnisrechnung Amt 200 Museen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.554,51	20.632,00	11.762,27	8.869,73
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	4,84	10,00	3,91	6,09
6051000	Strom	1.104,39	1.400,00	742,66	657,34
6052000	Gas	7.528,98	9.500,00	6.548,34	2.951,66
6056000	Wasser	16,23	22,00	11,77	10,23
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	30,11	200,00	319,60	-119,60
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	83,95	200,00	0,00	200,00
6081000	Reinigungsmaterial	0,00	40,00	0,00	40,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	6.288,38	6.000,00	1.248,20	4.751,80
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	200,00	47,29	152,71
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	0,00	400,00	222,53	177,47
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	110,59	220,00	211,24	8,76
6820000	Porto und Versandkosten	1,16	10,00	0,00	10,00
6832000	Telefonkosten	788,63	800,00	784,65	15,35
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.372,25	1.400,00	1.397,08	2,92
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	225,00	230,00	225,00	5,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	17.554,51	22.632,00	11.762,27	10.869,73
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	17.554,51	22.632,00	11.762,27	10.869,73
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	17.554,51	22.632,00	11.762,27	10.869,73
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.035,89	3.577,11	2.947,73	629,38
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.035,89	3.577,11	2.947,73	629,38
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	19.590,40	26.209,11	14.710,00	11.499,11

Teilergebnisrechnung Amt 210 Bücherei					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.664,25	-2.500,00	-2.134,35	-365,65
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-2.664,25	-2.500,00	-2.134,35	-365,65
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-250,00	-300,00	0,00	-300,00
5480100	Kostenerstattungen vom Bund	-250,00	-300,00	0,00	-300,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-2.914,25	-2.800,00	-2.134,35	-665,65
11	Personalaufwendungen	26.763,46	16.065,00	24.233,50	-8.168,50
12	Versorgungsaufwendungen	1.267,70	770,00	956,26	-186,26
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.651,61	12.055,00	7.384,45	4.670,55
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	816,32	800,00	790,01	9,99
6010102	Büromaterial EDV	179,22	300,00	460,86	-160,86
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	2.946,06	5.000,00	3.491,32	1.508,68
6051000	Strom	454,89	550,00	380,53	169,47
6052000	Gas	878,11	1.100,00	778,68	321,32
6056000	Wasser	0,00	20,00	0,00	20,00
6057000	Abwasser	34,21	40,00	19,50	20,50
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	24,99	200,00	6,30	193,70
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	30,00	200,00	0,00	200,00
6081000	Reinigungsmaterial	0,00	40,00	0,00	40,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	60,92	1.000,00	0,00	1.000,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	18,45	250,00	0,00	250,00
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	51,61	100,00	0,00	100,00
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0,00	120,00	-120,00
6730000	Gebühren	354,22	0,00	0,00	0,00
6730007	GEZ-Gebühren	71,88	75,00	70,44	4,56
6730009	Gebühren EDV	0,00	650,00	304,22	345,78
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	0,00	50,00	50,00	0,00
6820000	Porto und Versandkosten	55,74	50,00	81,41	-31,41
6832000	Telefonkosten	1.162,91	900,00	666,12	233,88
6850000	Reisekosten	395,60	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	600,00	46,20	553,80
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	100,36	110,00	102,18	7,82
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	16,12	20,00	16,68	3,32
14	Abschreibungen	441,48	51,00	258,12	-207,12
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	114,25	51,00	258,12	-207,12
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	327,23	0,00	0,00	0,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	36.124,25	28.941,00	32.832,33	-3.891,33

Teilergebnisrechnung Amt 210 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	33.210,00	26.141,00	30.697,98	-4.556,98
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	33.210,00	26.141,00	30.697,98	-4.556,98
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	33.210,00	26.141,00	30.697,98	-4.556,98

Teilfinanzrechnung Amt 210 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlage- vermögen und immat. Anlagevermögen	-327,23	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-327,23	0,00	0,00	0,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-327,23	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Amt 210 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlage- vermögen u. immat. Anlagevermögen	-327,23	0,00	0,00	0,00
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-327,23	0,00	0,00	0,00
10	Summe	-327,23	0,00	0,00	0,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-327,23	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Amt 220 Kirchen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	5.133,70	5.550,00	5.863,07	-313,07
7104000	Allgemeine Zuweis. und Zusch. an gesetzl.Sozialver	5.133,70	5.550,00	5.863,07	-313,07
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	5.133,70	5.550,00	5.863,07	-313,07
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	5.133,70	5.550,00	5.863,07	-313,07
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	5.133,70	5.550,00	5.863,07	-313,07
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	160,00	60,00	30,00	30,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	160,00	60,00	30,00	30,00
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	5.293,70	5.610,00	5.893,07	-283,07

Teilergebnisrechnung Amt 240 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10,00	-305,00	0,00	-305,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	0,00	-5,00	0,00	-5,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-10,00	-300,00	0,00	-300,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.520,28	-4.000,00	-5.230,00	1.230,00
5484000	Kostenerstattungen von gesetzl. SozVers	-44,28	0,00	0,00	0,00
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-4.476,00	-4.000,00	-5.230,00	1.230,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-33.058,08	-33.500,00	-36.916,85	3.416,85
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-33.058,08	-33.000,00	-33.916,85	916,85
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	-500,00	-3.000,00	2.500,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-3.856,49	-3.176,00	-3.748,73	572,73
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-3.856,49	-3.176,00	-6.368,39	3.192,39
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-41.444,85	-40.981,00	-48.515,24	7.534,24
11	Personalaufwendungen	131.755,30	152.675,00	146.238,15	6.436,85
12	Versorgungsaufwendungen	6.703,81	8.230,00	7.329,38	900,62
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.143,67	47.415,00	32.850,06	14.564,94
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	32,48	80,00	84,79	-4,79
6010102	Büromaterial EDV	98,32	200,00	70,76	129,24
6050001	Müllgebühren	323,00	390,00	387,60	2,40
6051000	Strom	854,30	4.150,00	3.974,65	175,35
6052000	Gas	521,97	7.450,00	3.157,95	4.292,05
6054000	Heizöl	3.809,98	3.910,00	250,30	3.659,70
6055000	Treibstoffe	0,00	0,00	143,12	-143,12
6056000	Wasser	130,46	520,00	177,53	342,47
6057000	Abwasser	37,83	580,00	95,71	484,29
6057001	Niederschlagswasser	8,40	0,00	1.240,76	-1.240,76
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	686,58	300,00	0,00	300,00
6063001	Materialaufw. für Einrichtungen für Jugendzentrum	0,00	400,00	763,40	-363,40
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	300,00	0,00	300,00
6081000	Reinigungsmaterial	105,65	300,00	264,04	35,96
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	0,00	900,00	522,42	377,58
6101002	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	4.931,02	6.500,00	4.845,37	1.654,63
6101003	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	2.329,60	2.500,00	2.191,15	308,85
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.125,16	8.750,00	7.312,73	1.437,27
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	35,11	1.000,00	247,35	752,65
6163002	Instandh. von Einrichtungen Jugendzentrum	0,00	400,00	41,84	358,16

Teilergebnisrechnung Amt 240 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	0,00	0,00	806,62	-806,62
6166000	Wartungskosten	44,86	500,00	84,48	415,52
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	0,00	400,00	289,39	110,61
6173000	Fremdreinigung	0,00	200,00	0,00	200,00
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.697,76	1.580,00	1.173,39	406,61
6179002	Ableseverfahren für Heizkosten	0,00	20,00	41,91	-21,91
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0,00	110,00	0,00	110,00
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	333,48	350,00	272,38	77,62
6730003	Gebühren (verschiedene)	312,44	0,00	0,00	0,00
6730007	GEZ-Gebühren	113,81	75,00	70,44	4,56
6730009	Gebühren EDV	0,00	400,00	312,44	87,56
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	0,00	200,00	0,00	200,00
6820000	Porto und Versandkosten	125,43	200,00	193,93	6,07
6832000	Telefonkosten	1.144,15	1.170,00	1.192,48	-22,48
6850000	Reisekosten	826,03	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	1.500,00	744,50	755,50
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	105,00	1.100,00	624,60	475,40
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	377,79	940,00	1.213,65	-273,65
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	33,06	40,00	58,38	-18,38
14	Abschreibungen	13.810,54	8.322,00	24.836,12	-16.514,12
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	4.969,61	3.632,00	17.369,42	-13.737,42
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	5.011,30	3.790,00	6.746,18	-2.956,18
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	103,54	0,00	414,12	-414,12
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.726,09	900,00	306,40	593,60
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	5.479,74	6.293,00	5.470,95	822,05
7124001	Zuw. für lfd. Zwecke an sonst. öffentl. Bereich	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	212,26	213,00	212,26	0,74
7128001	Förderungsbetrag	267,48	1.080,00	258,69	821,31
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,72	11,00	0,81	10,19
7020000	Grundsteuer	0,72	11,00	0,81	10,19
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	181.893,78	222.946,00	216.725,47	6.220,53
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	140.448,93	181.965,00	168.210,23	13.754,77
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	140.448,93	181.965,00	168.210,23	13.754,77
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-50,30	50,30
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	0,00	0,00	-50,30	50,30
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	-50,30	50,30

Teilergebnisrechnung Amt 240 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	44.656,68	49.658,86	56.617,34	-6.958,48
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	44.656,68	49.658,86	56.617,34	-6.958,48
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	185.105,61	231.623,86	224.777,27	6.846,59

Teilfinanzrechnung Amt 240 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	122.116,27	189.025,00	154.606,00	34.419,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	122.116,27	189.025,00	154.606,00	34.419,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-630.982,32	-202.455,00	-302.001,51	99.546,51
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-630.982,32	-202.455,00	-302.001,51	99.546,51
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-508.866,05	-13.430,00	-147.395,51	133.965,51

Teilfinanzrechnung Amt 240 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. Zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	122.116,27	189.025,00	154.606,00	34.419,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	122.116,27	177.325,00	149.606,00	27.719,00
8208120	Einz. aus Investitionszuweis. von Gemeinden (GV)	0,00	11.700,00	5.000,00	6.700,00
05	Summe	122.116,27	189.025,00	154.606,00	34.419,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-630.982,32	-202.455,00	-302.001,51	99.546,51
8418221	Ausz. für allgem. Grundvermögen	-11.900,00	0,00	-1.939,70	1.939,70
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-615.493,00	-177.371,47	-294.765,95	117.394,48
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-2.818,73	-24.183,53	-1.934,88	-22.248,65
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-770,59	-900,00	-3.360,98	2.460,98
10	Summe	-630.982,32	-202.455,00	-302.001,51	99.546,51
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-508.866,05	-13.430,00	-147.395,51	133.965,51

Teilergebnisrechnung Amt 250 Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-44.675,38	-47.090,00	-47.449,09	359,09
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-292,73	0,00	-291,54	291,54
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/Recht	-68,40	-90,00	0,00	-90,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-44.314,25	-47.000,00	-47.157,55	157,55
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-319.495,28	-310.000,00	-302.094,00	-7.906,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-319.495,28	-310.000,00	-302.094,00	-7.906,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-31.365,27	-6.000,00	-37.170,91	31.170,91
5480100	Kostenerstattungen vom Bund	-8.851,90	0,00	0,00	0,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-3.600,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00
5484000	Kostenerstattungen von gesetzl. SozVers	0,00	0,00	-6.472,26	6.472,26
5484099	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	0,00	0,00	-30.159,96	30.159,96
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-16.526,41	-3.000,00	0,00	-3.000,00
5488001	Kostenerstattungen von Krankenkassen	-2.386,96	0,00	-538,69	538,69
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-655.716,36	-567.800,00	-745.378,90	177.578,90
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-308.770,00	-297.000,00	-350.390,00	53.390,00
5421001	Freistellung Schulkinder Landeszuweisung	0,00	-71.100,00	-74.400,00	3.300,00
5421002	Landeszuweisung für U3-Kinder	-83.600,00	0,00	0,00	0,00
5421003	Landeszuweisung "Frühe Chancen"	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
5421004	Landeszuweisung aus Mindestverordnung	-94.733,31	0,00	0,00	0,00
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-118.026,15	-149.200,00	-267.972,00	118.772,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-586,90	-500,00	-2.616,90	2.116,90
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-45.042,28	-44.519,00	-44.935,16	416,16
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-6.070,37	-6.071,00	-6.070,37	-0,63
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-37.114,50	-36.751,00	-37.114,50	363,50
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-411,63	-251,00	-304,50	53,50
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-1.445,78	-1.446,00	-1.445,79	-0,21
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-1.096.294,57	-983.409,00	-1.177.028,06	193.619,06
11	Personalaufwendungen	2.075.447,44	2.151.090,00	2.194.535,59	-43.445,59
12	Versorgungsaufwendungen	103.500,45	116.095,00	105.792,12	10.302,88
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.745,43	306.177,00	202.339,92	103.837,08
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	394,95	550,00	526,10	23,90
6010102	Büromaterial EDV	421,49	700,00	434,47	265,53

Teilergebnisrechnung Amt 250 Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	6.982,73	7.989,00	7.737,10	251,90
6011003	Sachausgaben "Frühe Chancen"	8.179,66	10.200,00	8.292,20	1.907,80
6050001	Müllgebühren	2.808,00	2.820,00	2.808,00	12,00
6051000	Strom	12.940,13	15.680,00	12.678,19	3.001,81
6052000	Gas	11.562,09	18.000,00	11.356,00	6.644,00
6053000	Fernwärme	7.225,29	8.500,00	7.604,69	895,31
6054000	Heizöl	3.951,78	8.960,00	4.943,64	4.016,36
6056000	Wasser	2.622,87	3.317,00	2.383,91	933,09
6057000	Abwasser	5.273,80	6.580,00	4.651,88	1.928,12
6057001	Niederschlagswasser	406,29	0,00	3.408,89	-3.408,89
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.611,63	7.750,00	3.883,98	3.866,02
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	0,00	3.150,00	15,90	3.134,10
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.866,74	4.350,00	1.251,97	3.098,03
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	800,00	105,06	694,94
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0,00	170,00	24,32	145,68
6081000	Reinigungsmaterial	5.072,90	5.950,00	4.623,22	1.326,78
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	46.160,35	54.975,00	49.149,02	5.825,98
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	25.038,40	25.200,00	13.673,54	11.526,46
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	29.247,58	61.050,00	30.431,82	30.618,18
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.804,13	14.000,00	7.149,07	6.850,93
6166000	Wartungskosten	937,16	2.300,00	918,66	1.381,34
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	210,27	1.550,00	339,81	1.210,19
6173000	Fremdreinigung	0,00	100,00	0,00	100,00
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	350,39	420,00	380,14	39,86
6179002	Ableseverfahren für Heizkosten	43,75	280,00	310,74	-30,74
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	534,24	750,00	689,99	60,01
6730000	Gebühren	1.986,59	0,00	0,00	0,00
6730001	Gebühren (verschiedene)	406,95	0,00	0,00	0,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	50,92	0,00	0,00	0,00
6730007	GEZ-Gebühren	647,16	665,00	634,20	30,80
6730009	Gebühren EDV	0,00	3.050,00	2.129,39	920,61
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	2.439,50	2.450,00	3.226,57	-776,57
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	467,10	511,00	445,05	65,95
6820000	Porto und Versandkosten	471,93	810,00	1.211,17	-401,17
6831000	Datenübertragungskosten	0,00	500,00	0,00	500,00
6832000	Telefonkosten	3.462,04	3.850,00	3.247,82	602,18
6850000	Reisekosten	1.574,01	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	400,00	840,76	-440,76
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	4.995,38	21.800,00	5.110,24	16.689,76
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	4.828,43	5.090,00	4.914,35	175,65

Teilergebnisrechnung Amt 250 Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	96,99	125,00	96,99	28,01
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	671,81	835,00	711,07	123,93
14	Abschreibungen	87.913,83	80.614,00	89.309,14	-8.695,14
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	61.205,60	60.704,00	61.205,58	-501,58
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	12.441,65	12.243,00	12.518,78	-275,78
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	547,25	547,00	547,26	-0,26
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.758,38	7.120,00	8.039,72	-919,72
6672000	Einzelwertberichtigung unbefristete NS	9.960,95	0,00	6.997,80	-6.997,80
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	531.720,31	580.800,00	531.037,43	49.762,57
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	24.611,36	25.000,00	33.788,99	-8.788,99
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	502.500,00	551.000,00	492.488,56	58.511,44
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	4.608,95	4.800,00	4.759,88	40,12
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42,41	120,00	0,00	120,00
7020000	Grundsteuer	42,41	120,00	0,00	120,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	3.001.369,87	3.234.896,00	3.123.014,20	111.881,80
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	1.905.075,30	2.251.487,00	1.945.986,14	305.500,86
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	1.905.075,30	2.251.487,00	1.945.986,14	305.500,86
25	Außerordentliche Erträge	-100,38	-150,00	-541,15	391,15
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	0,00	0,00	-0,83	0,83
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-100,38	-150,00	-540,32	390,32
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	500,00	-500,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	500,00	-500,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ . Nr. 26)	-100,38	-150,00	-41,15	-108,85
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	142.043,60	146.962,91	101.859,22	45.103,69
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	142.043,60	146.962,91	101.859,22	45.103,69
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	2.047.018,52	2.398.299,91	2.047.804,21	350.495,70

Teilfinanzrechnung Amt 250 Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	915,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	915,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-5.650,59	-15.803,01	-12.930,97	-2.872,04
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-5.650,59	-15.803,01	-12.930,97	-2.872,04
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.735,59	-15.803,01	-12.930,97	-2.872,04

Teilfinanzrechnung Amt 250 Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	915,00	0,00	0,00	0,00
8208100	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	766,00	0,00	0,00	0,00
8208180	Einz. aus Investzuschüssen von übrigen Bereichen	149,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	915,00	0,00	0,00	0,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-5.650,59	-15.803,01	-12.930,97	-2.872,04
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-2.673,69	-9.183,01	-5.237,68	-3.945,33
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-2.976,90	-6.620,00	-7.693,29	1.073,29
10	Summe	-5.650,59	-15.803,01	-12.930,97	-2.872,04
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.735,59	-15.803,01	-12.930,97	-2.872,04

Teilergebnisrechnung Amt 260 Finanzverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.809,34	-6.600,00	-9.559,04	2.959,04
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/Recht	-15,00	0,00	0,00	0,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-6.794,34	-6.600,00	-9.559,04	2.959,04
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-394,30	-200,00	-371,10	171,10
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-394,30	-200,00	-371,10	171,10
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-76.650,17	-96.365,00	-105.100,86	8.735,86
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	0,00	-20.110,00	-23.655,66	3.545,66
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-60.237,34	-60.300,00	-60.585,20	285,20
5484000	Kostenerstattungen von gesetzl. SozVers	-12.453,84	-12.455,00	-12.453,84	-1,16
5484001	Kostenerstattungen GEZ	-3.958,99	-3.500,00	-8.406,16	4.906,16
09	Sonstige ordentliche Erträge	-468.895,47	0,00	-12.193,08	12.193,08
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-468.895,47	0,00	-12.155,28	12.155,28
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-552.749,28	-103.165,00	-127.224,08	24.059,08
11	Personalaufwendungen	569.492,65	530.005,00	521.616,81	8.388,19
12	Versorgungsaufwendungen	99.500,39	113.125,00	109.800,29	3.324,71
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.380,23	138.878,00	135.114,28	3.763,72
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.773,43	2.700,00	1.494,42	1.205,58
6010102	Büromaterial EDV	1.121,28	1.450,00	2.415,34	-965,34
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	0,00	41,53	-41,53
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	70,16	400,00	287,03	112,97
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	4.220,00	4.500,00	4.520,00	-20,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	164,57	200,00	76,65	123,35
6166000	Wartungskosten	649,73	950,00	1.046,66	-96,66
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.350,00	3.350,00	1.675,00	1.675,00
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	160,68	300,00	223,52	76,48
6730000	Gebühren	45.617,65	0,00	0,00	0,00
6730001	Gebühren (verschiedene)	3.442,12	0,00	0,00	0,00
6730002	Leitungskosten und Technik	1.225,44	0,00	0,00	0,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	518,28	580,00	397,19	182,81
6730009	Gebühren EDV	13.772,99	69.000,00	73.165,17	-4.165,17
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	8.175,72	8.500,00	7.560,13	939,87
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	1.994,81	1.500,00	490,14	1.009,86
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	20.700,00	22.600,00	21.917,36	682,64
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	716,90	600,00	625,75	-25,75
6820000	Porto und Versandkosten	17.238,17	14.100,00	15.278,41	-1.178,41
6831000	Datenübertragungskosten	945,12	1.150,00	945,12	204,88

Teilergebnisrechnung Amt 260 Finanzverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6832000	Telefonkosten	1.697,90	1.778,00	1.514,18	263,82
6850000	Reisekosten	81,47	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	0,00	48,30	-48,30
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	540,00	4.000,00	532,80	3.467,20
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	1.203,81	1.220,00	859,58	360,42
14	Abschreibungen	87.263,74	1.226,00	-19.564,32	20.790,32
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	506,57	246,00	953,13	-707,13
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	980,00	113,05	866,95
6672000	Einzelwertberichtigung unbefristete NS	14.739,11	0,00	1.335,24	-1.335,24
6673000	Pauschalwertberichtigung	72.018,06	0,00	-21.965,74	21.965,74
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	-461.857,50	0,00	-202.076,25	202.076,25
7354100	Kreisumlage	-461.857,50	0,00	-202.076,25	202.076,25
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	885.637,01	783.234,00	544.890,81	238.343,19
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	332.887,73	680.069,00	417.666,73	262.402,27
21	Finanzerträge	-132,12	-200,00	-30.258,74	30.058,74
5762001	Vollstreckungsgebühren öff.-rechtl.	0,00	0,00	-23.647,57	23.647,57
5762002	Auslagen Vollstreckung	0,00	0,00	-6.518,56	6.518,56
5790900	Rückläufer Bankabrufe	-132,12	-200,00	-92,61	-107,39
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-132,12	-200,00	-30.258,74	30.058,74
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	332.755,61	679.869,00	387.407,99	292.461,01
25	Außerordentliche Erträge	-1.856,12	-175,00	-1.232,64	1.057,64
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-1.856,12	-125,00	-1.232,64	1.107,64
5991000	Ausbuchung Kleinbeträge	0,00	-50,00	0,00	-50,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	50,00	3.077,45	-3.077,45
7990100	Ausbuchung Kleinbeträge	0,00	50,00	0,00	50,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	3.077,45	-3.077,45
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1.856,12	-125,00	1.844,81	-1.969,81
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-45,00	0,00	-45,00	45,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	672,32	0,00	120,32	-120,32
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	627,32	0,00	75,32	-75,32
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	331.526,81	679.744,00	389.328,12	290.415,88

Teilfinanzrechnung Amt 260 Finanzverwaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlage- vermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	-500,00	-947,22	447,22
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3.881,45	-4.000,00	-3.905,84	-94,16
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-3.881,45	-4.500,00	-4.853,06	353,06
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.881,45	-4.500,00	-4.853,06	353,06

Teilfinanzrechnung Amt 260 Finanzverwaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlage- vermögen u. immat. Anlagevermögen	0,00	-500,00	-947,22	447,22
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	0,00	0,00	-834,17	834,17
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-500,00	-113,05	-386,95
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3.881,45	-4.000,00	-3.905,84	-94,16
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-3.881,45	-4.000,00	-3.905,84	-94,16
10	Summe	-3.881,45	-4.500,00	-4.853,06	353,06
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.881,45	-4.500,00	-4.853,06	353,06

Teilergebnisrechnung Amt 270 Stadtwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-131.781,76	-110.500,00	-181.732,58	71.232,58
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-650,00	-1.500,00	-2.350,00	850,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-8.075,43	-12.500,00	-7.346,93	-5.153,07
5005001	Umsatzerlöse aus Nutzungen -Jagdrecht u. a.-	-11.749,48	-11.500,00	-11.510,65	10,65
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-111.306,85	-85.000,00	-160.525,00	75.525,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	-5.600,00	-6.394,48	794,48
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	0,00	-5.600,00	-6.394,48	794,48
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0,00	-420.666,23	-100.000,00	-320.666,23
5463000	Erträge Auflösung von SOPO für Gebührenaussgl.	0,00	-420.666,23	-100.000,00	-320.666,23
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-131.781,76	-536.866,23	-288.127,06	-248.739,17
11	Personalaufwendungen	9.505,46	11.805,00	10.498,92	1.306,08
12	Versorgungsaufwendungen	1.022,23	1.060,00	1.026,83	33,17
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.760,79	58.720,00	76.395,86	-17.675,86
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1,68	30,00	3,99	26,01
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	29.998,94	20.000,00	34.975,06	-14.975,06
6101001	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	31.809,96	30.000,00	28.171,72	1.828,28
6101003	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	905,47	1.000,00	966,69	33,31
6101004	Fremdleist. f. Erzeugnisse u.a. -Waldschutz-	0,00	200,00	0,00	200,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0,00	300,00	96,58	203,42
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	0,00	6.000,00	11.374,10	-5.374,10
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	134,02	500,00	356,09	143,91
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	0,00	10,00	10,19	-0,19
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	0,00	50,00	0,00	50,00
6820000	Porto und Versandkosten	53,44	100,00	52,85	47,15
6850000	Reisekosten	2,70	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	100,00	0,00	100,00
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	112,33	120,00	114,36	5,64
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	99,09	110,00	99,09	10,91
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	175,14	200,00	175,14	24,86
6970100	Einstellungen in den SOPO für Gebührenaussgl	11.468,02	0,00	0,00	0,00
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015

Teilergebnisrechnung Amt 270 Stadtwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
14	Abschreibungen	991,70	518,00	217,81	300,19
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	315,62	218,00	217,81	0,19
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	676,08	0,00	0,00	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	300,00	0,00	300,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	33.156,18	33.800,00	33.807,86	-7,86
7171000	sonstige Erstattungen an das Land	33.156,18	33.800,00	33.807,86	-7,86
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	744,84	745,00	837,95	-92,95
7020000	Grundsteuer	744,84	745,00	837,95	-92,95
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	120.181,20	106.648,00	122.785,23	-16.137,23
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	-11.600,56	-430.218,23	-165.341,83	-264.876,40
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-11.600,56	-430.218,23	-165.341,83	-264.876,40
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	11.600,56	30.218,23	28.309,87	1.908,36
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	11.600,56	30.218,23	28.309,87	1.908,36
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	-400.000,00	-137.031,96	-262.968,04

Teilfinanzrechnung Amt 270 Stadtwald					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlage- vermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	-300,00	0,00	-300,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-36,59	-40,00	-48,78	8,78
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-36,59	-340,00	-48,78	-291,22
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-36,59	-340,00	-48,78	-291,22

Teilfinanzrechnung Amt 270 Stadtwald					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlage- vermögen u. immat. Anlagevermögen	0,00	-300,00	0,00	-300,00
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-300,00	0,00	-300,00
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-36,59	-40,00	-48,78	8,78
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-36,59	-40,00	-48,78	8,78
10	Summe	-36,59	-340,00	-48,78	-291,22
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-36,59	-340,00	-48,78	-291,22

Teilergebnisrechnung Amt 280 Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
05	Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	-12.581.930,70	-13.231.500,00	-12.538.213,94	-693.286,06
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-4.823.632,79	-5.084.000,00	-5.181.659,08	97.659,08
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-468.921,65	-485.000,00	-556.060,51	71.060,51
5551000	Grundsteuer A	-128.288,69	-129.000,00	-151.343,96	22.343,96
5552000	Grundsteuer B	-1.712.184,37	-1.905.000,00	-2.080.028,95	175.028,95
5553000	Gewerbsteuer	-5.343.289,76	-5.500.000,00	-4.381.936,32	-1.118.063,68
5559120	Spielapparatesteuer	-34.371,02	-70.000,00	-88.734,69	18.734,69
5559200	Hundesteuer	-53.356,25	-54.000,00	-54.950,14	950,14
5559900	Sonstige Steuern	-17.886,17	-4.500,00	-43.500,29	39.000,29
06	Erträge aus Transferleistungen	-345.110,25	-354.000,00	-378.585,68	24.585,68
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-345.110,25	-354.000,00	-378.585,68	24.585,68
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-8.581.536,49	-4.344.066,00	-4.313.474,46	-30.591,54
5401010	Schlüsselzuweisungen	-4.071.423,00	-3.897.750,00	-3.867.509,00	-30.241,00
5410310	Bedarfszuw. d Landes nach LAG, Landesausgleichsst.	-4.037.000,00	0,00	0,00	0,00
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-154.352,00	-138.250,00	-137.900,00	-350,00
5430100	Schuldendiensthilfen vom Land	-318.688,42	-308.066,00	-308.065,46	-0,54
5430800	Schuldendiensthilfen von übrigen Bereichen	-73,07	0,00	-73,07	73,07
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-572.918,99	-761.530,00	-771.698,55	10.168,55
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-30.194,55	-30.195,00	-30.194,55	-0,45
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-542.724,44	-731.335,00	-741.504,00	10.169,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-382.351,12	-719.000,00	-382.144,54	-336.855,46
5309100	Konzessionsabgaben	-382.351,12	-380.000,00	-382.144,54	2.144,54
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0,00	-339.000,00	0,00	-339.000,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-22.463.847,55	-19.410.096,00	-18.384.117,17	-1.025.978,83
14	Abschreibungen	71.611,71	10.000,00	22.970,55	-12.970,55
6672000	Einzelwertberichtigung unbefristete NS	71.611,71	0,00	22.970,55	-22.970,55
6673000	Pauschalwertberichtigung	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	253,27	260,00	247,38	12,62
7130100	Schuldendiensthilfen an das Land	253,27	260,00	247,38	12,62
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	8.707.147,10	8.984.550,00	8.845.636,66	138.913,34
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG	246.810,61	260.150,00	260.146,08	3,92
7354100	Kreisumlage	4.880.435,70	5.058.400,00	5.202.921,60	-144.521,60
7354200	Schulumlage	2.649.379,38	2.746.000,00	2.601.460,80	144.539,20
7380100	Gewerbsteuerumlage	930.521,41	920.000,00	781.108,18	138.891,82
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	8.779.012,08	8.994.810,00	8.868.854,59	125.955,41

Teilergebnisrechnung Amt 280 Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-13.684.835,47	-10.415.286,00	-9.515.262,58	-900.023,42
21	Finanzerträge	-93.394,89	-73.520,00	-85.763,89	12.243,89
5710100	Bankzinsen	-355,39	-500,00	-103,04	-396,96
5710101	Bankzinsen (aus Rücklagen)	-31,57	0,00	0,00	0,00
5710102	Zinserträge aus Darlehen Pfarrstraße 20 + 23	-5.128,36	-4.900,00	-2.792,37	-2.107,63
5712000	Zinsen von Sparkassen	-2.245,53	-1.500,00	-461,24	-1.038,76
5712001	Zinsen Wohnungsbaudarlehen etc.	-3.677,08	-3.620,00	-6.740,19	3.120,19
5758000	Ertr.aus Kredit-/Darlehnsvgl.an sonst.inländ. Ber.	0,00	0,00	-1.365,00	1.365,00
5761000	Säumniszuschläge	-9.062,32	-7.500,00	-21.575,04	14.075,04
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	-30.730,64	-25.000,00	-35.201,01	10.201,01
5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	-41.984,00	-30.000,00	-17.466,00	-12.534,00
5763200	Stundungszinsen	-180,00	-500,00	-60,00	-440,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.840.743,48	1.887.722,00	1.750.729,94	136.992,06
7710000	Bankzinsen	396.691,67	470.000,00	353.803,07	116.196,93
7710001	Zinsen KfW	304.511,69	300.000,00	294.641,22	5.358,78
7710002	Zinsen Sofortprogramm Abwasser Stadt	574.485,74	550.000,00	551.230,27	-1.230,27
7710003	Zinsen Kassenkredite	7.939,38	35.000,00	5.968,22	29.031,78
7710005	Zinsen -Helaba, WI-Bank-	119.996,25	135.000,00	126.400,89	8.599,11
7710006	Zinsen Stadtumbau Schwalm-Eder-Mitte	39.042,50	10.000,00	30.078,87	-20.078,87
7710008	Zinsen "Ärztehaus"	7.589,00	15.200,00	7.589,00	7.611,00
7710009	Zinsen Schutzschirm	326.814,98	315.922,00	315.921,14	0,86
7710010	Zinsen Pfarrstraße 20 + 23	5.128,36	4.900,00	4.806,16	93,84
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	38.581,66	37.200,00	37.156,10	43,90
7730100	Sonderbeiträge Fondsdarlehen	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00
7790000	sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen	1,25	0,00	1,25	-1,25
7790010	Erstattungszinsen Gewerbesteueranlagung	15.461,00	10.000,00	18.635,00	-8.635,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	1.747.348,59	1.814.202,00	1.664.967,30	149.234,70
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-11.937.486,88	-8.601.084,00	-7.850.368,35	-750.715,65
25	Außerordentliche Erträge	-33.212,85	-5.150,00	-1.058,32	-4.091,68
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-33.212,85	-5.150,00	-1.058,32	-4.091,68
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-33.212,85	-5.150,00	-1.058,32	-4.091,68
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.101.825,43	-980.550,00	-924.013,17	-56.536,83
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.101.825,43	-980.550,00	-924.013,17	-56.536,83
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-13.072.525,16	-9.586.784,00	-8.775.368,02	-811.415,98

Teilfinanzrechnung Amt 280 Finanzwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.018.400,79	256.750,00	987.852,79	-731.102,79
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens	17.748,78	42.630,00	24.553,13	18.076,87
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	0,00	4.778.080,00	4.029.960,00	748.120,00
05	Summe	1.036.149,57	5.077.460,00	5.042.365,92	35.094,08
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	-1.953.383,65	-2.008.146,00	-2.218.750,89	210.604,89
10	Summe	-1.953.383,65	-2.008.146,00	-2.218.750,89	210.604,89
11	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-917.234,08	3.069.314,00	2.823.615,03	245.698,97

Teilfinanzrechnung Amt 280 Finanzwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	1.018.400,79	256.750,00	987.852,79	-731.102,79
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	989.544,24	256.750,00	958.996,24	-702.246,24
8208119	Einzahlungen Sonderinvestitionsprogramm vom Land	28.856,55	0,00	28.856,55	-28.856,55
03	Einzahlung aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlagevermögens	17.748,78	42.630,00	24.553,13	18.076,87
8238680	Einz.Ausleihungen an sonst. inländischen Bereich	17.748,78	42.630,00	24.553,13	18.076,87
04	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten u wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	0,00	4.778.080,00	4.029.960,00	748.120,00
8269270	Einz. a. Aufn. v.Kred. für Inves. bei Kred.instit.	0,00	4.778.080,00	4.029.960,00	748.120,00
05	Summe	1.036.149,57	5.077.460,00	5.042.365,92	35.094,08

Teilfinanzrechnung Amt 280 Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
09	Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	-1.953.383,65	-2.008.146,00	-2.218.750,89	210.604,89
8469270	Ausz. aus Aufn. v. Kred. f. Invest. bei Kred.inst.	-1.918.755,78	-2.008.146,00	-2.184.123,02	175.977,02
8469279	Ausz. aus Aufn. v. Kred. f. Sonderinvest.progr.	-34.627,87	0,00	-34.627,87	34.627,87
10	Summe	-1.953.383,65	-2.008.146,00	-2.218.750,89	210.604,89
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-917.234,08	3.069.314,00	2.823.615,03	245.698,97

Teilergebnisrechnung Amt 290 Öffentliche Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.956,37	-5.550,00	-2.358,55	-3.191,45
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-6.952,95	-5.500,00	-2.351,13	-3.148,87
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-3,42	-50,00	-7,42	-42,58
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-157.566,53	-262.500,00	-141.793,86	-120.706,14
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-87.910,04	-100.000,00	-83.279,07	-16.720,93
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-3.810,96	-3.500,00	-3.763,77	263,77
5110005	Parkgebühren	0,00	-95.000,00	0,00	-95.000,00
5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	-65.845,53	-63.000,00	-54.359,51	-8.640,49
5160000	Kostenerstattungen aus Ersatzvornahmen	0,00	-1.000,00	-391,51	-608,49
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.747,60	0,00	0,00	0,00
5484000	Kostenerstattungen von gesetzl. SozVers	-1.747,60	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-22,68	22,68
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-166.270,50	-268.050,00	-144.175,09	-123.874,91
11	Personalaufwendungen	353.289,54	319.205,00	303.672,93	15.532,07
12	Versorgungsaufwendungen	52.227,43	66.360,00	66.138,54	221,46
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.683,56	120.690,00	96.149,12	24.540,88
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.027,49	1.325,00	1.374,88	-49,88
6010102	Büromaterial EDV	1.310,29	1.250,00	332,39	917,61
6051000	Strom	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00
6055000	Treibstoffe	749,77	1.000,00	611,86	388,14
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	500,00	0,00	500,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	464,90	500,00	490,74	9,26
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	4.502,43	0,00	0,00	0,00
6101001	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	0,00	0,00	528,00	-528,00
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	167,46	500,00	0,00	500,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	218,92	300,00	8,92	291,08
6163001	Instandh. v. Einrichtungen u. Ausst. -andere-	1.565,28	2.000,00	918,42	1.081,58
6163003	Instandh. von Einrichtungen Ordnungsverwaltung	0,00	180,00	23,09	156,91
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	385,56	500,00	385,56	114,44
6166000	Wartungskosten	2.322,92	3.500,00	2.225,44	1.274,56
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	156,05	600,00	123,87	476,13
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	372,00	450,00	372,00	78,00
6701001	Mieten für die Unterbringung von Obdachlosen	0,00	0,00	275,69	-275,69
6710000	Leasing	2.299,08	2.300,00	2.299,08	0,92
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	374,88	700,00	748,08	-48,08

Teilergebnisrechnung Amt 290 Öffentliche Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6730000	Gebühren	26.002,57	6.000,00	2.164,13	3.835,87
6730001	Gebühren (verschiedene)	2.346,21	0,00	0,00	0,00
6730002	Leitungskosten und Technik	689,28	0,00	0,00	0,00
6730003	Gebühren (verschiedene)	44.225,78	52.000,00	45.229,12	6.770,88
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	127,32	195,00	129,86	65,14
6730009	Gebühren EDV	-25,58	29.000,00	25.844,56	3.155,44
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	0,00	700,00	0,00	700,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.227,97	1.300,00	1.085,78	214,22
6820000	Porto und Versandkosten	6.828,51	7.000,00	6.070,09	929,91
6831000	Datenübertragungskosten	1.181,28	1.300,00	1.181,28	118,72
6832000	Telefonkosten	984,66	1.200,00	966,80	233,20
6850000	Reisekosten	295,53	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	0,00	62,15	-62,15
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	621,00	2.900,00	1.464,90	1.435,10
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	646,94	760,00	750,08	9,92
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	615,06	630,00	482,35	147,65
14	Abschreibungen	6.020,58	11.010,00	5.779,13	5.230,87
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	0,00	10.050,00	0,00	10.050,00
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	975,16	710,00	1.123,71	-413,71
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	250,00	214,87	35,13
6672000	Einzelwertberichtigung unbefristete NS	5.045,42	0,00	4.440,55	-4.440,55
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	7.113,20	7.100,00	7.795,30	-695,30
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.094,50	4.100,00	4.090,00	10,00
7178000	sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	3.018,70	3.000,00	3.705,30	-705,30
17	Transferaufwendungen	33,00	2.300,00	391,51	1.908,49
7299000	Andere Aufwendungen für sonst.Leistung. an Dritte	33,00	1.300,00	391,51	908,49
7299001	Beseitigung Schrottfahrzeuge	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	120,00	130,00	120,00	10,00
7030000	Kfz-Steuer	120,00	130,00	120,00	10,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	520.487,31	526.795,00	480.046,53	46.748,47
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	354.216,81	258.745,00	335.871,44	-77.126,44
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	354.216,81	258.745,00	335.871,44	-77.126,44
25	Außerordentliche Erträge	-1.589,70	-75,00	-171,20	96,20
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-1.589,70	-75,00	-171,20	96,20
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ . Nr. 26)	-1.589,70	-75,00	-171,20	96,20

Teilergebnisrechnung Amt 290 Öffentliche Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	22.183,04	11.046,78	11.929,03	-882,25
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	22.183,04	11.046,78	11.929,03	-882,25
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	374.810,15	269.716,78	347.629,27	-77.912,49

Teilfinanzrechnung Amt 290 Öffentliche Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlage- vermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	-134.250,00	-317,68	-133.932,32
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.431,22	-1.780,00	-1.773,21	-6,79
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-1.431,22	-136.030,00	-2.090,89	-133.939,11
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.431,22	-136.030,00	-2.090,89	-133.939,11

Teilfinanzrechnung Amt 290 Öffentliche Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlage- vermögen u. immat. Anlagevermögen	0,00	-134.250,00	-317,68	-133.932,32
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	0,00	0,00	-102,81	102,81
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	0,00	-134.000,00	0,00	-134.000,00
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-250,00	-214,87	-35,13
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.431,22	-1.780,00	-1.773,21	-6,79
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-1.431,22	-1.780,00	-1.773,21	-6,79
10	Summe	-1.431,22	-136.030,00	-2.090,89	-133.939,11
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.431,22	-136.030,00	-2.090,89	-133.939,11

Teilergebnisrechnung Amt 300 Brand-, Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.439,00	-3.300,00	-7.213,20	3.913,20
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-22.439,00	-3.200,00	-7.187,21	3.987,21
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	-100,00	-25,99	-74,01
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-81.874,30	-89.900,00	-160.585,85	70.685,85
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-81.874,30	-89.900,00	-47.426,85	-42.473,15
5110006	ö.-r. Benutzungsgebühren aus "Chemieunfall CTL"	0,00	0,00	-113.159,00	113.159,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-75.000,00	-343,01	-74.656,99
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	0,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-343,01	343,01
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-22.028,00	-24.000,00	-17.789,20	-6.210,80
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-1.428,00	0,00	-1.489,20	1.489,20
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-20.600,00	-24.000,00	-16.300,00	-7.700,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-62.236,15	-61.603,00	-62.787,35	1.184,35
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-60.580,52	-59.947,00	-61.131,72	1.184,72
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-1.655,63	-1.656,00	-1.655,63	-0,37
09	Sonstige ordentliche Erträge	-2.378,55	-550,00	-526,59	-23,41
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-2.378,55	-550,00	-519,03	-30,97
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-190.956,00	-254.353,00	-249.245,20	-5.107,80
11	Personalaufwendungen	121.995,91	138.490,00	135.442,96	3.047,04
12	Versorgungsaufwendungen	12.875,16	17.050,00	17.950,65	-900,65
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.183,38	404.951,00	280.517,03	124.433,97
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	6.403,63	8.000,00	5.108,05	2.891,95
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	99,13	100,00	75,64	24,36
6010102	Büromaterial EDV	212,36	200,00	46,96	153,04
6050001	Müllgebühren	610,80	460,00	277,20	182,80
6051000	Strom	15.127,23	21.525,00	13.691,11	7.833,89
6052000	Gas	18.845,08	38.740,00	21.510,10	17.229,90
6054000	Heizöl	0,00	12.290,00	2.518,91	9.771,09
6055000	Treibstoffe	12.222,18	13.650,00	9.651,43	3.998,57
6056000	Wasser	1.261,92	2.131,00	1.282,26	848,74
6057000	Abwasser	1.731,51	3.000,00	1.887,40	1.112,60
6057001	Niederschlagswasser	296,81	0,00	3.843,40	-3.843,40
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.566,73	3.400,00	1.081,51	2.318,49
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	9,95	300,00	156,97	143,03
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	24.343,22	31.300,00	30.425,97	874,03

Teilergebnisrechnung Amt 300 Brand-, Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6081000	Reinigungsmaterial	179,01	960,00	515,06	444,94
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	0,00	250,00	92,07	157,93
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	27.913,03	28.800,00	28.817,50	-17,50
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	35.000,56	50.300,00	21.900,84	28.399,16
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	37.912,62	24.000,00	11.559,19	12.440,81
6163003	Instandh. von Einrichtungen Ordnungsverwaltung	0,00	28.350,00	24.511,12	3.838,88
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	29.067,19	32.200,00	27.662,26	4.537,74
6166000	Wartungskosten	18,56	500,00	37,48	462,52
6166001	Wartungskosten (verschiedene)	0,00	760,00	0,00	760,00
6166002	Wartungskosten Funkgeräte	3.000,55	3.300,00	5.308,39	-2.008,39
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	1.376,90	6.620,00	2.373,83	4.246,17
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	3.789,17	9.250,00	4.567,55	4.682,45
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	86,77	3.000,00	45,02	2.954,98
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.265,07	7.550,00	1.893,12	5.656,88
6179001	Weiterleitung Hilfeleistung -Personalaufwand-	29.501,27	22.500,00	20.534,27	1.965,73
6710000	Leasing	2.229,30	6.600,00	5.331,30	1.268,70
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	285,60	350,00	274,15	75,85
6730000	Gebühren	17,04	0,00	0,00	0,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	25,45	50,00	17,82	32,18
6730007	GEZ-Gebühren	71,88	75,00	70,44	4,56
6730009	Gebühren EDV	0,00	1.350,00	339,51	1.010,49
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	3.448,92	2.500,00	2.948,13	-448,13
6820000	Porto und Versandkosten	483,25	750,00	109,88	640,12
6832000	Telefonkosten	3.108,99	3.750,00	3.119,41	630,59
6850000	Reisekosten	577,64	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	540,00	12,25	527,75
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	10.706,95	10.450,00	2.441,75	8.008,25
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	4.415,56	4.840,00	4.807,05	32,95
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	13.192,65	16.180,00	15.867,80	312,20
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	3.762,78	4.060,00	3.762,78	297,22
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	16,12	20,00	40,15	-20,15
14	Abschreibungen	180.946,88	174.454,00	202.629,00	-28.175,00
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	177,78	211,00	269,44	-58,44
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	48.635,01	47.367,00	52.055,45	-4.688,45
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.085,60	1.085,00	1.084,59	0,41
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	9.277,84	9.084,00	13.157,34	-4.073,34
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	111.017,85	107.940,00	113.137,66	-5.197,66
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	8.353,63	8.067,00	10.791,23	-2.724,23
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.077,65	700,00	12.133,29	-11.433,29
6672000	Einzelwertberichtigung unbefristete NS	1.321,52	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Amt 300 Brand-, Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	5.117,98	6.825,00	5.679,98	1.145,02
7124001	Zuw. für lfd. Zwecke an sonst. öffentl. Bereich	1.198,98	2.455,00	1.350,63	1.104,37
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.919,00	4.370,00	4.329,35	40,65
17	Transferaufwendungen	367,39	530,00	26,44	503,56
7290100	Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	367,39	530,00	26,44	503,56
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	332,12	340,00	373,64	-33,64
7020000	Grundsteuer	332,12	340,00	373,64	-33,64
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	620.818,82	742.640,00	642.619,70	100.020,30
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	429.862,82	488.287,00	393.374,50	94.912,50
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	429.862,82	488.287,00	393.374,50	94.912,50
25	Außerordentliche Erträge	-8.413,23	-50,00	0,00	-50,00
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	-470,63	0,00	0,00	0,00
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	-7.400,00	0,00	0,00	0,00
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-542,60	-50,00	0,00	-50,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	4.532,71	0,00	0,00	0,00
7941000	Verl. aus Abgang von Grundstücken und Gebäuden	4.350,00	0,00	0,00	0,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	182,71	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-3.880,52	-50,00	0,00	-50,00
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-400,00	0,00	-80,00	80,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	20.281,65	7.437,22	11.169,78	-3.732,56
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	19.881,65	7.437,22	11.089,78	-3.652,56
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	445.863,95	495.674,22	404.464,28	91.209,94

Teilfinanzrechnung Amt 300 Brand-, Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	8.940,24	92.200,00	86.037,20	6.162,80
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	7.401,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	16.341,24	92.200,00	86.037,20	6.162,80
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-384.668,07	-576.216,75	-68.786,18	-507.430,57
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-118,82	-270,00	-269,41	-0,59
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-384.786,89	-576.486,75	-69.055,59	-507.431,16
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-368.445,65	-484.286,75	16.981,61	-501.268,36

Teilfinanzrechnung Amt 300 Brand-, Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	8.940,24	92.200,00	86.037,20	6.162,80
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	92.200,00	86.037,20	6.162,80
8208120	Einz. aus Investitionszuweis. von Gemeinden (GV)	8.940,24	0,00	0,00	0,00
02	Einz. a. Abg. Vermögensgegenständen Sachanlagevermögens u. imm. Anlagevermögens	7.401,00	0,00	0,00	0,00
8228210	Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Gebäuden	1,00	0,00	0,00	0,00
8228310	Einz. aus Veräuß. von Verm.gegenst. oberhalb 410 €	7.400,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	16.341,24	92.200,00	86.037,20	6.162,80

Teilfinanzrechnung Amt 300 Brand-, Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlage- vermögen u. immat. Anlagevermögen	-384.668,07	-576.216,75	-68.786,18	-507.430,57
8408120	Ausz. akt. Investitionszuweis. Gemeinden (GV)	-1.000,00	0,00	-1.000,00	1.000,00
8408180	Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
8428511	Ausz. Baumaßnahmen Allg. Verwaltung	-28,00	0,00	0,00	0,00
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-355.926,13	-233.223,61	-3.870,51	-229.353,10
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-25.560,13	-341.493,14	-51.782,38	-289.710,76
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-2.153,81	-500,00	-12.133,29	11.633,29
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-118,82	-270,00	-269,41	-0,59
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-118,82	-270,00	-269,41	-0,59
10	Summe	-384.786,89	-576.486,75	-69.055,59	-507.431,16
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-368.445,65	-484.286,75	16.981,61	-501.268,36

Teilergebnisrechnung Amt 310 Friedhöfe					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-320,00	0,00	-81,87	81,87
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-320,00	0,00	-81,87	81,87
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-141.912,09	-191.550,00	-145.468,07	-46.081,93
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-83.659,40	-88.300,00	-86.997,50	-1.302,50
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-58.252,69	-103.250,00	-58.470,57	-44.779,43
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-1.379,94	-1.410,00	-1.379,94	-30,06
5410200	Sonst Zuweis d Bundes,LAF,ERP- Sondervermögen	-956,34	-1.010,00	-956,34	-53,66
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	-423,60	-400,00	-423,60	23,60
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-7,56	7,56
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-143.612,03	-193.060,00	-146.937,44	-46.122,56
11	Personalaufwendungen	43.561,08	44.000,00	36.324,35	7.675,65
12	Versorgungsaufwendungen	10.700,62	14.725,00	15.337,37	-612,37
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.356,89	161.633,00	110.748,66	50.884,34
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	40,13	30,00	10,56	19,44
6010102	Büromaterial EDV	0,00	150,00	0,00	150,00
6051000	Strom	3.331,16	3.350,00	3.683,80	-333,80
6052000	Gas	0,00	250,00	0,00	250,00
6054000	Heizöl	6.368,03	8.500,00	3.726,46	4.773,54
6056000	Wasser	2.538,43	3.668,00	2.054,44	1.613,56
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	193,92	200,00	229,89	-29,89
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	8,57	1.050,00	121,47	928,53
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	50,00	0,00	50,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0,00	450,00	0,00	450,00
6081000	Reinigungsmaterial	96,96	300,00	81,64	218,36
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	644,39	3.800,00	4.386,44	-586,44
6101005	Grabkosten	17.476,39	20.050,00	9.021,59	11.028,41
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	47.819,55	63.900,00	50.156,77	13.743,23
6161001	Instandhaltung Jüdischer Friedhof	391,55	400,00	391,55	8,45
6161002	Instandhaltung Kriegsgräber	1.001,10	1.010,00	1.001,10	8,90
6161004	Wegebau, Baumfällungen u. a.	0,00	26.000,00	14.041,43	11.958,57
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	3.515,75	0,00	0,00	0,00
6163003	Instandh. von Einrichtungen Ordnungsverwaltung	0,00	6.550,00	6.081,38	468,62
6166000	Wartungskosten	0,00	250,00	0,00	250,00
6173000	Fremdreinigung	0,00	150,00	0,00	150,00

Teilergebnisrechnung Amt 310 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	194,07	100,00	75,05	24,95
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	0,00	80,00	0,00	80,00
6730000	Gebühren	13.529,73	13.900,00	10.894,97	3.005,03
6730001	Gebühren (verschiedene)	615,63	100,00	5,11	94,89
6730002	Leitungskosten und Technik	76,56	0,00	0,00	0,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	25,45	70,00	53,45	16,55
6730009	Gebühren EDV	0,00	1.500,00	244,12	1.255,88
6820000	Porto und Versandkosten	170,23	200,00	259,65	-59,65
6832000	Telefonkosten	418,29	545,00	375,33	169,67
6850000	Reisekosten	207,55	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	540,00	324,80	215,20
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.530,00	1.600,00	1.530,00	70,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	0,00	1.500,00	795,80	704,20
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.075,74	1.290,00	1.111,00	179,00
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	87,71	100,00	90,86	9,14
14	Abschreibungen	13.812,94	14.611,00	14.037,76	573,24
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	66,67	67,00	66,66	0,34
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	12.143,83	12.347,00	12.143,84	203,16
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.165,96	1.166,00	1.165,97	0,03
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	231,01	231,00	231,00	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	205,47	800,00	264,62	535,38
6672000	Einzelwertberichtigung unbefristete NS	0,00	0,00	165,67	-165,67
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	169.431,53	234.969,00	176.448,14	58.520,86
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	25.819,50	41.909,00	29.510,70	12.398,30
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	25.819,50	41.909,00	29.510,70	12.398,30
25	Außerordentliche Erträge	-50,00	0,00	-1.618,41	1.618,41
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-50,00	0,00	-1.618,41	1.618,41
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	269.227,23	-269.227,23
7990000	sonstige außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	269.227,23	-269.227,23
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ . Nr. 26)	-50,00	0,00	267.608,82	-267.608,82
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-983,65	0,00	0,00	0,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	286.417,07	299.665,81	283.685,04	15.980,77
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	285.433,42	299.665,81	283.685,04	15.980,77
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	311.202,92	341.574,81	580.804,56	-239.229,75

Teilfinanzrechnung Amt 310 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlage- vermögen und immat. Anlagevermögen	-14.678,33	-24.726,03	-3.684,38	-21.041,65
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	-9.375,00	0,00	-9.375,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-118,82	-370,00	-366,97	-3,03
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-14.797,15	-25.096,03	-4.051,35	-21.044,68
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-14.797,15	-25.096,03	-4.051,35	-21.044,68

Teilfinanzrechnung Amt 310 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlage- vermögen u. immat. Anlagevermögen	-14.678,33	-24.726,03	-3.684,38	-21.041,65
8408180	Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche	0,00	-9.375,00	0,00	-9.375,00
8418216	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	-1.264,35	0,00	0,00	0,00
8428511	Ausz. Baumaßnahmen Allg. Verwaltung	9,83	0,00	-3.214,29	3.214,29
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-13.423,81	-2.438,76	0,00	-2.438,76
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	0,00	-12.112,27	0,00	-12.112,27
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-800,00	-470,09	-329,91
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	-9.375,00	0,00	-9.375,00
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-118,82	-370,00	-366,97	-3,03
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-118,82	-370,00	-366,97	-3,03
10	Summe	-14.797,15	-25.096,03	-4.051,35	-21.044,68
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-14.797,15	-25.096,03	-4.051,35	-21.044,68

Teilergebnisrechnung Amt 320 Bauliche Planung und Abwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.927,52	-2.550,00	-1.229,38	-1.320,62
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/Recht	-68,93	-50,00	-60,00	10,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-1.858,59	-2.500,00	-1.169,38	-1.330,62
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.570,00	-4.000,00	-7.100,00	3.100,00
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-8.570,00	-4.000,00	-7.100,00	3.100,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-6.640,00	-5.542,43	-1.097,57
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	0,00	-5.540,00	-5.542,43	2,43
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-221,39	-221,00	-221,40	0,40
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-221,39	-221,00	-221,40	0,40
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-71.681,92	71.681,92
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0,00	0,00	-71.644,12	71.644,12
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-10.718,91	-18.411,00	-85.775,13	67.364,13
11	Personalaufwendungen	384.917,03	329.480,00	319.748,96	9.731,04
12	Versorgungsaufwendungen	81.443,59	82.400,00	79.792,61	2.607,39
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.084,05	72.910,00	79.286,62	-6.376,62
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.793,05	1.300,00	870,22	429,78
6010102	Büromaterial EDV	836,67	1.600,00	1.489,81	110,19
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	1.000,00	381,99	618,01
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	93,18	100,00	0,00	100,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	5.723,47	5.000,00	7.993,87	-2.993,87
6101001	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	1.755,60	5.000,00	3.081,31	1.918,69
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	500,00	91,06	408,94
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	20,94	250,00	0,00	250,00
6166000	Wartungskosten	3.395,53	5.000,00	2.989,97	2.010,03
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.702,70	0,00	0,00	0,00
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	2.168,84	2.000,00	2.051,64	-51,64
6730000	Gebühren	2.462,75	0,00	0,00	0,00
6730001	Gebühren (verschiedene)	1.925,76	0,00	0,00	0,00
6730002	Leitungskosten und Technik	689,03	0,00	0,00	0,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	320,30	430,00	280,06	149,94

Teilergebnisrechnung Amt 320 Bauliche Planung und Abwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6730009	Gebühren EDV	35,70	6.500,00	5.701,06	798,94
6730010	Gebühren Bodenbevorratung HLG	20.481,71	0,00	8.897,87	-8.897,87
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	6.547,55	7.500,00	14.990,01	-7.490,01
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	643,39	350,00	70,70	279,30
6820000	Porto und Versandkosten	1.270,63	1.300,00	1.333,74	-33,74
6831000	Datenübertragungskosten	1.181,30	1.200,00	1.181,30	18,70
6832000	Telefonkosten	1.452,62	2.530,00	1.141,68	1.388,32
6850000	Reisekosten	814,25	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	2.100,00	263,65	1.836,35
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	19,18	30,00	27,74	2,26
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	197,25	2.000,00	227,10	1.772,90
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	25.853,94	26.500,00	25.853,94	646,06
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	698,71	720,00	367,90	352,10
14	Abschreibungen	41.655,71	50.549,00	42.618,60	7.930,40
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	11.670,36	11.670,00	11.670,37	-0,37
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	29.275,69	36.456,00	29.275,70	7.180,30
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	709,66	723,00	745,52	-22,52
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	1.700,00	927,01	772,99
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	2.139,90	10.000,00	10.000,00	0,00
7119000	Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	2.139,90	10.000,00	10.000,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44,17	0,00	26,93	-26,93
7020001	Grundsteuer Bodenbevorratung HLG	44,17	0,00	26,93	-26,93
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	605.284,45	545.339,00	531.473,72	13.865,28
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	594.565,54	526.928,00	445.698,59	81.229,41
21	Finanzerträge	-3.974,55	0,00	-3.841,28	3.841,28
5620000	Ertr.von verb. UN aus Ausleihungen des Anlageverm.	-3.974,55	0,00	-3.841,28	3.841,28
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	44.724,12	0,00	18.696,20	-18.696,20
7710011	Zinsen Bodenbevorratung HLG	44.724,12	0,00	18.696,20	-18.696,20
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	40.749,57	0,00	14.854,92	-14.854,92
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	635.315,11	526.928,00	460.553,51	66.374,49
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	7.408,00	-7.408,00
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	0,00	0,00	7.408,00	-7.408,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	7.408,00	-7.408,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.048,62	457,54	1.092,87	-635,33

Teilergebnisrechnung Amt 320 Bauliche Planung und Abwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	13.048,62	457,54	1.092,87	-635,33
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	648.363,73	527.385,54	470.065,51	57.320,03

Teilfinanzrechnung Amt 320 Bauliche Planung und Abwicklung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	1.650,00	0,00	1.650,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	7.094,69	0,00	1.024.959,76	-1.024.959,76
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	7.094,69	1.650,00	1.024.959,76	-1.023.309,76
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-28.076,62	-4.000,00	-1.961,12	-2.038,88
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3.070.620,16	-129.307,03	-89.576,32	-39.730,71
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-3.098.696,78	-133.307,03	-91.537,44	-41.769,59
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-3.091.602,09	-131.657,03	933.442,32	-1.065.079,35

Teilfinanzrechnung Amt 320 Bauliche Planung und Abwicklung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	0,00	1.650,00	0,00	1.650,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	1.650,00	0,00	1.650,00
03	Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	7.094,69	0,00	1.024.959,76	-1.024.959,76
8238680	Einz.Ausleihungen an sonst. inländischen Bereich	7.094,69	0,00	1.024.959,76	-1.024.959,76
05	Summe	7.094,69	1.650,00	1.024.959,76	-1.023.309,76
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-28.076,62	-4.000,00	-1.961,12	-2.038,88
8408140	Ausz. für akt. Invest.zuw. gesetzl. Sozialversiche	0,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00
8408180	Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-28.076,62	-3.000,00	0,00	-3.000,00
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	0,00	0,00	-1.034,11	1.034,11

Teilfinanzrechnung Amt 320 Bauliche Planung und Abwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-1.000,00	-927,01	-72,99
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3.070.620,16	-129.307,03	-89.576,32	-39.730,71
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-2.459,21	-2.700,00	-2.505,41	-194,59
8448650	Ausz. Ausleih. an verb. Untern., Beteil. & SoVerm.	-106.325,95	-126.607,03	-87.070,91	-39.536,12
8448680	Ausz. Ausleihungen an sonst. inländischen Bereich	-2.961.835,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe	-3.098.696,78	-133.307,03	-91.537,44	-41.769,59
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-3.091.602,09	-131.657,03	933.422,32	-1.065.079,35

Teilergebnisrechnung Amt 330 Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-23.212,80	-24.200,00	-22.013,30	-2.186,70
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-1.111,30	-1.000,00	-1.111,30	111,30
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/Recht	-22.101,50	-23.000,00	-20.902,00	-2.098,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	-200,00	0,00	-200,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.742,92	-8.000,00	-7.691,67	-308,33
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-60,00	0,00	0,00	0,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-5.682,92	-8.000,00	-7.691,67	-308,33
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-287.408,43	-286.181,00	-287.746,39	1.565,39
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-192.151,12	-192.150,00	-192.150,05	0,05
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-333,34	-333,00	-333,33	0,33
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-94.923,97	-93.698,00	-95.263,01	1.565,01
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-75,00	75,00
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0,00	0,00	-75,00	75,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-316.364,15	-318.381,00	-317.526,36	-854,64
11	Personalaufwendungen	10.772,47	11.255,00	11.209,82	45,18
12	Versorgungsaufwendungen	546,09	600,00	569,16	30,84
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	575.183,88	919.820,00	828.853,65	90.966,35
6051000	Strom	78.461,50	81.000,00	79.459,34	1.540,66
6055000	Treibstoffe	3.585,40	3.000,00	3.147,41	-147,41
6056000	Wasser	0,00	0,00	43,69	-43,69
6057001	Niederschlagswasser	293.314,06	560.000,00	554.393,82	5.606,18
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	15.983,86	32.000,00	21.044,38	10.955,62
6081000	Reinigungsmaterial	229,74	0,00	0,00	0,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	14.057,10	13.500,00	13.724,72	-224,72
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	200,00	500,00	0,00	500,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	103,63	900,00	60,84	839,16
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	1.302,44	3.500,00	3.313,16	186,84
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	104.989,68	130.000,00	115.561,27	14.438,73
6165001	Unterhaltung von Brücken	17.500,40	50.000,00	4.725,47	45.274,53
6165002	Instandhaltung und Wartung von Ampelanlagen	11.210,75	14.000,00	12.067,30	1.932,70
6165008	Instandhaltung Radwege	3.363,07	0,00	0,00	0,00
6165010	Verkehrseinrichtungen Straßenbau	3.517,53	5.000,00	5.000,00	0,00
6166000	Wartungskosten	1.022,81	1.200,00	1.071,95	128,05
6173000	Fremdreinigung	6.166,84	4.000,00	4.187,89	-187,89
6710000	Leasing	17.207,40	17.210,00	7.169,75	10.040,25
6730000	Gebühren	0,00	400,00	189,21	210,79

Teilergebnisrechnung Amt 330 Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6730001	Gebühren (verschiedene)	196,44	300,00	626,94	-326,94
6850000	Reisekosten	209,65	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	250,00	102,99	147,01
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	421,77	430,00	429,41	0,59
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	2.117,14	2.600,00	2.511,79	88,21
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	22,67	30,00	22,32	7,68
14	Abschreibungen	515.006,10	508.809,00	520.331,67	-11.522,67
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	1.092,29	1.092,00	1.092,29	-0,29
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	511.469,54	506.543,00	518.462,36	-11.919,36
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	582,24	624,00	624,09	-0,09
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	89,00	550,00	112,93	437,07
6672000	Einzelwertberichtigung unbefristete NS	1.773,03	0,00	40,00	-40,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	792,36	800,00	1.563,85	-763,85
7020000	Grundsteuer	792,36	800,00	1.563,85	-763,85
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.102.300,90	1.441.284,00	1.362.528,15	78.755,85
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	785.936,75	1.122.903,00	1.045.001,79	77.901,21
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	785.936,75	1.122.903,00	1.045.001,79	77.901,21
25	Außerordentliche Erträge	0,00	-50,00	-106,42	56,42
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	0,00	-50,00	-106,42	56,42
26	Außerordentliche Aufwendungen	4.059,25	0,00	28.261,00	-28.261,00
7941000	Verl. aus Abgang von Grundstücken und Gebäuden	4.059,25	0,00	28.260,00	-28.260,00
7990000	sonstige außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	-1,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ . Nr. 26)	4.059,25	-50,00	28.154,58	-28.204,58
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	298.469,97	305.780,17	287.408,41	18.371,76
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	298.469,97	305.780,17	287.408,41	18.371,76
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	1.088.465,97	1.428.633,17	1.360.564,78	68.068,39

Teilfinanzrechnung Amt 330 Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	31.760,48	456.250,00	653,16	455.596,84
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.774,75	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	33.535,23	456.250,00	653,16	455.596,84
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-434.412,28	-1.238.274,99	-121.750,52	-1.116.524,47
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-434.412,28	-1.238.274,99	-121.750,52	-1.116.524,47
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-400.877,05	-782.024,99	-121.097,36	-660.927,63

Teilfinanzrechnung Amt 330 Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	31.760,48	456.250,00	653,16	455.596,84
8208100	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	322,73	92.500,00	0,00	92.500,00
8208180	Einz. aus Investzuschüssen von übrigen Bereichen	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
8208810	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	31.437,75	334.750,00	653,16	334.096,84
02	Einz. a. Abg. Vermögensgegenständen Sachanlagevermögens u. imm. Anlagevermögens	1.774,75	0,00	0,00	0,00
8228210	Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Gebäuden	1.774,75	0,00	0,00	0,00
05	Summe	33.535,23	456.250,00	653,16	455.596,84
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-434.412,28	-1.238.274,99	-121.750,52	-1.116.524,47
8418215	Ausz. für Straßen	-589,94	0,00	7.388,64	-7.388,64
8418216	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	-10.520,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Amt 330 Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
8428521	Ausz. Baumaßn. für Straßen	-8.028,35	-841.800,00	0,00	-841.800,00
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-413.512,19	-395.924,99	-129.026,23	-266.898,76
8418218	Ausz. Für Abfallbeseitigung	-1.672,80	0,00	0,00	0,00
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-89,00	-550,00	-112,93	-437,07
10	Summe	-434.412,28	-1.238.274,99	-121.750,52	-1.116.524,47
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-400.877,05	-782.024,99	-121.097,36	-660.927,63

Teilergebnisrechnung Amt 340 Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.533,79	-6.700,00	-1.694,83	-5.005,17
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-1.533,79	-1.700,00	-1.694,83	-5,17
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-34.248,89	-30.737,00	-36.004,67	5.267,67
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-34.248,89	-30.737,00	-36.004,67	5.267,67
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-35.782,68	-37.437,00	-37.699,50	262,50
11	Personalaufwendungen	10.772,47	11.255,00	11.209,82	45,18
12	Versorgungsaufwendungen	546,09	600,00	569,16	30,84
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.527,31	87.355,00	88.344,37	-989,37
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb., Infrastr.verm.	43.214,94	55.000,00	57.007,35	-2.007,35
6165007	Unterhaltung "Efze Vital"	4.061,55	1.200,00	307,34	892,66
6850000	Reisekosten	209,65	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	250,00	102,99	147,01
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	30.041,17	30.905,00	30.926,69	-21,69
14	Abschreibungen	32.122,55	28.049,00	34.159,12	-6.110,12
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	32.122,55	28.049,00	34.159,12	-6.110,12
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	120.968,42	127.259,00	134.282,47	-7.023,47
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	85.185,74	89.822,00	96.582,97	-6.760,97
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	85.185,74	89.822,00	96.582,97	-6.760,97
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.809,35	6.567,23	-4.757,88
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.809,35	6.567,23	-4.757,88
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	85.185,74	91.631,35	103.150,20	-11.518,85

Teilfinanzrechnung Amt 340 Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	50.000,00	243.505,26	538.994,74	-295.489,48
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	50.000,00	243.505,26	538.994,74	-295.489,48
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-251.184,57	-1.578.193,73	-643.910,44	-934.283,29
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-251.184,57	-1.578.193,73	-643.910,44	-934.283,29
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-201.184,57	-1.334.688,47	-104.915,70	-1.229.772,77

Teilfinanzrechnung Amt 340 Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. Zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	50.000,00	243.505,26	538.994,74	-295.489,48
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	145.005,26	465.184,74	-320.179,48
8208130	Einz. aus Investzuw. von Zweckverb. und dergl.	50.000,00	98.500,00	73.810,00	24.690,00
05	Summe	50.000,00	243.505,26	538.994,74	-295.489,48
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-251.184,57	-1.578.193,73	-643.910,44	-934.283,29
8418216	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	-2.885,40	0,00	0,00	0,00
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-248.299,17	-1.578.193,73	-643.910,44	-934.283,29
10	Summe	-251.184,57	-1.578.193,73	-643.910,44	-934.283,29
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-201.184,57	-1.334.688,47	-104.915,70	-1.229.772,77

Teilergebnisrechnung Amt 350 Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-65,00	-1.150,00	-93,50	-1.056,50
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-65,00	-1.150,00	-93,50	-1.056,50
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-70,00	-100,00	-2.893,00	2.793,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-70,00	-100,00	-2.893,00	2.793,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-5.403,19	-5.403,00	-5.403,18	0,18
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-4.875,00	-4.875,00	-4.875,00	0,00
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-528,19	-528,00	-528,18	0,18
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-5.538,19	-6.653,00	-8.389,68	1.736,68
11	Personalaufwendungen	14.949,82	15.680,00	15.492,25	187,75
12	Versorgungsaufwendungen	546,16	600,00	569,15	30,85
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.286,10	173.930,00	157.632,73	16.297,27
6051000	Strom	255,30	500,00	-106,33	606,33
6056000	Wasser	760,53	1.000,00	834,08	165,92
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	67,95	100,00	4,86	95,14
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	526,03	500,00	310,80	189,20
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	1.508,41	3.500,00	2.274,74	1.225,26
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	10.726,52	10.000,00	9.677,28	322,72
6101001	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	6.852,79	7.000,00	3.403,40	3.596,60
6101002	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	400,03	500,00	500,30	-0,30
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	3.600,00	3.500,00	3.600,00	-100,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.757,75	4.000,00	3.419,17	580,83
6161003	Unterhaltung Stadtmauer u. sonst. historische Anl.	46.121,49	32.500,00	32.500,00	0,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	3.142,57	5.000,00	4.018,07	981,93
6163001	Instandh. v. Einrichtungen u. Ausst. -andere-	1.045,18	4.500,00	185,32	4.314,68
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	629,83	1.500,00	622,17	877,83
6165003	Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege	25.139,73	35.000,00	35.000,00	0,00
6165004	Unterhaltung Steinablagerungsplätze	1.235,67	2.000,00	0,00	2.000,00
6165005	Heckenrückschnitt	19.989,45	20.000,00	20.000,00	0,00
6165006	Obstbäume	0,00	200,00	178,50	21,50
6165009	Instandhaltung nach Unwetterschäden	10.695,66	10.000,00	10.181,91	-181,91
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	63,36	100,00	0,00	100,00
6730000	Gebühren	36.924,01	31.000,00	29.931,83	1.068,17
6832000	Telefonkosten	479,40	650,00	457,64	192,36
6850000	Reisekosten	209,65	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	330,00	102,99	227,01
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	116,00	500,00	497,00	3,00

Teilergebnisrechnung Amt 350 Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	38,79	50,00	39,00	11,00
14	Abschreibungen	17.951,08	16.772,00	18.866,49	-2.094,49
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	16.367,70	11.990,00	16.367,73	-4.377,73
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.358,01	1.282,00	1.282,14	-0,14
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	225,37	3.500,00	1.216,62	2.283,38
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	159,44	200,00	18,21	181,79
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	159,44	200,00	18,21	181,79
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.703,06	3.710,00	4.539,64	-829,64
7020000	Grundsteuer	3.703,06	3.710,00	4.539,64	-829,64
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	212.595,66	210.892,00	197.118,47	13.773,53
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	207.057,47	204.239,00	188.728,79	15.510,21
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	207.057,47	204.239,00	188.728,79	15.510,21
25	Außerordentliche Erträge	-3.815,00	-500,00	0,00	-500,00
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	-2.015,00	-500,00	0,00	-500,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-1.800,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ . Nr. 26)	-3.815,00	-500,00	0,00	-500,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	606.220,40	594.691,19	586.229,14	8.462,05
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	606.220,40	594.691,19	586.229,14	8.462,05
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	809.462,87	798.430,19	774.957,93	23.472,26

Teilfinanzrechnung Amt 350 Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	2.750,00	0,00	2.750,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	0,00	2.750,00	0,00	2.750,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlage- vermögen und immat. Anlagevermögen	-574,50	-15.300,00	-2.091,00	-13.209,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-574,50	-15.300,00	-2.091,00	-13.209,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-574,50	-12.550,00	-2.091,00	-10.459,00

Teilfinanzrechnung Amt 350 Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	0,00	2.750,00	0,00	2.750,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	2.750,00	0,00	2.750,00
05	Summe	0,00	2.750,00	0,00	2.750,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlage- vermögen u. immat. Anlagevermögen	-574,50	-15.300,00	-2.091,00	-13.209,00
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	0,00	-5.000,00	-1.012,62	-3.987,38
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	0,00	-6.800,00	0,00	-6.800,00
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-574,50	-3.500,00	-1.078,38	-2.421,62
10	Summe	-574,50	-15.300,00	-2.091,00	-13.209,00
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-574,50	-12.550,00	-2.091,00	-10.459,00

Teilergebnisrechnung Amt 360 Gebäude und Grundstücke

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-137.440,78	-252.380,00	-242.350,98	-10.029,02
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-109.879,59	-143.060,00	-143.456,16	396,16
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-23.567,57	-106.150,00	-94.282,31	-11.867,69
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-214,86	-170,00	-349,31	179,31
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-3.778,76	-3.000,00	-4.263,20	1.263,20
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-100,00	-80,00	-20,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-50,00	-100,00	-80,00	-20,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-851,40	0,00	0,00	0,00
5480100	Kostenerstattungen vom Bund	-851,40	0,00	0,00	0,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	-4.900,00	0,00	-4.900,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	-4.900,00	0,00	-4.900,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-5.079,60	-5.080,00	-5.079,61	-0,39
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-4.856,48	-4.857,00	-4.856,48	-0,52
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-223,12	-223,00	-223,13	0,13
09	Sonstige ordentliche Erträge	-37.422,22	-27.700,00	-27.243,84	-456,16
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-33.581,22	-27.580,00	-26.848,48	-731,52
5309900	andere sonstige Nebenerlöse	-341,00	-120,00	-395,36	275,36
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-3.500,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-180.844,00	-290.160,00	-274.754,43	-15.405,57
11	Personalaufwendungen	108.918,97	169.215,00	153.407,58	15.807,42
12	Versorgungsaufwendungen	5.498,68	9.025,00	7.909,91	1.115,09
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.215,19	297.231,00	161.372,72	135.858,28
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	261,21	130,00	25,83	104,17
6010102	Büromaterial EDV	444,96	500,00	0,00	500,00
6050001	Müllgebühren	5.639,40	5.767,00	5.889,60	-122,60
6051000	Strom	28.440,68	32.385,00	24.875,47	7.509,53
6052000	Gas	41.314,21	66.205,00	31.129,95	35.075,05
6054000	Heizöl	3.366,45	5.200,00	2.155,12	3.044,88
6056000	Wasser	5.295,68	11.424,00	6.356,84	5.067,16
6057000	Abwasser	9.101,12	17.230,00	9.417,68	7.812,32
6057001	Niederschlagswasser	447,63	14.000,00	5.280,93	8.719,07
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.364,56	2.300,00	1.111,05	1.188,95
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	90,74	450,00	62,10	387,90
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	1.178,17	5.000,00	1.114,07	3.885,93
6081000	Reinigungsmaterial	1.874,06	4.240,00	1.137,11	3.102,89

Teilergebnisrechnung Amt 360 Gebäude und Grundstücke

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	2.293,03	9.000,00	2.801,79	6.198,21
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	153,40	200,00	163,89	36,11
6139002	Digitalisierung von Gebäudeplänen	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	41.730,31	61.600,00	24.328,56	37.271,44
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	851,49	5.100,00	191,65	4.908,35
6166000	Wartungskosten	0,00	150,00	0,00	150,00
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	381,40	980,00	3.410,89	-2.430,89
6173000	Fremdreinigung	505,28	1.800,00	677,57	1.122,43
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.230,07	6.050,00	1.826,18	4.223,82
6179002	Ableseverfahren für Heizkosten	0,00	640,00	424,32	215,68
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.695,17	8.920,00	12.583,88	-3.663,88
6730000	Gebühren	8.498,50	0,00	0,00	0,00
6730001	Gebühren (verschiedene)	50,61	0,00	24,07	-24,07
6730002	Leitungskosten und Technik	76,56	0,00	0,00	0,00
6730007	GEZ-Gebühren	431,52	440,00	422,88	17,12
6730009	Gebühren EDV	0,00	8.500,00	8.766,32	-266,32
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	1.309,44	600,00	643,93	-43,93
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0,00	500,00	0,00	500,00
6820000	Porto und Versandkosten	72,75	380,00	154,59	225,41
6831000	Datenübertragungskosten	1.415,43	1.450,00	1.628,97	-178,97
6832000	Telefonkosten	1.129,12	1.150,00	1.222,49	-72,49
6850000	Reisekosten	1.053,28	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	1.855,00	1.391,63	463,37
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	0,00	0,00	112,65	-112,65
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	9.348,82	9.850,00	9.782,50	67,50
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	24,18	35,00	33,39	1,61
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	4.145,96	4.500,00	2.224,82	2.275,18
14	Abschreibungen	90.172,45	81.155,00	110.784,52	-29.629,52
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	60.336,31	53.043,00	61.140,05	-8.097,05
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	22.306,29	21.505,00	21.464,49	40,51
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	3.090,19	3.069,00	3.329,92	-260,92
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	184,70	185,00	184,70	0,30
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	224,36	600,00	0,00	600,00
6672000	Einzelwertberichtigung unbefristete NS	542,15	0,00	21.176,94	-21.176,94
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	3.488,45	2.753,00	3.488,42	-735,42
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	18.959,55	2.000,00	1.971,81	28,19
7119000	Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	17.000,00	0,00	0,00	0,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.959,55	2.000,00	1.971,81	28,19

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.657,00	12.270,00	12.528,93	-258,93
7020000	Grundsteuer	11.657,00	12.270,00	12.528,93	-258,93
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	414.421,84	570.896,00	447.975,47	122.920,53
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	233.577,84	280.736,00	173.221,04	107.514,96
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	233.577,84	280.736,00	173.221,04	107.514,96
25	Außerordentliche Erträge	-8.323,99	-50,00	-5.931,00	5.881,00
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-8.223,99	0,00	-5.931,00	5.931,00
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-100,00	-50,00	0,00	-50,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	147.224,34	0,00	29.302,00	-29.302,00
7941000	Verl. aus Abgang von Grundstücken und Gebäuden	147.224,34	0,00	29.302,00	-29.302,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	138.900,35	-50,00	23.371,00	-23.421,00
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.590,93	-8.000,00	-6.414,56	-1.585,44
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	68.735,81	32.437,28	43.705,86	-11.268,58
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	61.144,88	24.437,28	37.291,30	-12.854,02
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	433.623,07	305.123,28	233.883,34	71.239,94

Teilfinanzrechnung Amt 360 Gebäude und Grundstücke					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	60.500,00	0,00	60.500,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	151.618,95	25.000,00	58.404,81	-33.404,81
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	151.618,95	85.500,00	58.404,81	27.095,19
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-379.252,04	-664.542,25	-75.476,18	-589.066,07
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-333.100,00	-35.900,00	-35.900,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-379.252,04	-664.542,25	-75.476,18	-589.066,07
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-227.633,09	-579.042,25	-17.071,37	-561.970,88

Teilfinanzrechnung Amt 360 Gebäude und Grundstücke					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	0,00	60.500,00	0,00	60.500,00
8208100	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	60.500,00	0,00	60.500,00
02	Einz. a. Abg. Vermögensgegenständen Sachanlagevermögens u. imm. Anlagevermögens	151.618,95	25.000,00	58.404,81	-33.404,81
8228210	Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Gebäuden	151.618,95	25.000,00	58.404,81	-33.404,81
05	Summe	151.618,95	85.500,00	58.404,81	27.095,19
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-379.252,04	-664.542,25	-75.476,18	-589.066,07
8408140	Ausz. für akt. Invest.zuw. gesetzl. Sozialversiche	-333.100,00	0,00	-35.900,00	35.900,00
8408180	Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche	0,00	-35.900,00	0,00	-35.900,00

Teilfinanzrechnung Amt 360 Gebäude und Grundstücke

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
8418210	Ausz. Grundstücke und Bauten	-26.175,56	-431.658,04	-28.206,20	-403.451,84
8418215	Ausz. für Straßen	0,00	0,00	-2,00	2,00
8418216	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
8428511	Ausz. Baumaßnahmen Allg.Verwaltung	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-16.704,77	-123.154,07	-8.563,64	-114.590,43
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-3.047,35	-3.230,14	-2.804,34	-425,80
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-224,36	-600,00	0,00	-600,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-333.100,00	-35.900,00	-35.900,00	0,00
10	Summe	-379.252,04	-664.542,25	-75.476,18	-589.066,07
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-227.633,09	-579.042,25	-17.071,37	-561.970,88

Teilergebnisrechnung Amt 370 Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.898,74	-100,00	-714,21	614,21
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-7.277,82	0,00	0,00	0,00
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-599,92	0,00	-636,56	636,56
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/Recht	-21,00	-100,00	-77,65	-22,35
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-43.845,17	-41.000,00	-37.939,40	-3.060,60
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-42.469,27	-39.700,00	-36.512,60	-3.187,40
5110002	ö.-r. Benutzungsgebühren (verschiedene)	-1.375,90	-1.300,00	-1.426,80	126,80
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-17.839,96	-16.508,00	-17.526,56	1.018,56
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-1.520,19	-1.520,00	-1.520,19	0,19
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-16.319,77	-14.988,00	-16.006,37	1.018,37
09	Sonstige ordentliche Erträge	-15.433,51	-360,00	-8.072,62	7.712,62
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-15.433,51	-360,00	-8.072,62	7.712,62
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-85.017,38	-57.968,00	-64.252,79	6.284,79
11	Personalaufwendungen	110.725,74	102.460,00	105.230,25	-2.770,25
12	Versorgungsaufwendungen	5.061,06	5.830,00	4.980,64	849,36
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.602,30	202.667,00	118.305,94	84.361,06
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	0,00	20,00	37,00	-17,00
6010102	Büromaterial EDV	106,14	100,00	61,60	38,40
6050001	Müllgebühren	1.633,40	1.275,00	1.272,00	3,00
6051000	Strom	22.392,66	27.320,00	18.601,86	8.718,14
6052000	Gas	15.616,76	24.160,00	16.029,05	8.130,95
6054000	Heizöl	18.427,40	29.140,00	12.274,00	16.866,00
6056000	Wasser	2.057,31	2.407,00	1.487,21	919,79
6057000	Abwasser	3.063,81	4.320,00	2.826,13	1.493,87
6057001	Niederschlagswasser	1.087,26	0,00	6.627,67	-6.627,67
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	326,69	5.550,00	2.143,98	3.406,02
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	151,64	1.000,00	0,00	1.000,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.402,96	2.600,00	1.946,97	653,03
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	100,00	0,00	100,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0,00	150,00	0,00	150,00
6081000	Reinigungsmaterial	1.843,86	3.120,00	1.067,41	2.052,59
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	13,40	20,00	44,16	-24,16
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	11.132,71	60.100,00	25.009,07	35.090,93
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	4.536,41	13.000,00	6.544,66	6.455,34
6166000	Wartungskosten	2.679,92	0,00	0,00	0,00
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	0,00	5.565,00	4.567,49	997,51

Teilergebnisrechnung Amt 370 Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6173000	Fremdreinigung	2.799,77	3.930,00	2.722,16	1.207,84
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.083,28	3.215,00	1.360,44	1.854,56
6179002	Ableseverfahren für Heizkosten	43,75	980,00	310,74	669,26
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.804,79	1.900,00	1.804,79	95,21
6730000	Gebühren	0,00	320,00	0,00	320,00
6730007	GEZ-Gebühren	71,88	75,00	70,44	4,56
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	0,00	100,00	446,00	-346,00
6820000	Porto und Versandkosten	87,63	100,00	101,68	-1,68
6831000	Datenübertragungskosten	175,08	180,00	219,91	-39,91
6832000	Telefonkosten	813,11	950,00	634,66	315,34
6850000	Reisekosten	195,30	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	550,00	557,20	-7,20
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0,00	1.500,00	1.093,10	406,90
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	0,00	500,00	0,00	500,00
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	7.942,54	8.270,00	8.327,66	-57,66
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	112,84	150,00	116,90	33,10
14	Abschreibungen	66.174,93	62.843,00	64.285,66	-1.442,66
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	56.042,44	53.334,00	56.042,45	-2.708,45
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	9.564,61	7.841,00	8.104,61	-263,61
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	68,40	68,00	68,40	-0,40
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	443,28	1.600,00	0,00	1.600,00
6672000	Einzelwertberichtigung unbefristete NS	56,20	0,00	70,20	-70,20
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	1.692,00	-1.692,00
7122001	Zuschüsse an DGH Trägerschaft	0,00	0,00	1.692,00	-1.692,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	546,67	375,00	662,73	-287,73
7020000	Grundsteuer	546,67	375,00	662,73	-287,73
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	286.110,70	374.175,00	295.157,22	79.017,78
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	201.093,32	316.207,00	230.904,43	85.302,57
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	201.093,32	316.207,00	230.904,43	85.302,57
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-58.516,24	-64.715,00	-53.896,78	-10.818,22
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	36.254,97	33.504,17	39.879,90	-6.375,73
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-22.261,27	-31.210,83	-14.016,88	-17.193,95
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	178.832,05	284.996,17	216.887,55	68.108,62

Teilfinanzrechnung Amt 370 Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	37.243,00	89.000,00	4.962,00	84.038,00
	und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	37.243,00	89.000,00	4.962,00	84.038,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-443,28	-158.600,00	-6.878,73	-151.721,27
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-443,28	-158.600,00	-6.878,73	-151.721,27
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	36.799,72	-69.600,00	-1.916,73	-67.683,27

Teilfinanzrechnung Amt 370 Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	37.243,00	89.000,00	4.962,00	84.038,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	37.243,00	88.000,00	4.962,00	83.038,00
8208180	Einz. aus Investzuschüssen von übrigen Bereichen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
05	Summe	37.243,00	89.000,00	4.962,00	84.038,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-443,28	-158.600,00	-6.878,73	-151.721,27
8418216	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	0,00	0,00	-5.361,06	5.361,06
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	0,00	-155.000,00	0,00	-155.000,00
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	0,00	-2.000,00	-1.517,67	-482,33
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-443,28	-1.600,00	0,00	-1.600,00
10	Summe	-443,28	-158.600,00	-6.878,73	-151.721,27
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	36.799,72	-69.600,00	-1.916,73	-67.683,27

Teilergebnisrechnung Amt 380 Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20,36	-360,00	-59,80	-300,20
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-20,36	-260,00	-59,80	-200,20
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	-100,00	0,00	-100,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-4.874,69	-4.876,00	-4.874,69	-1,31
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-999,55	-1.000,00	-999,55	-0,45
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-788,14	-789,00	-788,14	-0,86
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-3.087,00	-3.087,00	-3.087,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-2.115,31	-1.950,00	-847,24	-1.102,76
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-2.115,31	-1.950,00	-847,24	-1.102,76
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-7.010,36	-7.186,00	-5.781,73	-1.404,27
11	Personalaufwendungen	15.058,04	15.415,00	15.882,76	-467,76
12	Versorgungsaufwendungen	751,89	820,00	794,88	25,12
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.297,50	38.590,00	24.847,44	13.742,56
6050001	Müllgebühren	222,00	225,00	222,00	3,00
6051000	Strom	2.144,75	2.500,00	1.717,42	782,58
6052000	Gas	3.104,73	6.000,00	4.207,67	1.792,33
6056000	Wasser	2.730,93	2.950,00	1.696,61	1.253,39
6057000	Abwasser	644,00	600,00	569,00	31,00
6057001	Niederschlagswasser	0,00	0,00	472,11	-472,11
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	65,46	200,00	45,87	154,13
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	86,42	200,00	70,93	129,07
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	34,51	200,00	0,00	200,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	200,01	300,00	131,43	168,57
6081000	Reinigungsmaterial	391,86	500,00	237,24	262,76
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	0,00	200,00	88,22	111,78
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	20.323,88	20.800,00	12.666,31	8.133,69
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	542,82	1.000,00	1.050,87	-50,87
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	160,00	0,00	160,00
6730000	Gebühren	0,00	500,00	0,00	500,00
6730007	GEZ-Gebühren	71,88	75,00	70,44	4,56
6832000	Telefonkosten	812,26	1.200,00	791,54	408,46
6850000	Reisekosten	227,15	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	230,00	102,98	127,02
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	664,11	710,00	676,13	33,87
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	30,73	40,00	30,67	9,33

Teilergebnisrechnung Amt 380 Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
14	Abschreibungen	15.624,01	15.730,00	15.955,58	-225,58
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	650,00	0,00	650,00	-650,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	6.507,60	6.952,00	6.507,61	444,39
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	5.969,28	5.969,00	5.969,28	-0,28
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	2.210,39	2.023,00	2.174,11	-151,11
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	137,39	137,00	137,39	-0,39
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	149,35	149,00	149,34	-0,34
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	500,00	367,85	132,15
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	43.000,00	42.800,00	41.452,38	1.347,62
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	43.000,00	42.800,00	41.452,38	1.347,62
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	62,25	65,00	70,02	-5,02
7020000	Grundsteuer	62,25	65,00	70,02	-5,02
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	106.793,69	113.420,00	99.003,06	14.416,94
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	99.783,33	106.234,00	93.221,33	13.012,67
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	99.783,33	106.234,00	93.221,33	13.012,67
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	85.189,17	81.405,22	90.647,89	-9.242,67
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	85.189,17	81.405,22	90.647,89	-9.242,67
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	184.972,50	187.639,22	183.869,22	3.770,00

Teilfinanzrechnung Amt 380 Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlage- vermögen und immat. Anlagevermögen	-2.000,00	-61.500,00	-9.223,52	-52.276,48
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-2.000,00	-61.500,00	-9.223,52	-52.276,48
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.000,00	-61.500,00	-9.223,52	-52.276,48

Teilfinanzrechnung Amt 380 Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlage- vermögen u. immat. Anlagevermögen	-2.000,00	-61.500,00	-9.223,52	-52.276,48
8418216	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	0,00	-11.000,00	-9.023,52	-1.976,48
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-500,00	-200,00	-300,00
10	Summe	-2.000,00	-61.500,00	-9.223,52	-52.276,48
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.000,00	-61.500,00	-9.223,52	-52.276,48

Teilergebnisrechnung Amt 390 Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.011,51	-8.940,00	-5.993,41	-2.946,59
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	0,00	-340,00	0,00	-340,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-2.864,16	-2.600,00	-2.462,91	-137,09
5090001	sonstige Umsatzerlöse	-6.147,35	-6.000,00	-3.530,50	-2.469,50
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-46.393,02	-49.700,00	-56.446,16	6.746,16
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-46.393,02	-49.700,00	-56.446,16	6.746,16
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-364,89	0,00	0,00	0,00
5480100	Kostenerstattungen vom Bund	-364,89	0,00	0,00	0,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-20.735,35	-9.374,00	-9.373,69	-0,31
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-20.735,35	-9.374,00	-9.373,69	-0,31
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-9,35	9,35
5309900	andere sonstige Nebenerlöse	0,00	0,00	-9,35	9,35
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-76.504,77	-68.014,00	-71.822,61	3.808,61
11	Personalaufwendungen	186.923,31	200.205,00	183.833,02	16.371,98
12	Versorgungsaufwendungen	9.166,85	10.620,00	9.001,61	1.618,39
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.379,98	184.600,00	140.188,31	44.411,69
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	30,16	50,00	5,74	44,26
6010102	Büromaterial EDV	88,50	160,00	186,87	-26,87
6050001	Müllgebühren	2.701,50	4.380,00	1.058,40	3.321,60
6051000	Strom	40.602,97	47.750,00	38.277,85	9.472,15
6054000	Heizöl	26.857,34	23.000,00	10.132,06	12.867,94
6055000	Treibstoffe	168,42	200,00	55,46	144,54
6056000	Wasser	7.673,23	10.100,00	10.810,08	-710,08
6057001	Niederschlagswasser	0,00	0,00	688,53	-688,53
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	176,38	1.100,00	91,12	1.008,88
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	32,80	100,00	0,00	100,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	363,03	1.100,00	520,18	579,82
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	300,00	108,12	191,88
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	444,58	1.050,00	275,82	774,18
6081000	Reinigungsmaterial	414,43	600,00	330,15	269,85
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	11.838,06	15.000,00	16.331,50	-1.331,50
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	2.824,82	3.600,00	2.299,04	1.300,96
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	476,64	850,00	1.293,23	-443,23
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	22.096,18	48.200,00	45.268,11	2.931,89
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	3.446,90	4.500,00	1.698,62	2.801,38

Teilergebnisrechnung Amt 390 Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	34,75	1.000,00	0,00	1.000,00
6166000	Wartungskosten	0,00	150,00	0,00	150,00
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	0,00	8.300,00	0,00	8.300,00
6173000	Fremdreinigung	0,00	100,00	0,00	100,00
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.363,74	700,00	449,69	250,31
6710000	Leasing	4.704,00	5.600,00	4.704,00	896,00
6730007	GEZ-Gebühren	71,88	90,00	70,44	19,56
6730009	Gebühren EDV	0,00	650,00	0,00	650,00
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	295,17	1.400,00	1.770,50	-370,50
6820000	Porto und Versandkosten	23,04	90,00	15,26	74,74
6832000	Telefonkosten	865,17	965,00	834,72	130,28
6850000	Reisekosten	190,33	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	400,00	126,49	273,51
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	75,00	450,00	220,07	229,93
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.372,40	2.490,00	2.414,59	75,41
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	17,85	30,00	17,85	12,15
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	130,71	145,00	133,82	11,18
14	Abschreibungen	52.066,31	22.359,00	21.196,18	1.162,82
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	48.428,44	18.311,00	18.310,79	0,21
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.033,50	2.034,00	2.033,50	0,50
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.231,81	764,00	851,89	-87,89
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	372,56	1.250,00	0,00	1.250,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	209,40	50,00	55,58	-5,58
7020000	Grundsteuer	49,40	50,00	55,58	-5,58
7030000	Kfz-Steuer	160,00	0,00	0,00	0,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	378.745,85	417.834,00	354.274,70	63.559,30
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	302.241,08	349.820,00	282.452,09	67.367,91
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	302.241,08	349.820,00	282.452,09	67.367,91
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	9.904,83	4.024,27	11.399,90	-7.375,63
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	9.904,83	4.024,27	11.399,90	-7.375,63
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	312.145,91	353.844,27	293.851,99	59.992,28

Teilfinanzrechnung Amt 390 Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlage- vermögen und immat. Anlagevermögen	-1.163,20	-1.709,36	-254,61	-1.454,75
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-1.163,20	-1.709,36	-254,61	-1.454,75
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.163,20	-1.709,36	-254,61	-1.454,75

Teilfinanzrechnung Amt 390 Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlage- vermögen u. immat. Anlagevermögen	-1.163,20	-1.709,36	-254,61	-1.454,75
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-790,64	0,00	0,00	0,00
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	0,00	-709,36	0,00	-709,36
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-372,56	-1.000,00	-254,61	-745,39
10	Summe	-1.163,20	-1.709,36	-254,61	-1.454,75
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.163,20	-1.709,36	-254,61	-1.454,75

Teilergebnisrechnung Amt 400 Abwasseranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.588,49	-4.800,00	-8.966,10	4.166,10
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-301,17	-300,00	-278,62	-21,38
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	-150,00	150,00
5090002	Stromerlöse KBG Fotovoltaikanlage	-5.287,32	-4.500,00	-8.537,48	4.037,48
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.028.780,21	-3.752.292,07	-3.795.306,45	43.014,38
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-2.164,61	-1.400,00	-1.145,97	-254,03
5101001	Genehmigungsgebühren	-2.760,00	-2.000,00	-3.780,00	1.780,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-2.297.494,74	-2.026.898,00	-2.050.349,48	23.451,48
5110001	ö.-r. Benutzungsgebühren (verschiedene)	-2.919,15	-3.500,00	-2.495,68	-1.004,32
5110002	ö.-r. Benutzungsgebühren (verschiedene)	-43.031,24	-40.000,00	-54.080,34	14.080,34
5110003	Entleerungsgebühren	-216,00	-1.500,00	-3.980,00	2.480,00
5110004	Niederschlagswassergebühren	-680.194,47	-1.676.994,07	-1.679.474,98	2.480,91
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-684.533,93	-19.187,00	-19.186,55	-0,45
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-188.024,69	0,00	0,00	0,00
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-19.186,54	-19.187,00	-19.186,55	-0,45
5463000	Erträge Auflösung von SOPO für Gebührenaussgl.	-477.322,70	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-3.718.902,63	-3.776.279,07	-3.823.459,10	47.180,03
11	Personalaufwendungen	241.596,00	298.095,00	277.409,42	20.685,58
12	Versorgungsaufwendungen	15.050,26	18.650,00	18.129,17	520,83
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	506.332,75	478.675,00	673.082,96	-194.407,96
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	359,61	450,00	54,77	395,23
6010102	Büromaterial EDV	148,32	380,00	382,20	-2,20
6050001	Müllgebühren	277,20	280,00	277,20	2,80
6051000	Strom	137.352,21	135.600,00	134.915,38	684,62
6052000	Gas	60,44	0,00	0,00	0,00
6054000	Heizöl	719,59	2.500,00	1.039,45	1.460,55
6055000	Treibstoffe	2.116,72	1.900,00	1.552,95	347,05
6056000	Wasser	2.302,97	2.850,00	2.592,49	257,51
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	73,21	100,00	147,79	-47,79
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	9,88	100,00	329,34	-229,34
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	593,01	700,00	1.865,54	-1.165,54
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	150,00	32,49	117,51
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	1.459,59	1.615,00	1.332,27	282,73
6081000	Reinigungsmaterial	734,72	1.250,00	559,75	690,25
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	63.244,78	50.000,00	49.568,07	431,93
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	0,00	5.000,00	4.502,43	497,57

Teilergebnisrechnung Amt 400 Abwasseranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	28.139,55	21.000,00	27.992,07	-6.992,07
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.852,24	2.000,00	2.811,67	-811,67
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	559,90	500,00	415,19	84,81
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	35.226,88	50.000,00	45.000,35	4.999,65
6166000	Wartungskosten	2.448,33	1.200,00	809,69	390,31
6166001	Wartungskosten (verschiedene)	21.071,08	15.000,00	3.155,42	11.844,58
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	43.100,31	45.000,00	54.623,11	-9.623,11
6173000	Fremdreinigung	16.789,13	10.000,00	20.847,66	-10.847,66
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.923,86	8.500,00	11.504,62	-3.004,62
6710000	Leasing	73.727,64	73.800,00	73.727,64	72,36
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	0,00	0,00	234,30	-234,30
6730000	Gebühren	1.670,93	550,00	545,93	4,07
6730001	Gebühren (verschiedene)	997,19	980,00	0,00	980,00
6730002	Leitungskosten und Technik	1.413,72	0,00	0,00	0,00
6730003	Gebühren (verschiedene)	46,50	100,00	201,50	-101,50
6730004	Gebühr für Übernahme Zählerdaten vom Wasserverband	7.046,43	7.200,00	7.293,09	-93,09
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	10,18	40,00	10,17	29,83
6730007	GEZ-Gebühren	71,88	75,00	70,44	4,56
6730009	Gebühren EDV	0,00	1.615,00	1.691,56	-76,56
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	15.065,00	8.400,00	7.680,00	720,00
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	27.753,38	15.000,00	14.839,30	160,70
6820000	Porto und Versandkosten	2.414,32	150,00	282,94	-132,94
6832000	Telefonkosten	5.673,13	6.500,00	4.905,56	1.594,44
6850000	Reisekosten	572,94	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	2.900,00	1.256,60	1.643,40
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	50,00	800,00	220,00	580,00
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	939,30	970,00	956,30	13,70
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	672,71	800,00	799,47	0,53
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	2.013,47	2.070,00	2.030,90	39,10
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	630,50	650,00	703,53	-53,53
6970100	Einstellungen in den SOPO für Gebührenaussgleich	0,00	0,00	189.321,83	-189.321,83
14	Abschreibungen	1.661.056,63	1.766.370,00	1.711.291,58	55.078,42
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	1.643.190,17	1.762.979,00	1.683.813,25	79.165,75
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	2.849,66	2.791,00	2.934,67	-143,67
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	99,00	600,00	651,66	-51,66
6672000	Einzelwertberichtigung unbefristete NS	14.917,80	0,00	23.892,00	-23.892,00
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	190.850,11	221.320,00	211.198,22	10.121,78
7354900	andere Umlagen	35.869,84	40.000,00	29.878,16	10.121,84

Teilergebnisrechnung Amt 400 Abwasseranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
7354901	Umlage an Abwasserverbände	135.053,66	141.320,00	141.320,06	-0,06
7363100	Abwasserabgabe	19.926,61	40.000,00	40.000,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	173,32	170,00	136,00	34,00
7030000	Kfz-Steuer	173,32	170,00	136,00	34,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	2.615.059,07	2.783.280,00	2.891.247,35	-107.967,35
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.103.843,56	-992.999,07	-932.211,75	-60.787,32
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-1.103.843,56	-992.999,07	-932.211,75	-60.787,32
25	Außerordentliche Erträge	-292,37	-50,00	-1.053,17	1.003,17
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-292,37	-50,00	-1.053,17	1.003,17
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2.213,28	-2.213,28
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	2.213,28	-2.213,28
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-292,37	-50,00	1.160,11	-1.210,11
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.104.135,93	993.049,07	931.051,64	61.997,43
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.104.135,93	993.049,07	931.051,64	61.997,43

Teilfinanzrechnung Amt 400 Abwasseranlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	51.500,00	-29.370,00	80.870,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	0,00	51.500,00	-29.370,00	80.870,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-3.937.574,63	-7.633.393,83	-4.195.966,03	-3.437.427,80
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-107,27	-240,00	-178,23	-61,77
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-3.937.681,90	-7.633.633,83	-4.196.144,26	-3.437.489,57
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.937.681,90	-7.582.133,83	-4.225.514,26	-3.356.619,57

Teilfinanzrechnung Amt 400 Abwasseranlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. Zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	0,00	51.500,00	-29.370,00	80.870,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00	-29.370,00	29.370,00
8208120	Einz. aus Investitionszuweis. von Gemeinden (GV)	0,00	51.500,00	0,00	51.500,00
05	Summe	0,00	51.500,00	-29.370,00	80.870,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-3.937.574,63	-7.633.393,83	-4.195.966,03	-3.437.427,80
8418216	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	0,00	0,00	-4.416,09	4.416,09
8418217	Ausz. für Abwasserbeseitigung	-238,29	0,00	0,00	0,00
8428217	Ausz. für Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	1.240,00	-1.240,00
8428522	Ausz. Baumaßn. für Abwasserbeseitigung	-3.862.639,87	-7.014.630,79	-4.190.983,74	-2.823.647,05
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-53.286,71	0,00	0,00	0,00
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-21.310,76	-618.163,04	-1.154,54	-617.008,50
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-99,00	-600,00	-651,66	51,66

Teilfinanzrechnung Amt 400 Abwasseranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-107,27	-240,00	-178,23	-61,77
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-107,27	-240,00	-178,23	-61,77
10	Summe	-3.937.681,90	-7.633.633,83	-4.196.144,26	-3.437.489,57
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-3.937.681,90	-7.582.133,83	-4.225.514,26	-3.356.619,57

Teilergebnisrechnung Amt 410 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.297,54	-2.700,00	-6.070,36	3.370,36
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/Recht	-63,03	0,00	-61,56	61,56
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-6.234,51	-2.700,00	-6.008,80	3.308,80
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-332,72	-400,00	0,00	-400,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-332,72	-400,00	0,00	-400,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-33.490,94	-22.400,00	-21.705,93	-694,07
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-578,36	-1.750,00	0,00	-1.750,00
5484000	Kostenerstattungen von gesetzl. SozVers	-32.912,58	-20.650,00	-15.647,28	-5.002,72
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-6.058,65	6.058,65
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-16.017,20	-16.000,00	-15.999,96	-0,04
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-16.017,20	-16.000,00	-15.999,96	-0,04
09	Sonstige ordentliche Erträge	-981,58	0,00	-1.530,38	1.530,38
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-981,58	0,00	-1.530,38	1.530,38
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-57.119,98	-41.500,00	-45.306,63	3.806,63
11	Personalaufwendungen	1.414.786,72	1.353.385,00	1.301.166,47	52.218,53
12	Versorgungsaufwendungen	69.794,12	71.175,00	65.616,88	5.558,12
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224.043,99	267.405,00	241.761,53	25.643,47
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	0,00	500,00	337,69	162,31
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	303,90	200,00	72,24	127,76
6010102	Büromaterial EDV	477,01	400,00	0,00	400,00
6050001	Müllgebühren	888,00	890,00	518,00	372,00
6051000	Strom	2.710,26	4.000,00	2.551,56	1.448,44
6052000	Gas	1.999,63	500,00	1.506,56	-1.006,56
6054000	Heizöl	6.634,05	1.000,00	1.545,71	-545,71
6055000	Treibstoffe	45.638,95	57.000,00	37.926,43	19.073,57
6056000	Wasser	1.326,83	2.000,00	1.351,26	648,74
6057000	Abwasser	1.698,77	3.500,00	2.641,63	858,37
6057001	Niederschlagswasser	0,00	0,00	4.161,30	-4.161,30
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.009,10	1.000,00	691,93	308,07
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	500,00	327,84	172,16
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	5.770,43	6.000,00	4.762,59	1.237,41
6081000	Reinigungsmaterial	397,01	500,00	220,28	279,72
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	7.589,32	10.000,00	10.000,00	0,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	7.987,88	8.000,00	5.816,53	2.183,47

Teilergebnisrechnung Amt 410 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	32.462,27	42.000,00	38.702,47	3.297,53
6166000	Wartungskosten	4,81	1.500,00	167,12	1.332,88
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	107,59	200,00	60,05	139,95
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.013,80	4.000,00	714,00	3.286,00
6710000	Leasing	72.757,68	86.000,00	92.908,97	-6.908,97
6710001	Leasingraten Rasentraktor	6.911,16	7.700,00	7.668,36	31,64
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	53,52	150,00	46,27	103,73
6730000	Gebühren	4.194,73	3.500,00	4.842,08	-1.342,08
6730001	Gebühren (verschiedene)	278,76	0,00	0,00	0,00
6730002	Leitungskosten und Technik	1.413,72	0,00	0,00	0,00
6730007	GEZ-Gebühren	431,52	450,00	422,88	27,12
6730009	Gebühren EDV	0,00	1.715,00	1.936,02	-221,02
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	52,00	0,00	0,00	0,00
6832000	Telefonkosten	1.811,57	2.000,00	1.348,73	651,27
6850000	Reisekosten	390,10	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	0,00	2.000,00	221,12	1.778,88
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.968,64	2.500,00	1.802,15	697,85
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.547,30	2.900,00	2.009,17	890,83
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	11.728,78	14.300,00	13.979,21	320,79
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	87,83	100,00	103,33	-3,33
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	397,07	400,00	398,05	1,95
14	Abschreibungen	24.984,31	17.720,00	37.066,61	-19.346,61
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	1.330,34	1.330,00	11.615,85	-10.285,85
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	439,25	439,00	439,26	-0,26
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	0,00	0,00	76,15	-76,15
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	9.540,13	9.174,00	10.661,22	-1.487,22
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	11.903,18	4.027,00	11.903,18	-7.876,18
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	0,00	0,00	43,24	-43,24
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.771,41	2.750,00	2.327,71	422,29
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.604,55	3.760,00	3.862,60	-102,60
7020000	Grundsteuer	156,04	160,00	-616,46	776,46
7030000	Kfz-Steuer	3.448,51	3.600,00	4.479,06	-879,06
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.737.213,69	1.713.445,00	1.649.474,09	63.970,91
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.680.093,71	1.671.945,00	1.604.167,46	67.777,54
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	1.680.093,71	1.671.945,00	1.604.167,46	67.777,54
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	-1,00
7990000	sonstige außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	-1,00

Teilergebnisrechnung Amt 410 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2015
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ . Nr. 26)	0,00	0,00	1,00	-1,00
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.681.077,36	-1.671.945,00	-1.604.168,46	-67.776,54
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	983,65	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.680.093,71	-1.671.945,00	-1.604.168,46	-67.776,54

Teilfinanzrechnung Amt 410 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlage- vermögen und immat. Anlagevermögen	-33.125,49	-203.308,93	-137.039,88	-66.269,05
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-33.125,49	-203.308,93	-137.039,88	-66.269,05
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-33.125,49	-203.308,93	-137.039,88	-66.269,05

Teilfinanzrechnung Amt 410 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Er- gebnis 2015
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlage- vermögen u. immat. Anlagevermögen	-33.125,49	-203.308,93	-137.039,88	-66.269,05
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-26.202,83	-105.751,30	-105.628,88	-122,42
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-5.118,21	-95.557,63	-28.633,25	-66.924,38
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-1.804,45	-2.000,00	-2.777,75	777,75
10	Summe	-33.125,49	-203.308,93	-137.039,88	-66.269,05
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-33.125,49	-203.308,93	-137.039,88	-66.269,05

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2015**



**Rechenschafts- und
Lagebericht**

1 Rechtliche Grundlagen

Die Kreisstadt Homberg (Efze) hat gemäß § 112 Absatz 1 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen der ordnungsgemäßen Buchführung aufzustellen.

Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit durch Gesetz oder aufgrund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Er hat die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kreisstadt Homberg (Efze) darzustellen und ist nach § 112 Absatz 3 HGO durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Entsprechend § 51 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Kreisstadt Homberg (Efze) unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen ist vorzunehmen.

Darüber hinaus sollen im Rechenschaftsbericht folgende Positionen dargestellt werden:

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,
4. wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen.

Aufgrund des Erlasses vom 30. Juli 2014 durch das Hessische Ministerium des Innern und für Sport zur Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung von doppischen Jahresabschlüssen für die Haushaltsjahre bis einschließlich 2013 haben die Kommunen die Möglichkeit durch Vereinfachungen und Zurückstellungen von Arbeiten bis teilweise in das Abschlussjahr 2016 zeitlich schneller die noch fehlenden Jahresabschlüsse fertig zu stellen. Die Stadt Homberg (Efze) wird nur punktuell (zum Beispiel Zurückstellung der Angaben nach § 48 Absatz 4 GemHVO zu Leistungsmengen und Kennzahlen bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses 2016) von dem Erlass Gebrauch machen, da mit dem vorliegenden Jahresabschluss 2013 bereits eine gewisse Routine vorliegt und das Zurückstellen von Arbeiten keinen Sinn macht.

Nach § 112 Absatz 9 HGO soll der Magistrat den Jahresabschluss der Stadt innerhalb von vier Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufstellen und der Stadtverordnetenversammlung unverzüglich über die wesentlichen Ergebnisse des Abschlusses unterrichten.

Diese Norm konnte für 2015 nicht erfüllt werden.

Nach § 112 Absatz 5 HGO hat die Gemeinde erstmals die auf den 31. Dezember 2015 aufzustellenden Jahresabschlüsse zusammenzufassen. Allerdings müssen die Jahresabschlüsse der in § 112 Absatz 5 Satz 1 HGO genannten Aufgabenträger nicht einbezogen werden, wenn sie von nachrangiger Bedeutung sind. Das ist für das Jahr 2015 der Fall. Der Verzicht auf die Aufstellung eines Gesamtabchlusses ist vom Magistrat gemäß § 112 Absatz 9 HGO zu beschließen.

2 Entwicklung der städtischen Finanzlage

Seit dem Haushaltsjahr 2003 schreibt die Kreisstadt Homberg (Efze) Verluste. Dabei summierten sich die kameralen Fehlbeträge von 2003 bis 2007 auf 3.570.989,00 €. Diese kameralen Fehlbeträge spiegeln sich zwar nicht unter dem Eigenkapital in der Eröffnungsbilanz zum 1.1.2008 wieder, haben aber erheblichen Einfluss auf die Höhe des Kassenkredits der darauf folgenden Jahre.

Auch das geprüfte „Hessentagsjahr“ 2008 zeichnet ebenso ein Defizit von 3.708.511,96 €, wie auch die geprüften Haushaltsjahre 2009 mit einem Defizit von 645.175,80 €, 2010 mit einem Defizit von 1.802.280,24 €, 2011 mit einem Defizit von 3.544.689,39 €, in 2012 mit einem Defizit von 2.061.872,35 € und in 2013 mit einem Defizit von 741.644,92 €.

Durch den Ertrag aus der Landesausgleichsstockzuweisung konnte das Haushaltsjahr 2014 erstmals nach Einführung der Doppik mit einem Gewinn von 3.202.473,52 € abschließen, wobei der Jahresabschluss zwar verwaltungsseitig aufgestellt, aber noch nicht durch das Rechnungsprüfungsamt geprüft ist. Da laut Auflage des Regierungspräsidiums Kassel der Ertrag aus der Zuweisung des Landesausgleichsstock über 4.037.000,00 € nicht zur Erreichung der Zielvorgabe des Schutzschirms genommen werden darf, hat die Stadt ein Defizit von 834.526,48 € erzielt. Das ordentliche Ergebnis in 2014 betrug negative 733.738,43 € und lag damit um 241.434,09 € unter dem geplanten Schutzschirmergebnis.

Im nun vorliegenden Haushaltsjahr 2015 liegt zwar ein Gesamtverlust von 315.892,17 € vor, jedoch zeichnet das ordentliche Ergebnis einen Gewinn in Höhe von 12.335,18 € und liegt dabei um 191.966,13€ besser als im Schutzschirmvertrag geplant.

3 Analyse des Jahresabschlusses

3.1 Überblick

Die Stadtverordnetenversammlung der Kreisstadt Homberg (Efze) hat die Haushaltssatzung für das Jahr 2015 am 23. April 2015 mit einem Fehlbedarf von 168.913,00 € im Ergebnishaushalt beschlossen. Sie wurde vom Regierungspräsidium Kassel aufsichtsrechtlich mit Verfügung vom 31. Juli 2015 mit folgenden Auflagen genehmigt.

1. Es ist sicherzustellen, dass das maximal zulässige Defizit im ordentlichen Ergebnis auch im Haushaltsvollzug 2015 eingehalten wird. Der Gewerbesteuerertrag ist durch die dargelegten Maßnahmen zu kompensieren. Sollten im Haushaltsvollzug weitere Abweichungen auftreten, sind mir diese unverzüglich anzuzeigen. Kompensationsmaßnahmen sind darzulegen.
2. Die Einhaltung des Schutzschirmvertrages vom 15.12.2012 ist auch weiterhin zwingend notwendig. Eine Haushaltsgenehmigung 2016 kann nur erfolgen, wenn das ordentliche Ergebnis der Haushaltsplanung 2016 den Haushaltsausgleich vorsieht. Der Ansatz für die Erträge aus der Gewerbesteuer ist dabei äußerst vorsichtig anzusetzen.
3. Im Haushaltsgenehmigungsverfahren 2016 kann die Genehmigung nur erteilt werden, wenn gemäß des Erlasses zur Einhaltung fristgerechter Jahresabschlüsse des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport vom 28.01.2015 die Jahresabschlüsse 2013 und 2014 aufgestellt sind oder in begründeten Ausnahmefällen die Kommune zusichert, diese bis zum 31. Dezember 2016 aufzustellen.

4. Mögliche Zinseinsparungen dürfen nicht zur Deckung von Maßnahmen des § 100 HGO eingesetzt werden.

Im Jahr 2015 wurde, wie schon in den Jahren 2012 bis 2014, auf eine förmliche Nachtragssatzung nach § 98 Hessische Gemeindeordnung verzichtet.

Außerdem wurden Reste im Ergebnishaushalt aus dem Jahr 2014 in Höhe von 10.718,25 € in den Aufwendungen übernommen.

Das Ergebnis des Haushaltsjahres 2015 schließt mit einem Fehlbetrag von 315.892,17 € ab.

Der Fehlbetrag resultiert aus dem Überschuss des ordentlichen Ergebnisses von 12.335,18 € und dem Verlust des außerordentlichen Ergebnisses von 328.227,35 €.

Zum 31.12.2015 sind Kreditverbindlichkeiten in Höhe von rund 50,1 Millionen Euro festgestellt. Das sind rund 1,7 Millionen Euro mehr als zum Ende des Jahres 2014. Außerdem bestanden zum 31.12.2015 Kassenkredite in Höhe von 5 Millionen Euro.

3.2 Ergebnisentwicklung

Der Jahresabschluss 2015 weist ein Jahresergebnis in Höhe von -315.892,17 Euro aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes 2015 in Höhe von -173.430,95 Euro beträgt die Veränderung negative 142.461,22 Euro.

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Verwaltungsergebnis	1.661.870,07 €
+ Ergebnis der Finanzierungstätigkeit (Finanzergebnis)	-1.649.534,89 €
= Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (Ordentliches Ergebnis)	12.335,18 €
+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (Außerordentliches Ergebnis)	-328.227,35 €
<hr/>	
= Jahresergebnis 2015	-315.892,17 €

Ergebnislage

Verkürzte Ergebnisrechnung

Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2015 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2015 dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2014	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Ordentliche Erträge	29.051.627,67	26.636.990,30	25.519.095,61	-1.1117.894,69
Ordentliche Aufwendungen	23.960.437,31	25.002.619,25	23.857.225,54	-1.145.393,71
Verwaltungsergebnis	5.091.190,36	1.634.371,05	1.661.870,07	2.499,02
Finanzerträge	97.538,81	73.720,00	119.892,50	46.172,50
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.885.467,60	1.887.722,00	1.769.427,39	-118.294,61
Finanzergebnis	-1.787.928,79	-1.814.002,00	-1.649.534,89	164.467,11
Ordentliches Ergebnis	3.303.261,57	-179.630,95	12.335,18	166.966,13
Außerordentliche Erträge	59.846,63	6.250,00	4.354,61	-1.895,39
Außerordentliche Aufwendungen	160.634,68	50,00	332.581,96	332.531,96
Außerordentliches Ergebnis	-100.788,05	6.200,00	-328.227,35	-334.427,35
Jahresergebnis	3.202.473,52	-173.430,95	-315.892,17	-142.461,22

3.2.1 Entwicklung der Ertragspositionen

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

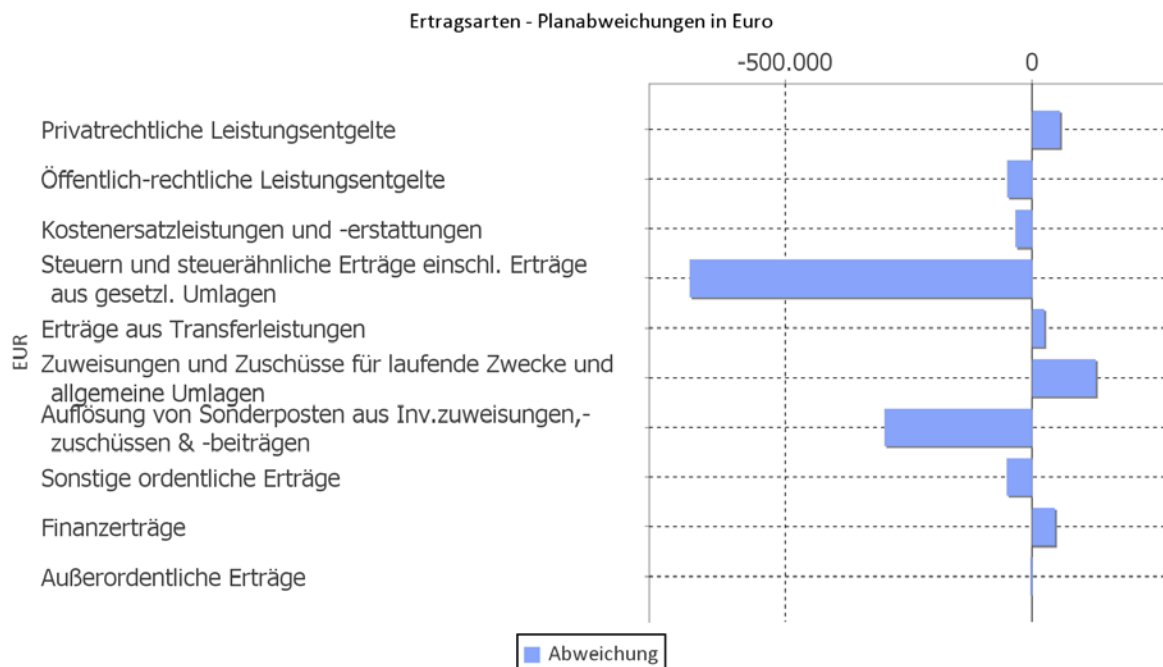
	Ergebnis 2014	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Privatrechtliche Leistungsentgelte	437.284,95	508.735,00	565.263,26	56.528,26
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.867.781,34	4.741.872,07	4.691.277,95	-50.594,12
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	218.587,09	231.570,00	197.479,38	-34.090,62
Steuern und steuerähnliche Erträge einsch. Erträge aus gesetzl. Umlagen	12.581.930,70	13.231.500,00	12.538.213,94	-693.286,06
Erträge aus Transferleistungen	345.110,25	354.000,00	378.585,68	24.585,68
Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.346.706,07	5.081.826,00	5.210.790,86	128.964,86
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	1.802.411,12	1.726.927,23	1.430.624,40	-296.302,83
Sonstige ordentliche Erträge	913.673,65	760.560,00	506.860,14	-253.699,86
Ordentliche Erträge	29.513.485,17	26.636.990,30	25.519.095,61	-1.117.894,69
Finanzerträge	97.538,81	73.720,00	119.892,50	46.172,50
Außerordentliche Erträge	59.846,63	6.250,00	4.354,61	-1.895,39
Summe	29.670.870,61	26.716.960,30	25.643.342,72	-1.073.617,58

Die Erträge insgesamt weichen negativ um rund -4 Millionen Euro vom Vorjahresergebnis und um rund -1 Millionen Euro von der Haushaltsplanung ab.

Der Minderertrag im Jahr 2015 im Vergleich zum Vorjahr 2014 in dieser enormen Höhe hat vor allem den Grund darin, dass in 2014 eine einmalige Zuweisung aus dem Landesausgleichsstock des Landes Hessen in Höhe von 4.037.000,00 € vereinnahmt wurde.

Weiterführende Darstellungen zur Ertragsentwicklung im Vergleich zum Vorjahr können den Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung im Anhang entnommen werden.

Die Grafik veranschaulicht die Abweichungen der einzelnen Ertragsarten vom Planansatz:



Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen (> 10 % und > 25.000,00 € oder Differenz >100.000,00 €) der Erträge im Vergleich der Haushaltsplanung zum Jahresergebnis erläutert.

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	508.735,00 €	565.263,26 €	56.528,26 €

Bei dieser Position handelt es sich vor allem um Umsatzerlöse aus Vermietung und Verpachtung und aus dem Holzverkauf, aus dem ein besseres Ergebnis erzielt wurde.

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	231.570,00 €	197.479,38 €	-34.090,62 €

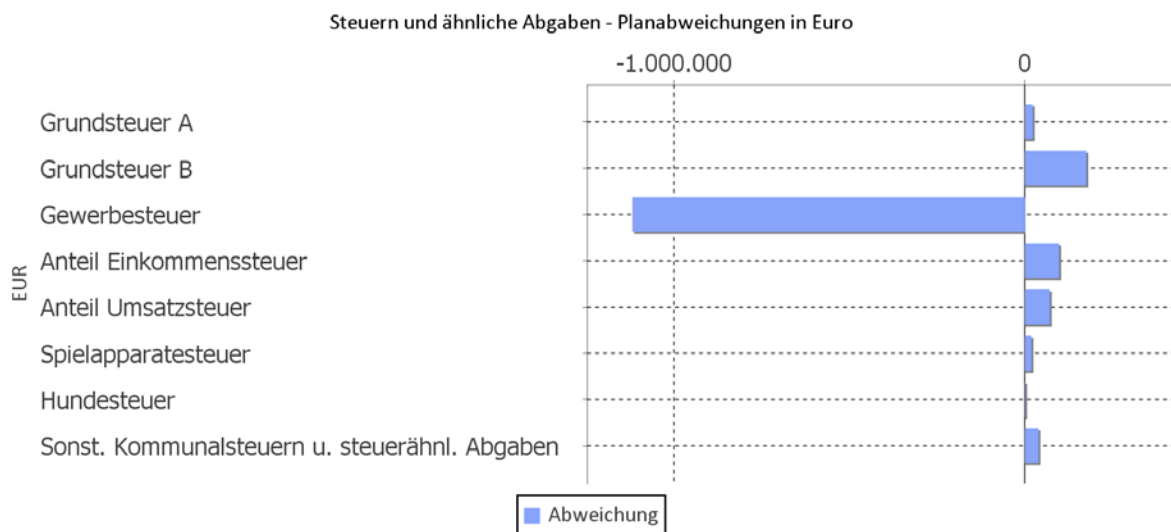
Bei dieser Position handelt es sich im Wesentlichen um Kostenerstattung vom Bund für Bürgerarbeit, sowie die Verwaltungskostenerstattung Abfallzweckverband und Erstattung Altersteilzeit, die geringer als geplant ausgefallen sind.

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz
05	Steuern und steuerähnliche Erträge	13.231.500,00 €	12.538.213,94 €	-693.286,06 €

Die Mindererträge von rund 700.000,00 € liegen vor allem an dem Einbruch der Gewerbesteuer um rund 1,1 Millionen Euro.

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Grundsteuer A	129.000,00	151.343,96	22.343,96
Grundsteuer B	1.905.000,00	2.080.028,95	175.028,95
Gewerbesteuer	5.500.000,00	4.381.936,32	-1.118.063,68
Anteil Einkommenssteuer	5.084.000,00	5.181.659,08	97.659,08
Anteil Umsatzsteuer	485.000,00	556.060,51	71.060,51
Spielapparatesteuer	70.000,00	88.734,69	18.734,69
Hundesteuer	54.000,00	54.950,14	950,14
Sonstige Steuern	4.500,00	43.500,29	39.000,29

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allg. Umlagen	5.081.826,00 €	5.210.790,86 €	128.964,86 €

Der Mehrertrag geht zurück auf höhere Landes- und Kreiszuwendungen im Kindergartenbereich.

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz
08	Auflösung Sonderposten	1.726.927,23 €	1.430.624,40 €	-296.302,83 €

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sind um rund 300.000,00 € niedriger ausgefallen. Dies liegt an der geplanten Auflösung der Forstrücklage in Höhe von rund 420.000,00 €, die lediglich in Höhe von 100.000,00 € aufgelöst wurde.

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz
11	Finanzerträge	73.720,00 €	119.892,50 €	46.172,50 €

Die um rund 46.200,00 € gestiegenen Finanzerträge resultieren aus höheren Mahn- und Vollstreckungsgebühren sowie Säumniszuschlägen.

3.2.2 Entwicklung der Aufwandspositionen

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

Aufwandsarten im Überblick

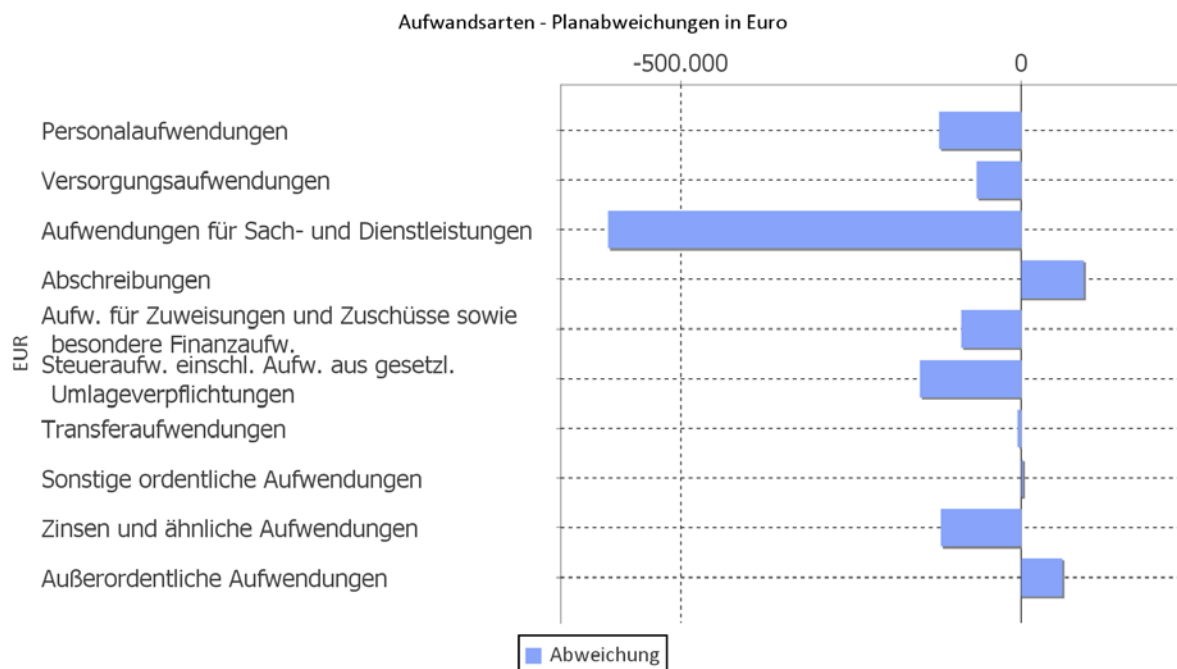
	Ergebnis 2014	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Personalaufwendungen	6.620.877,44	6.691.490,00	6.570.731,54	-120.758,46
Versorgungsaufwendungen	1.489.166,29	848.916,00	783.132,16	-65.783,84
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.471.835,90	4.417.144,25	3.810.253,93	-606.890,32
Abschreibungen	3.053.391,50	2.931.045,00	3.021.865,27	90820,27
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	861.518,84	877.128,00	788.858,86	-88.269,14
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	8.897.997,21	9.205.870,00	9.056.834,88	-149.035,12
Transferaufwendungen	4.993,31	7.830,00	2.198,85	-5.631,15
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.514,32	23.196,00	25.426,30	2.230,30
Ordentliche Aufwendungen	24.422.294,81	25.002.619,25	23.857.225,54	-1.145.393,71
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.885.467,60	1.887.722,00	1.769.427,39	-118.294,61
Außerordentliche Aufwendungen	160.634,68	50,00	332.581,96	332.531,96
Summe	26.468.397,09	26.890.391,25	25.959.234,89	-931.156,36

Die Gesamtaufwendungen 2015 haben sich gegenüber denen des Jahres 2014 um rund 509.000,00 € verringert.

Das liegt vor allem an dem einmaligen Ansatz einer Pensionsrückstellung für den im Jahr 2014 ausgeschiedenen Bürgermeister in Höhe von rund 638.000,00 €.

Weiterführende Darstellungen zur Aufwandsentwicklung im Vergleich zu 2014 können den Erläuterungen im Anhang entnommen werden.

Die Grafik veranschaulicht die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die Abweichung zum Haushaltsansatz beträgt -1.000.445,99 Euro.

Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen (> 10 % und > 25.000,00 € oder Differenz >100.000,00 €) der Aufwendungen im Vergleich der Haushaltsplanung zum Jahresergebnis erläutert.

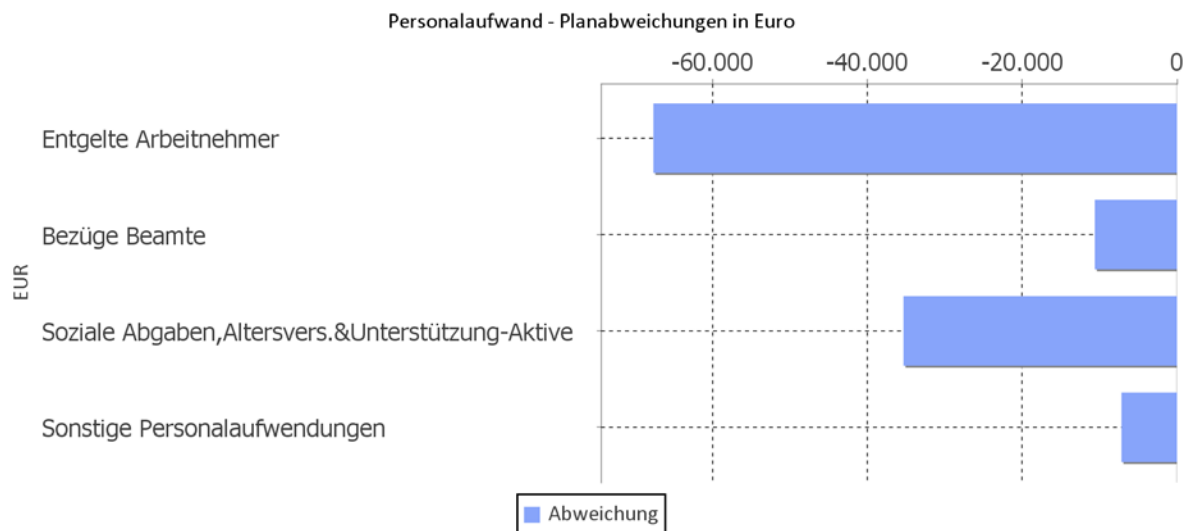
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz
11	Personalaufwendungen	6.691.490,00 €	6.570.731,54 €	-120.758,46 €

Die Personalaufwendungen sind um rund 120.000,00 € geringer ausgefallen als geplant.

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

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Entgelte Arbeitnehmer	5.064.025,00	4.996.389,15	-67.635,85
Bezüge Beamte	521.370,00	510.753,18	-10.616,82
Soziale Abgaben, Altersvers. & Unterstützung-Aktive	1.083.050,00	1.047.721,11	-35.328,89
Sonstige Personalaufwendungen	23.045,00	15.868,10	-7.176,90
Summe Personalaufwendungen	6.691.490,00	6.570.731,54	-120.758,46
Versorgungsaufwendungen	848.916,00	783.132,16	-65.783,84

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



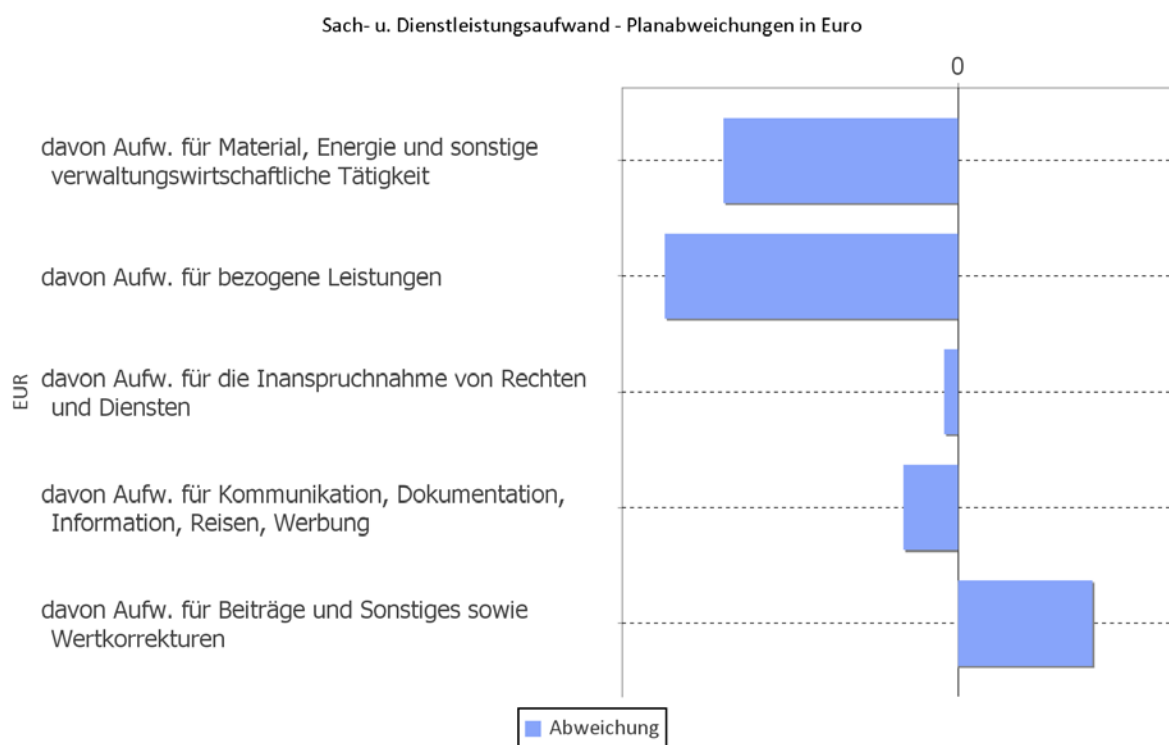
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.417.144,25 €	3.810.253,93 €	-606.890,32 €

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, das sind zum Beispiel Energiekosten, Reparatur- und Instandhaltungskosten, Kosten für bezogene Fremdleistungen, Kosten für Mieten, Pachten und Leasing, Versicherungen und EDV-Gebühren, sind um rund 607.000,00 € gesunken. Dies liegt vor allem an den Einsparungen bei Energiekosten und nicht ausgeführten Instandhaltungsmaßnahmen.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenziert dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftl. Tätigkeit	1.707.063,25	1.398.982,71	-308.080,54
Aufw. für bezogene Leistungen	1.608.290,00	1.223.263,67	-385.026,33
Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	608.002,00	589.678,93	-18.323,07
Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	227.304,00	155.499,86	-71.804,14
Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	266.485,00	442.828,76	176.343,76
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt	4.417.144,25	3.810.253,93	-606.890,32
Abschreibungen	2.931.045,00	3.021.865,27	90.820,27

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	852.128,00 €	788.858,86 €	-63.269,14

Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sind mit rund 63.000,00 € geringer ausgefallen als geplant. Das liegt an den Zuschüssen für die Arbeiterwohlfahrt und die Kirchen im Kindergartenbereich, die um rund 58.000,00 € niedriger sind. Der Zuschuss an den Stadtmarketingverein ist um 10.000,00 € und der Zuschuss für die Soziale Stadt ist um 86.600,00 € niedriger ausgefallen.

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz
16	Steueraufwendungen	9.205.870,00 €	8.854.758,63 €	-351.111,37 €

Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen beinhalten insbesondere die Kreis- und Schulumlage, die Umlage an Abwasserverbände und die Gewerbesteuerumlage. Die Gewerbesteuerumlage ist als Folge der niedrigeren Gewerbesteuererträge ebenfalls geringer ausgefallen.

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.887.722,00 €	1.769.427,39 €	-118.294,61 €

Der Aufwand für Zinsen hat sich um rund 118.000,00 € verringert. Das liegt größtenteils an den zu hoch geplanten Bankzinsen.

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Differenz
26	Außerordentliche Aufwendungen	50,00 €	332.581,96 €	332.531,96 €

Die Mehraufwendungen von rund 330.000 € resultieren größtenteils aus der Zuschreibung der passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Durch das eingeführte Datenverarbeitungsprogramm für die Friedhofsverwaltung EFI21 und der Nachbearbeitung der Nutzungszeiten wurden die korrekten Abgrenzungsposten ermittelt und aufwandswirksam verbucht. Des Weiteren stammen die Mehraufwendungen aus Verlusten aus dem Verkauf von Grundstücken.

3.2.4 Plan-Ist-Vergleich auf Budgetebene

Mit der Einführung der Doppik zum 1. Januar 2008 wurde parallel auch die flächendeckende Budgetierung aller Verantwortungsbereiche eingeführt. Ein Budget umfasst einen vorgegebenen Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbstständigen und eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zugeordnet ist.

Hinsichtlich der Gesamtdeckung des Gesamtergebnishaushalts und des Gesamtfinanzhaushalts gilt § 18 GemHVO, wonach die Erträge des Gesamtergebnishaushalts insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Gesamtergebnishaushalts und die Einzahlungen des Gesamtfinanzhaushalts insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Gesamtfinanzhaushalts dienen. Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen sowie Auszahlungen für Investitionen sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig (§ 20 Absätze 1 und 3 GemHVO). Abweichend von dieser Regelung gehören Personal- und Versorgungsaufwendungen und Abschreibungen mit Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten nicht zum jeweiligen Budget, sondern sind über alle Teilhaushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig.

Im Rahmen des Jahresabschlusses werden in der Anlage 1 bis 3 alle Plan-Ist-Abweichungen dargestellt und erläutert.

3.3 Vermögens- und Schuldenentwicklung

Der Vermögens- und Schuldenstand sowie das Eigenkapital werden im doppischen Haushaltswesen in der Bilanz abgebildet. Übersicht der einzelnen Bilanzpositionen:

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2014	2015	Veränderung absolut
1 - Anlagevermögen	100.619.232	101.515.693	896.461
1.1 - Immaterielles Vermögen	3.141.318	3.177.000	35.682
1.2 - Sachanlagevermögen	91.794.877	93.639.661	1.844.784
1.3 - Finanzanlagevermögen	5.683.037	4.699.033	-984.005
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0	0	0
2 - Umlaufvermögen	10.169.147	10.093.376	-75.770
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0	0	0
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.877.169	8.389.596	-487.573
2.5 - Flüssige Mittel	1.291.978	1.703.780	411.802
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	91.781	90.670	-1.111
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Aktiva	110.880.160	111.699.739	819.579
1 - Eigenkapital	13.577.889	13.261.997	-315.892
1.1 - Nettoposition	11.879.590	11.879.590	0
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	0	0	0
1.3 - Ergebnisverwendung	1.698.299	1.382.407	-315.892
1.3.1 - Ergebnisvortrag	-1.504.175	1.698.299	3.202.473,52
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.202.474	-315.892	-3.518.366
2 - Sonderposten	33.381.583	32.735.570	-646.013
2.1 - SoPo für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Beiträge	32.497.061	31.773.899	-723.162
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	609.651	698.973	89.322
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0	0	0
2.4 - Sonstige Sonderposten	274.871	262.698	-12.173
3 - Rückstellungen	8.001.851	7.691.707	-310.144
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	6.764.882,00	6.720.139	-44.743
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	202.076	0,00	-202.076
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung von Abfalldeponien	0	0,00	0
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0,00	0
3.5 - Sonstige Rückstellungen	1.034.893	971.568	-63.325
4 - Verbindlichkeiten	54.921.762	56.734.067	1.812.305
4.1 - Anleihen	0	0	0
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	48.416.636	50.124.2867	1.707.651
4.3 - Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	4.000.000	5.000.000	1.000.000

Bilanzposition	2014	2015	Veränderung absolut
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	84.164	62.689	-21.475
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.874.243	916.018	-958.225
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	63.577	11.215	-52.362
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	49.453	37.393	-12.060
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	433.689	582.466	148.776
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	997.075	1.276.398	279.323
Passiva	110.880.160	111.699.739	819.579

Die Bilanz hat im Jahr 2015 eine Aktiv-Passiv-Mehrung erfahren.

Das heißt, dass die Bilanzsumme durch die Sachvorgänge im Haushaltsjahr 2015 insgesamt um 819.579,00 € gestiegen ist.

Die Gründe dafür liegen insbesondere an den Zugängen des Sachanlagevermögens mit rund 1,8 Millionen Euro und den Abgängen des Finanzanlagevermögens von rund 980.000,00 €. Die Zugänge des Sachanlagevermögens sind im Wesentlichen auf im Jahr 2015 beendete Baumaßnahmen im Abwasserbereich zurückzuführen. Die Minderung des Finanzanlagevermögens liegt darin begründet, dass Mittel in Höhe von rund 1 Millionen Euro von der HLG für rückständige Bodenbevorratungsmaßnahmen an die Kreisstadt Homberg (Efze) zurückgezahlt wurden. Dabei handelt es sich um eine Ausleihung zugunsten der HLG-Bodenbevorratungsmaßnahmen.

Weitere wesentliche Veränderungen im Vergleich zu den Werten zum 31.12.2014 werden wie folgt benannt:

Die Sonderposten haben sich um rund 640.000,00 € verringert. Das liegt vor allem an der Auflösung der Sonderposten im Abwasserbereich in Höhe von rund 580.000,00 €. Hier sind lediglich neue Zuweisungen in Höhe von 43.000,00 € eingegangen.

Die Rückstellungen sind um rund 310.000,00 € gesunken, was überwiegend an der Auflösung der Rückstellung für den Finanzausgleich liegt.

Die Verbindlichkeiten haben sich um rund 1,8 Millionen Euro erhöht. Das liegt vor allem an der Aufnahme von Krediten in Höhe von 4,03 Millionen Euro und einem Kassenkredit in Höhe von 1 Millionen Euro. Demgegenüber wurden Darlehen über rund 2,15 Millionen Euro getilgt. Außerdem haben sich die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um rund 1 Millionen verringert.

Aufteilung des Sachanlagevermögens

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

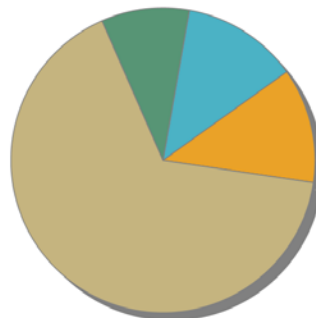
Sachanlagevermögen (in TEUR)

Bilanzposition	2014 in TEUR	2015 in TEUR	Veränderung in TEUR
1.2 - Sachanlagevermögen Gesamt	91.795	93.640	1.845
1.2.1 - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.620	11.569	-52
1.2.2 - Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstück	9.656	11.427	1.771
1.2.3 - Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	60.695	61.894	1.199
1.2.4 - Maschinen und Anlagen zur Leistungserstellung	106	141	35
1.2.5 - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.937	1.799	-138
1.2.6 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.781	6.809	-972

Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

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

Struktur des Sachanlagevermögens



● Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte (12%)	● Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken (12%)
● Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen (66%)	● Sonstiges Sachanlagevermögen (9%)

3.4 Finanzentwicklung

3.4.1 Allgemeine Entwicklung

Die Finanzentwicklung wird in der Finanzrechnung abgebildet. Sie gibt einen Überblick über die Liquidität der Stadt und lässt sich mit der so genannten kaufmännischen Kapitalflussrechnung (Cash-Flow-Rechnung) vergleichen.

In der Gesamtfinanzrechnung werden alle zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen erfasst. Diese

resultieren zum Einen aus den Tätigkeiten der laufenden Verwaltung, das heißt aus den zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträgen der Ergebnisrechnung. Zum Anderen wird sie ergänzt durch Investitionseinzahlungen und -auszahlungen, sowie durch Zahlungsströme der Finanzierungstätigkeit und haushaltsunwirksamen Fremdmitteln.

Im Ergebnis für das Jahr 2015 hat sich der Finanzmittelbestand am Ende des Jahres mit 1.703.708,34 € gegenüber dem Anfangsbestand mit 1.291.977,81 € um 411.730,53 € erhöht.

Diese Veränderung ergibt sich aus der folgenden Tabelle:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2014	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.581.940,20	24.651.033,07	23.575.792,41	-1.075.240,66
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.327.576,54	23.921.003,25	22.943.916,70	-977.086,55
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.254.363,66	730.029,82	631.875,71	-98.154,11
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.455.013,95	1.510.760,26	2.851.653,59	1.340.893,33
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.322.169,18	12.796.564,31	5.876.991,03	-6.919.573,28
Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.867.155,23	-11.285.804,05	-3.025.337,44	8.260.466,61
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-2.612.791,57	-10.555.774,23	-2.393.461,73	8.162.312,50
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	4.778.080,00	-4.029.960,00	-748.120,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.953.383,65	2.008.146,00	2.218.750,89	210.604,89
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.953.383,65	2.769.934,00	1.811.209,11	-958.724,89
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	3.925.614,66	0,00	994.054,97	994.054,97
Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.932.506,17	-51.294.787,43	1.291.977,81	52.586.765,24
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-640.560,56	-6.494.305,91	411.802,35	-6.906.108,26
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	1.291.945,61	-57.789.093,34	1.703.780,16	59.492.873,50

3.4.2 Entwicklung und Bewertung der Investitionen

3.4.2.1 Investitionstätigkeit

Im Jahr 2015 standen insgesamt Haushaltsmittel in Höhe von 11.478.444,05 € für investive Tätigkeiten zur Verfügung.

Hiervon entfielen:

- 4.778.080,00 € auf Ansätze des Haushaltsjahres 2015 und
- 6.700.364,05 € auf übertragene Reste aus 2014 gemäß § 21 GemHVO

Dem gegenüber stehen Ist-Zahlungen in Höhe von 4.029.960,00 €. Somit wurden ca. 65 Prozent der verfügbaren Haushaltsmittel nicht in Anspruch genommen.

Die Einzelpositionen, die nicht in Anspruch genommenen und in das Jahr 2016 übertragenen Haushaltsmittel sind der Anlage 4 zum Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2014	Plan 2015	Ergebnis 2015	Abweichung 2015
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.269.375,78	1.443.130,26	1.743.735,89	300.605,63
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	160.794,70	25.000,00	58.404,81	33.404,81
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	24.843,47	42.630,00	1.049.512,89	1.006.882,89
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.455.013,95	1.510.760,26	2.851.653,59	1.340.893,33
Auszahlungen für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	419.827,39	322.758,40	207.256,52	-115.501,88
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	57.246,34	481.658,04	32.536,41	-449.121,63
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.644.215,87	10.535.488,72	5.379.839,11	-5.155.649,61
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	115.157,20	1.310.062,12	151.016,59	-1.159.045,53
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	3.085.722,38	146.597,03	106.342,40	-40.254,63
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.322.169,18	12.796.564,31	5.876.991,03	-6.919.573,28

3.4.2.2 Wesentliche Investitionsmaßnahmen mit erheblichen Plan-Ist- Abweichungen

Folgende wesentlichen Investitionsmaßnahmen, die größer als 100.000,00 € sind und dazugehörige Einnahmen des Haushaltsjahres wurden durchgeführt bzw. weisen erhebliche Abweichungen zu den Planzahlen aus:

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
1020101103	Wirtschaftsförderung Lokale Ökonomie	271.483,40	164.781,82	106.701,58

Begründung:

Die Maßnahme wurde in 2016 fortgesetzt.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
1050151201	Neubau Jugendzentrum Davidsweg	149.305,70	120.716,83	0,00

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
2010101501	Anschaffung von 14 Parkautomaten einschließlich Fundament	134.000,00	102,81	133.897,19

Begründung:

Die Maßnahme wurde in 2016 fortgesetzt.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
2010101001	Beschaffung Digitalfunk	122.293,14	54.001,33	68.291,81

Begründung:

Die Maßnahme wurde in 2016 fortgesetzt.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
2020151401	Neu-/Anbau Fahrzeughalle und Umkleide Feuerwehr Dickershausen	192.250,00	2.845,17	189.404,83

Begründung:

Die Maßnahme wurde in 2016 fortgesetzt.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
3010100801	20% Beteiligung Wasserversorgung	126.607,03	87.070,91	33.375,39

Begründung:

Die Maßnahme wurde in 2016 fortgesetzt.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
3020100807	Erneuerung von Brücken	322.822,11	58.508,29	264.313,82

Begründung:

Die Maßnahme wurde in 2016 fortgesetzt.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
3020101413	Ausbau Kortrockweg	145.000,00	0,00	0,00

Begründung:

Die Maßnahme wurde nicht durchgeführt.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
3020101414	Erschließungsbeiträge Ausbau Kortrockweg	-130.500,00	0,00	0,00

Begründung:

Die Maßnahme wurde nicht durchgeführt.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
3020101506	Herstellung Gehweg Ortsdurchfahrt Mörshausen	333.500,00	0,00	333.500,00

Begründung:

Die Maßnahme wurde nach 2016 verschoben.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
3020101507	Landeszuwendung Gehweg Ortsdurchfahrt Mörshausen	-92.500,00	-78.700,00	0,00

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
3020101508	Straßenbeiträge Gehweg Ortsdurchfahrt Mörshausen	-166.750,00	0,00	-166.750,00

Begründung:

Die Maßnahme wurde nach 2016 verschoben.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
3020500701	Renaturierung der Efze Mühlhausen	1.433.188,47	681.096,25	752.092,22

Begründung:

Die Maßnahme wurde in 2016 fortgesetzt.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
3020501401	Naturnahe Gestaltung der Efze in Holzhausen	145.005,26	0,00	145.005,26

Begründung:

Die Maßnahme wurde nach 2016 verschoben.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
3020501402	Landeszuwendung Naturnahe Gestaltung der Efze in Holzhausen	-145.005,26	0,00	-145.005,26

Begründung:

Die Maßnahme wurde nach 2016 verschoben.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
3030200802	Grundstücksankäufe	431.658,04	28.208,20	403.449,84

Begründung:

Die Grundstücksankäufe wurden in 2016 fortgesetzt.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
3030411301	Anbau Wirtschaftsgebäude Burgberggaststätte	123.026,88	15.310,35	107.716,53

Begründung:

Die Maßnahme wurde in 2016 fortgesetzt.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
3040341401	Energetische Sanierung DGH Welferode	155.000,00	0,00	155.000,00

Begründung:

Die Maßnahme wurde nach 2016 verschoben.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
3070120803	Sofortprogramm Abwasser	7.014.630,79	3.272.927,16	3.741.703,63

Begründung:

Die Maßnahme wurde in 2016 fortgesetzt.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz HH-Jahr in Euro	Ergebnis HH-Jahr in Euro	In Folgejahr übertragene HH-Reste
3070120901	Erneuerung technische Anlagen Kläranlage	609.982,02	279.884,50	330.097,52

Begründung:

Die Maßnahme wurde in 2016 fortgesetzt.

4 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen.

4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

Statistische Einwohnerzahlen

2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
14.271	14.263	13.915	13.934	13.850	13.881	13.907

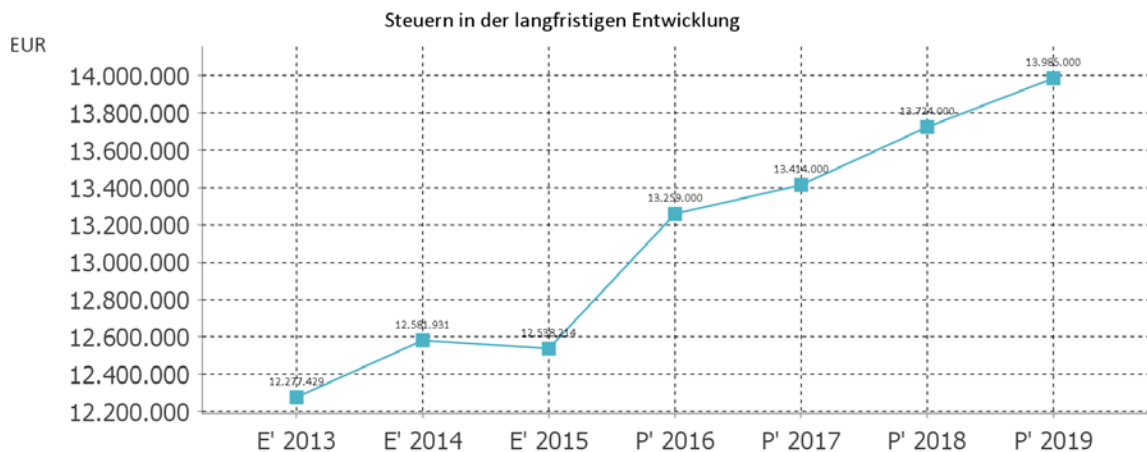
Für die Jahre 2016 bis 2019 wurde die Einwohnerzahl von 2015 in die Diagramme eingearbeitet.

4.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

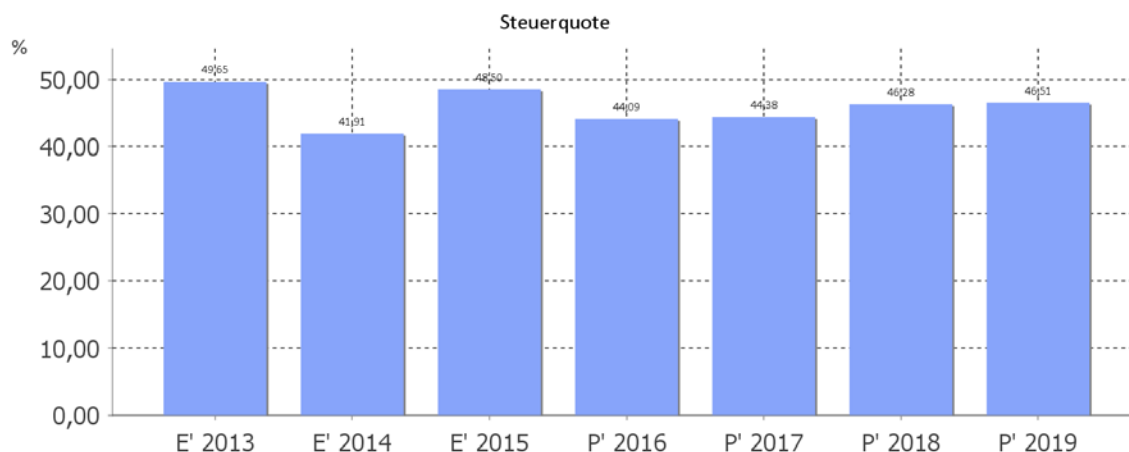
	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
Grundsteuer A	128.288,69	151.343,96	150.000,00	142.000,00	142.000,00
Grundsteuer B	1.712.184,37	2.080.028,95	1.920.000,00	1.900.000,00	1.910.000,00
Gewerbesteuer	5.343.289,76	4.381.936,32	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Anteil Einkommenssteuer	4.823.632,79	5.181.659,08	5.500.000,00	5.650.000,00	5.900.000,00
Anteil Umsatzsteuer	468.921,65	556.060,51	538.000,00	560.000,00	600.000,00
Vergnügungssteuer	34.371,02	88.734,69	80.000,00	80.000,00	90.000,00
Hundsteuer	53.356,25	54.950,14	56.000,00	56.000,00	56.000,00
Sonst. Kommunalsteuern u. steuerähn. Abgaben	17.886,17	43.500,29	15.000,00	26.000,00	26.000,00
Summe	12.581.930,70	12.538.213,94	13.259.000,00	13.414.000,00	13.724.000,00

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf:



Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb sowohl von den Steuererträgen (ohne Erträge aus gesetzlichen Umlagen) als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.



4.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

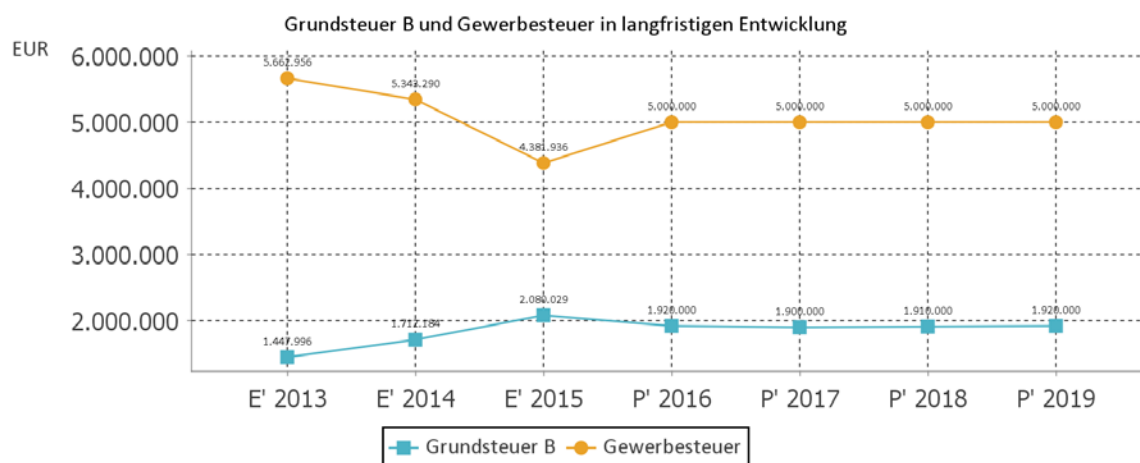
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Hebesatz Grundsteuer A	305	305	350	400	450	450
Hebesatz Grundsteuer B	305	305	350	400	450	450
Hebesatz Gewerbesteuer	350	350	380	390	390	390

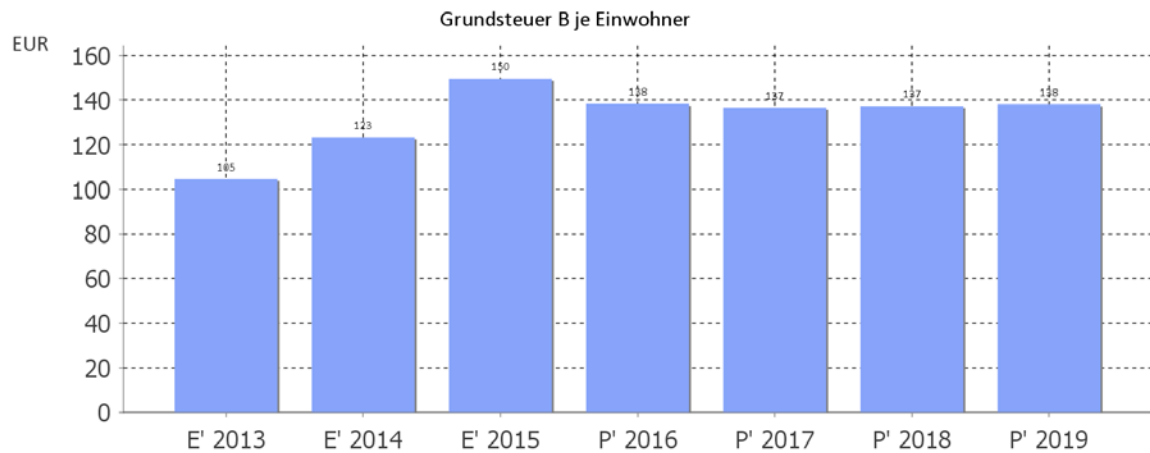
Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



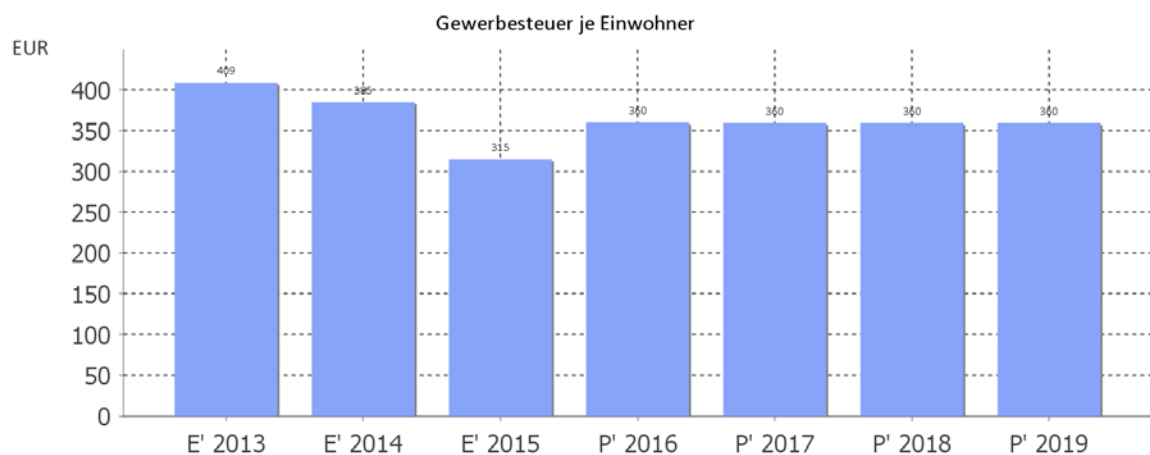
Grundsteuer B je Einwohner

Um das Steueraufkommen der Grundsteuer B in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Gewerbsteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



4.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

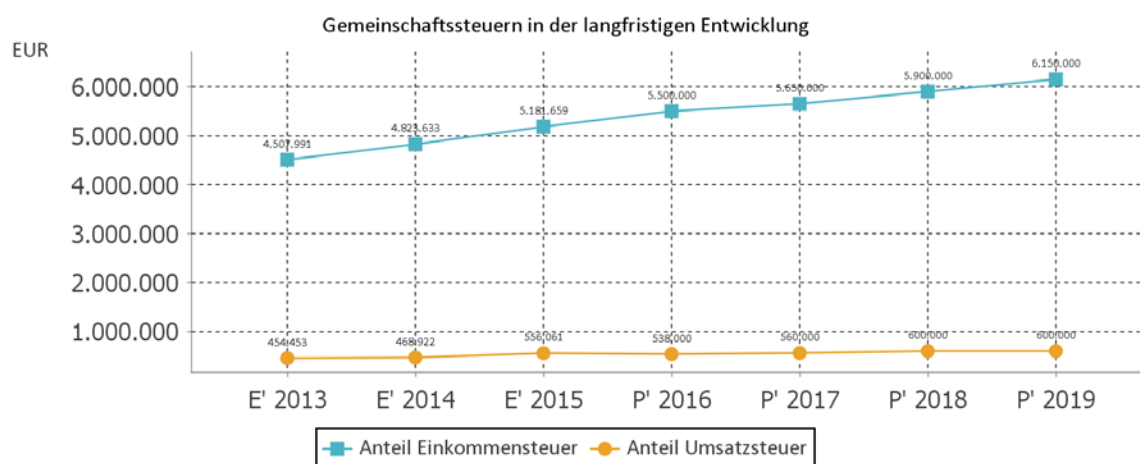
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

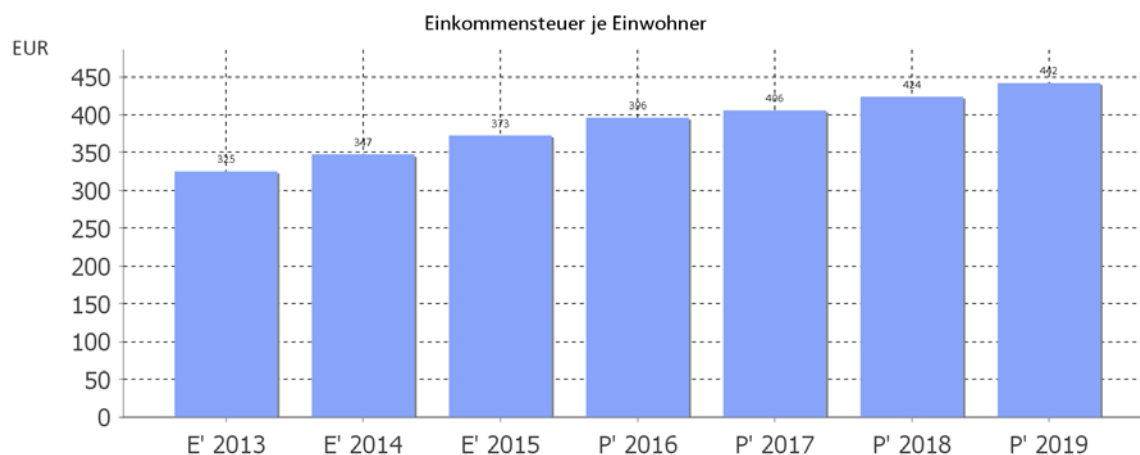
	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
Anteil Einkommensteuer	4.823.632,79	5.181.659,08	5.500.000,00	5.650.000,00	5.900.000,00
Anteil Umsatzsteuer	468.921,65	556.060,51	538.000,00	560.000,00	600.000,00

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

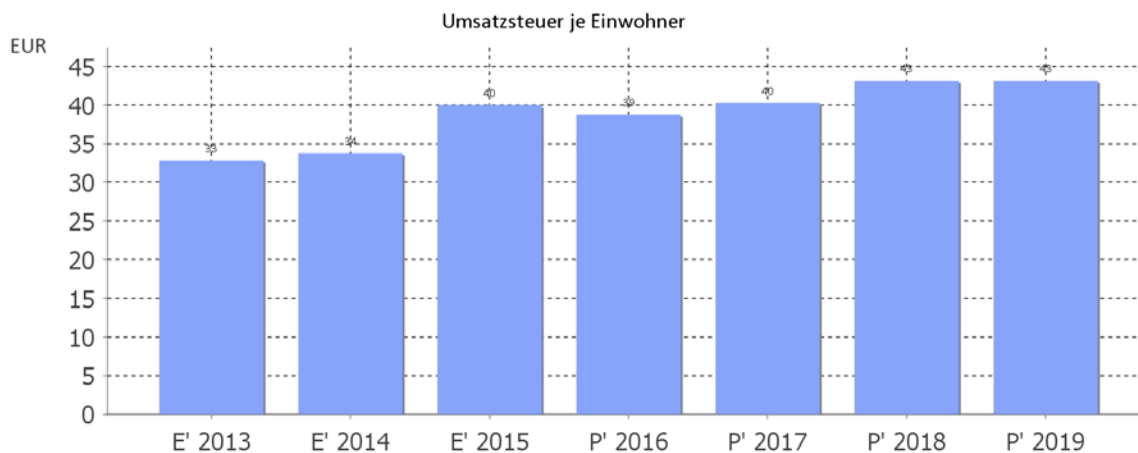
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



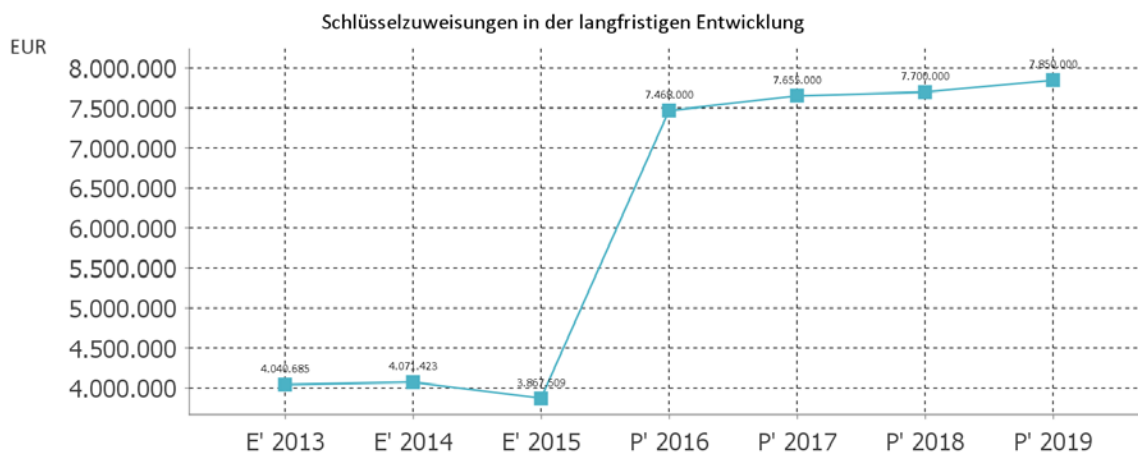
4.1.2 Schlüsselzuweisungen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen:

Erträge aus Schlüsselzuweisungen

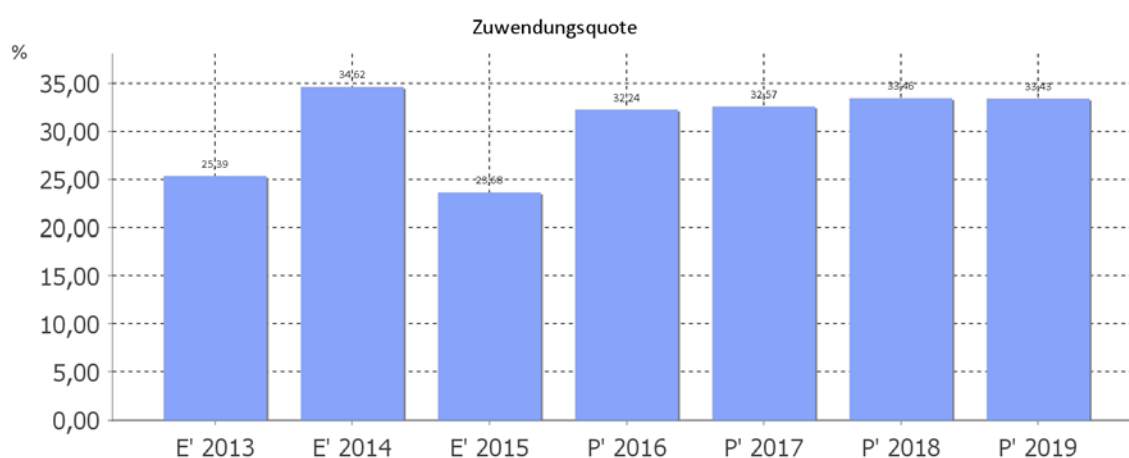
	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
Schlüsselzuweisungen	4.071.423,00	3.867.509,00	7.468.000,00	7.655.000,00	7.700.000,00

Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

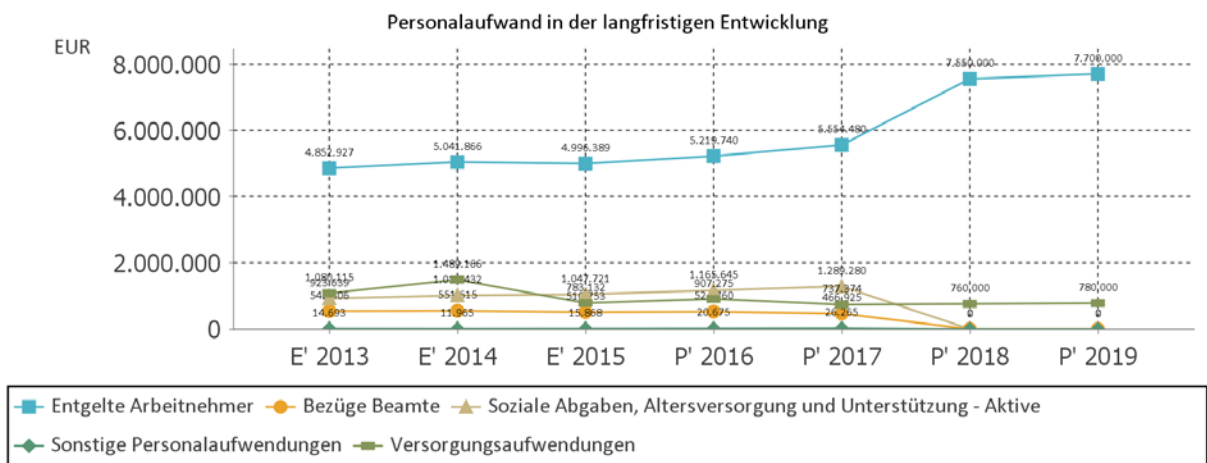


4.1.3 Personalaufwand

Die Entwicklung der Personalaufwendungen stellt sich im Beobachtungszeitraum wie folgt dar:

Personalaufwand

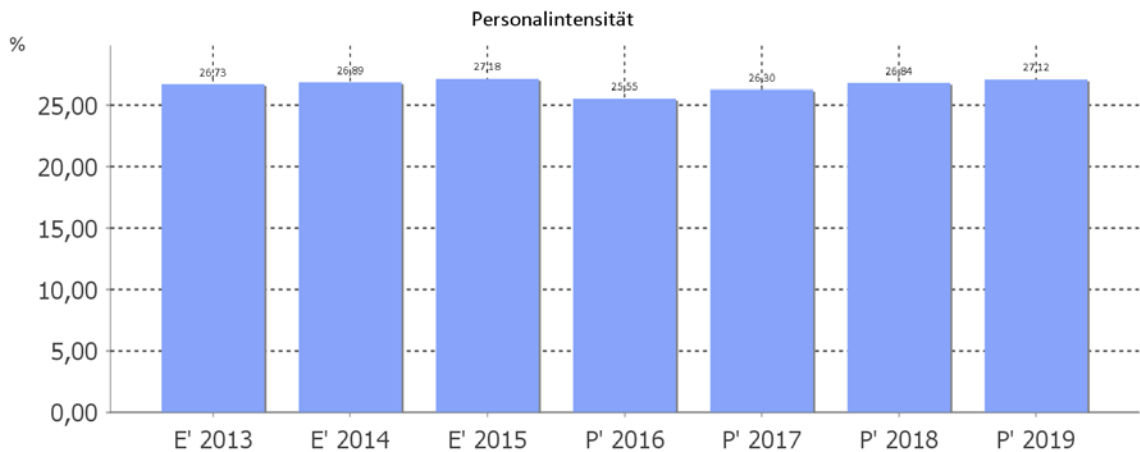
	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
Entgelte Arbeitnehmer	5.041.865,78	4.996.389,15	5.219.740,00	5.554.480,00	7.550.000,00
Bezüge Beamte	551.614,81	510.753,18	524.760,00	466.925,00	0,00
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	1.015.432,10	1.047.721,11	1.165.645,00	1.289.280,00	0,00
Sonstige Personalaufwendungen	11.964,75	15.868,10	20.675,00	26.265,00	0,00
Summe Personalaufwendungen	6.620.877,44	6.570.731,54	6.930.820,00	7.336.950,00	7.550.000,00
Versorgungsaufwendungen	1.489.166,29	783.132,16	907.275,00	737.374,00	760.000,00



Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen (ohne sonstige Personalaufwendungen der Kontengruppe 65) an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

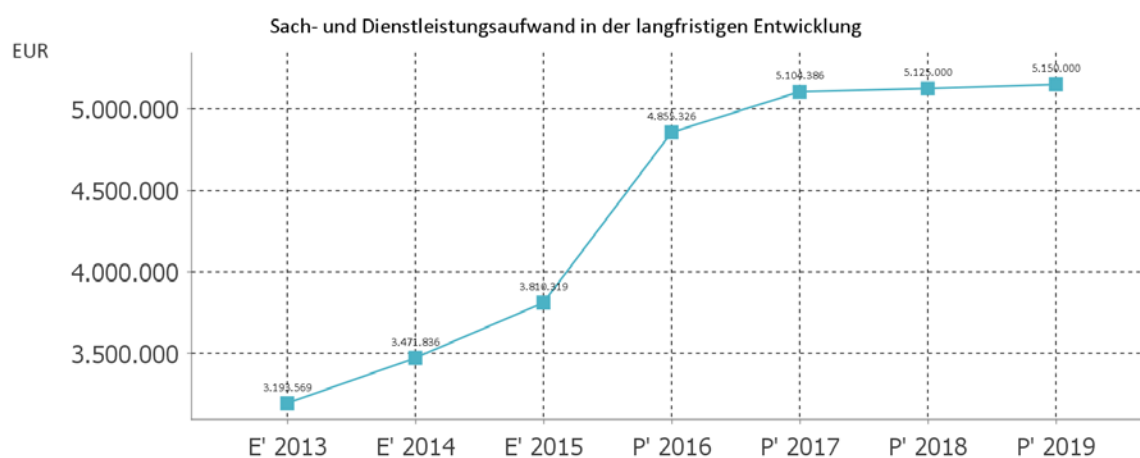
Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.471.835,90	3.810.3253,93	4.855.326,00	5.104.386,00	5.125.000,00
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.174.775,51	1.398.982,71	1.737.095,00	1.814.749,00	2.065.000,00
davon Aufw. für bezogene Leistungen	1.215.725,38	1.223.263,67	2.026.920,00	2.145.315,00	2.200.000,00
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	614.789,52	589.678,93	590.345,00	626.177,00	630.000,00
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	175.252,71	155.499,86	223.646,00	227.670,00	230.000,00
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	291.292,78	442.828,76	277.320,00	290.475,00	0,00

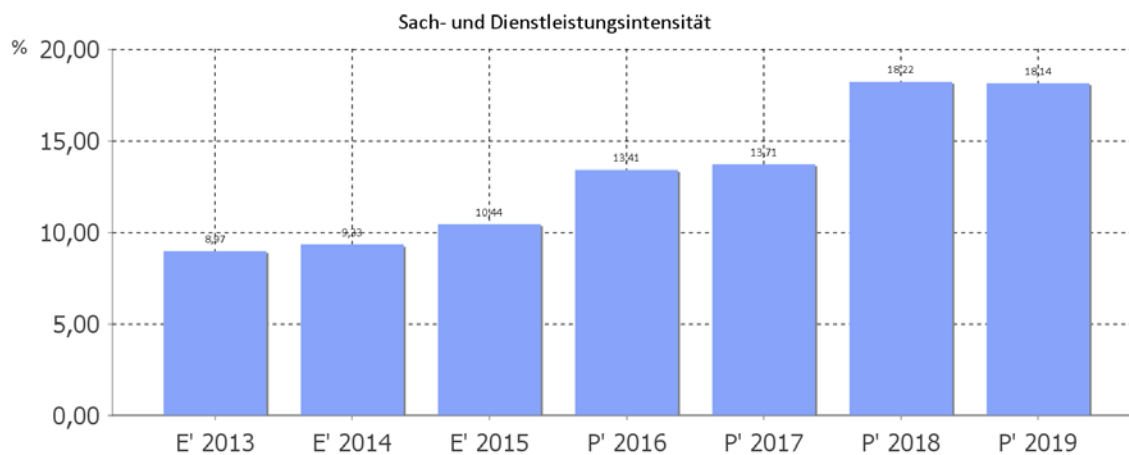
Der maßgebliche Anstieg des Sachaufwandes zwischen 2015 und 2016 resultiert aus dem erstmaligen Ansatz von Niederschlagswassergebühren für öffentliche Straßen, Wege, Plätze und Gebäude.

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität

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



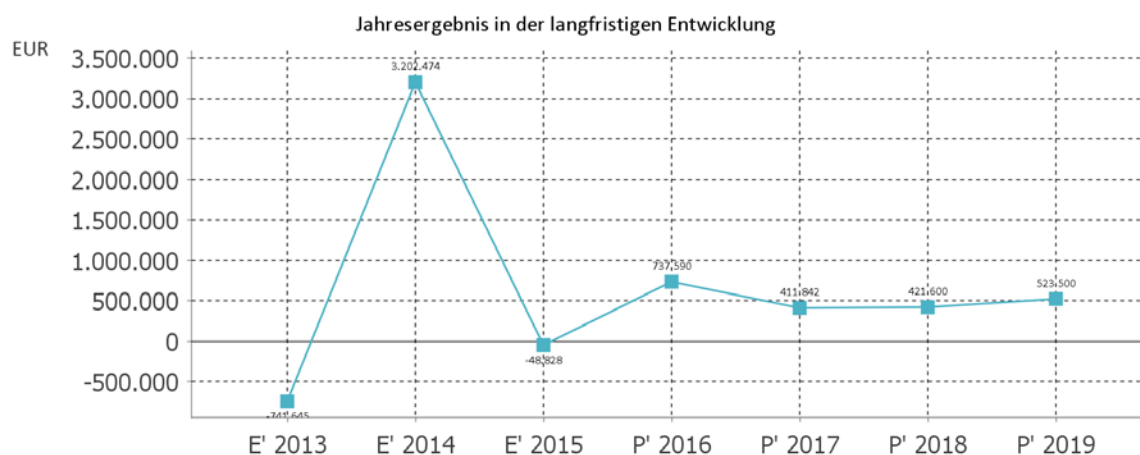
4.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

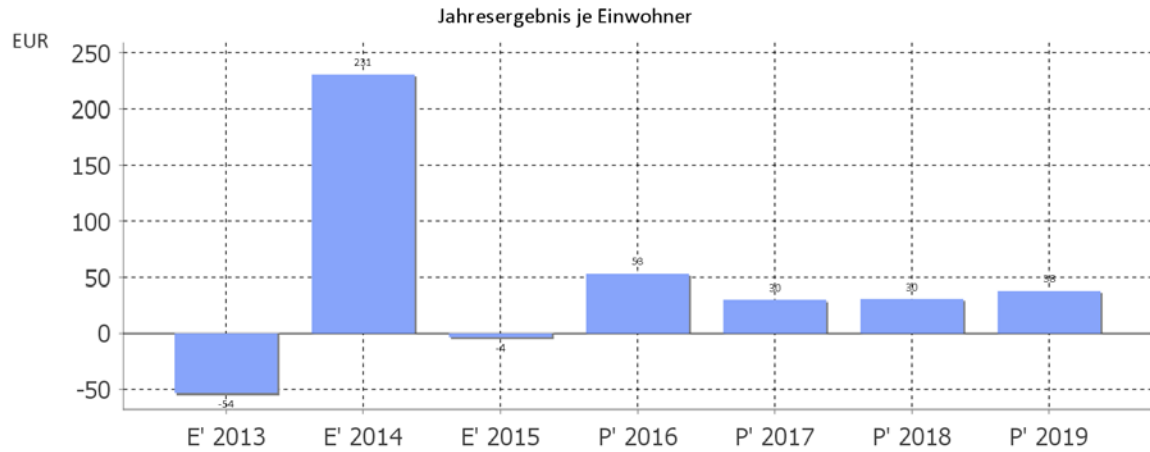
	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
Verwaltungsergebnis	5.091.190,36	1.661.870,07	2.663.590,00	2.125.097,00	2.225.600,00
Finanzergebnis	-1.787.928,79	-1.649.534,89	-1.928.025,00	-1.714.380,00	-1.804.000,00
Ordentliches Ergebnis	3.303.261,57	12.335,18	735.565,00	410.717,00	421.600,00
Außerordentliches Ergebnis	-100.788,05	-328.227,35	2.025,00	1.125,00	0,00
Jahresergebnis	3.202.473,52	-315.892,17	737.590,00	411.842,00	421.600,00

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

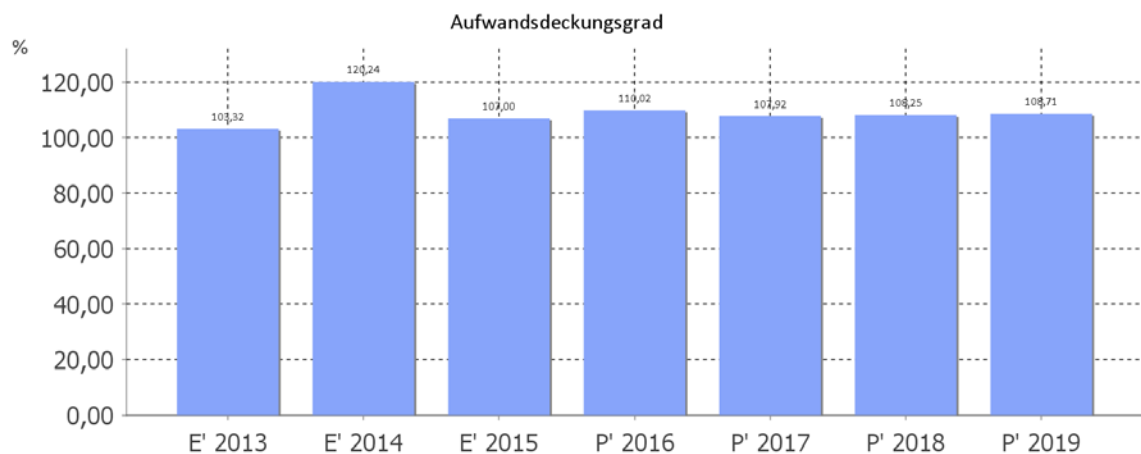
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das Außerordentliche Ergebnis sondern das Ordentliche Ergebnis relevant. Da sich dies aus dem Verwaltungsergebnis sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

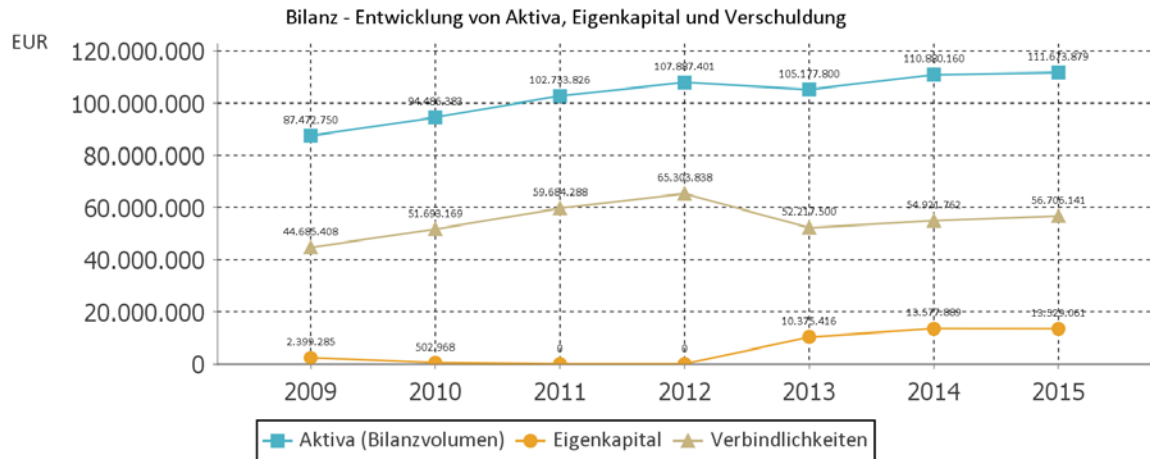
Aufwandsdeckungsgrad (Verwaltungsergebnis)

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



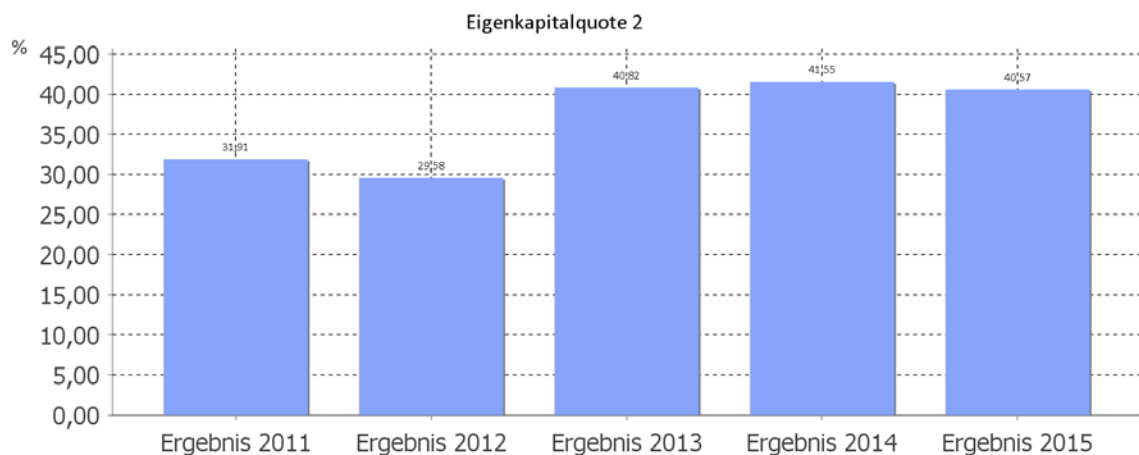
4.2 Kennzahlen zur Bilanz

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



Eigenkapitalquote 2

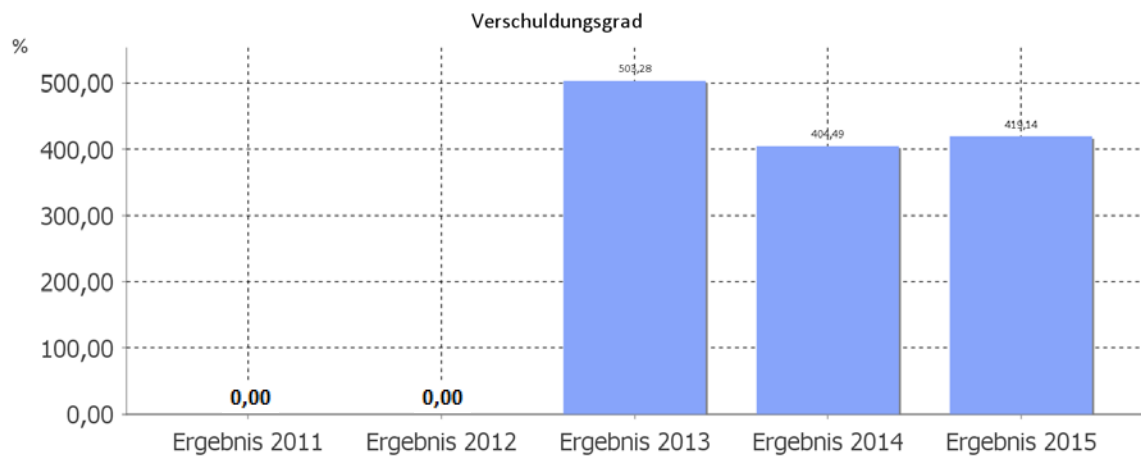
Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

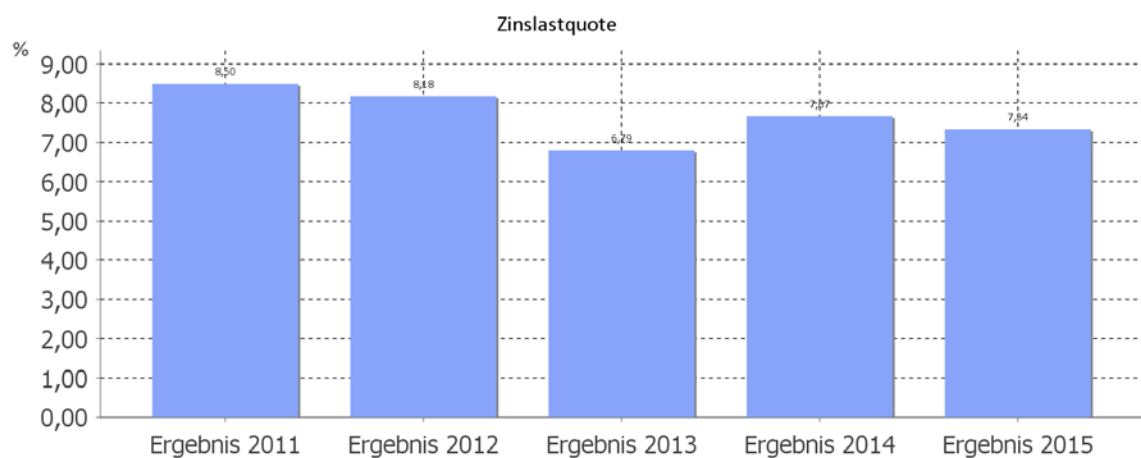
Verschuldungsgrad

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



Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.



5 Prognosebericht - Risiken und Chancen

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

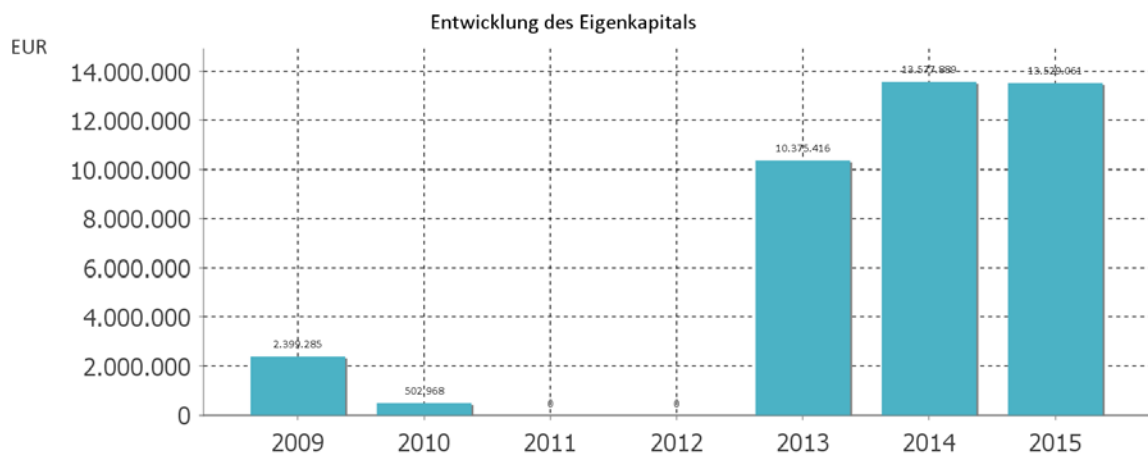
- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

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

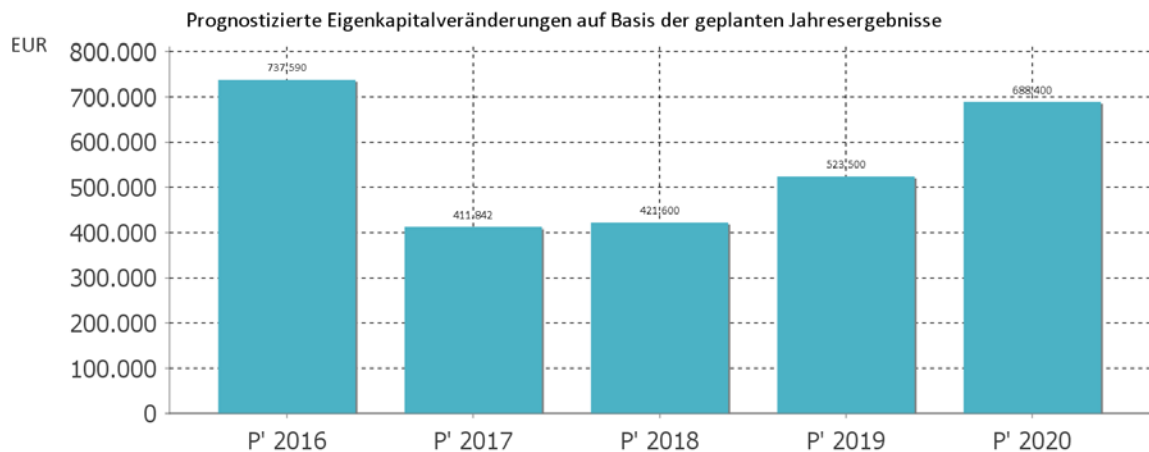
Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

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



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

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

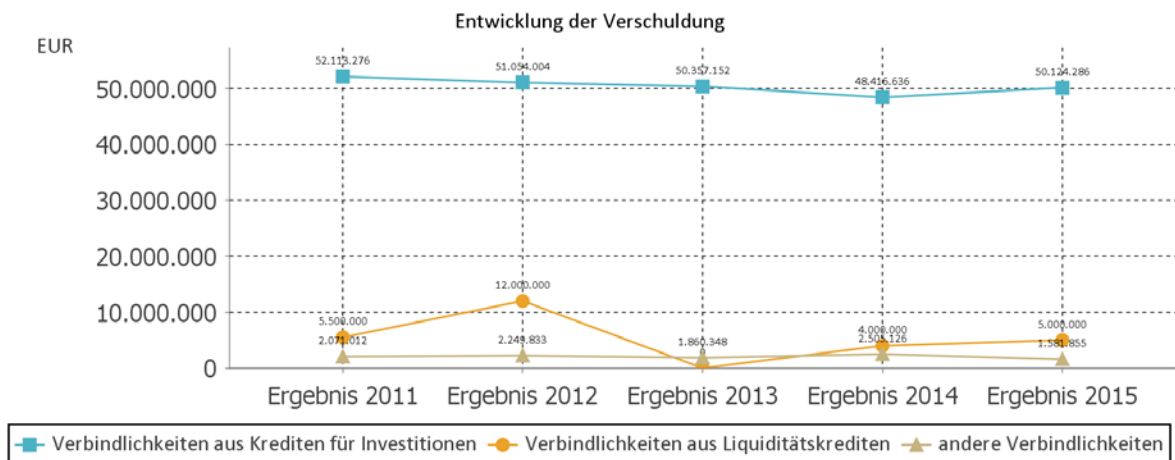


5.2 Entwicklung der Verschuldung

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

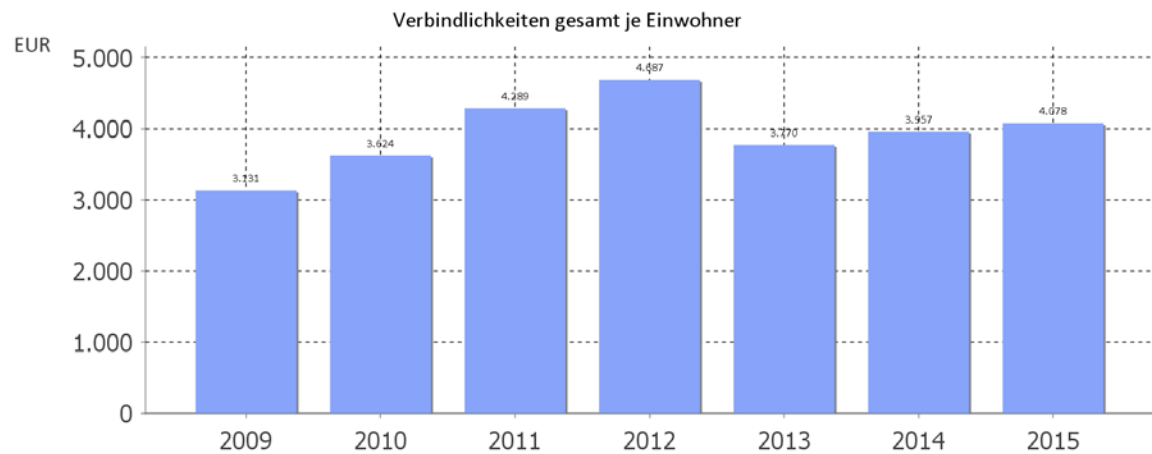
Entwicklung der Verbindlichkeiten (in TEUR)

	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	52.113	51.054	50.357	48.417	50.124
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	5.500	12.000	0	4.000	5.000
andere Verbindlichkeiten	2.071	2.250	1.860	2.505	1.610
Verbindlichkeiten Gesamt	59.684	65.304	52.217	54.922	56.734

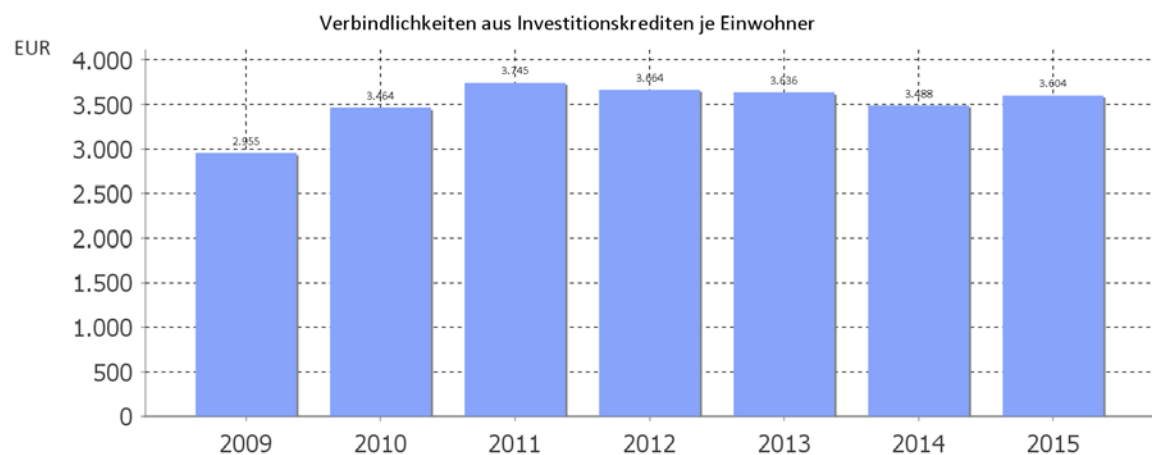


Verschuldung je Einwohner

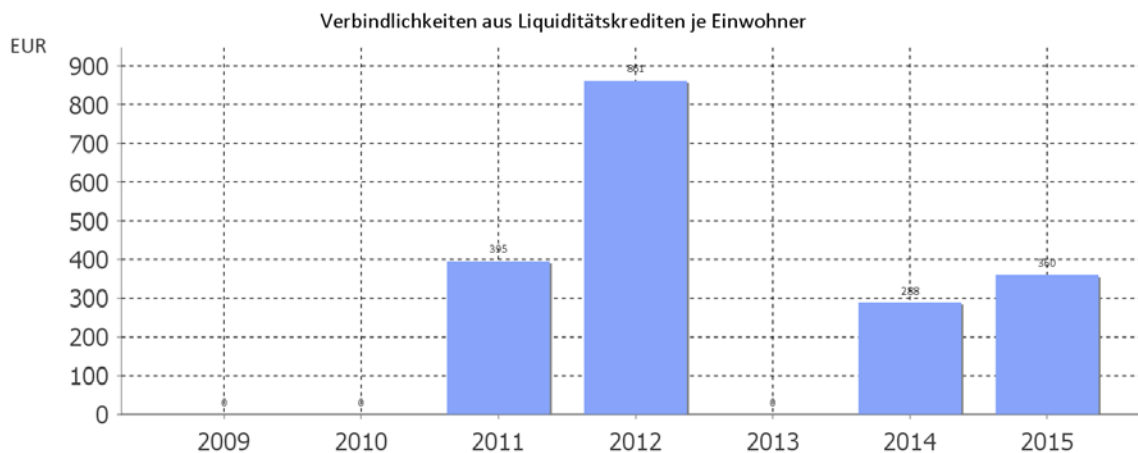
Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.



Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

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

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

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

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

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

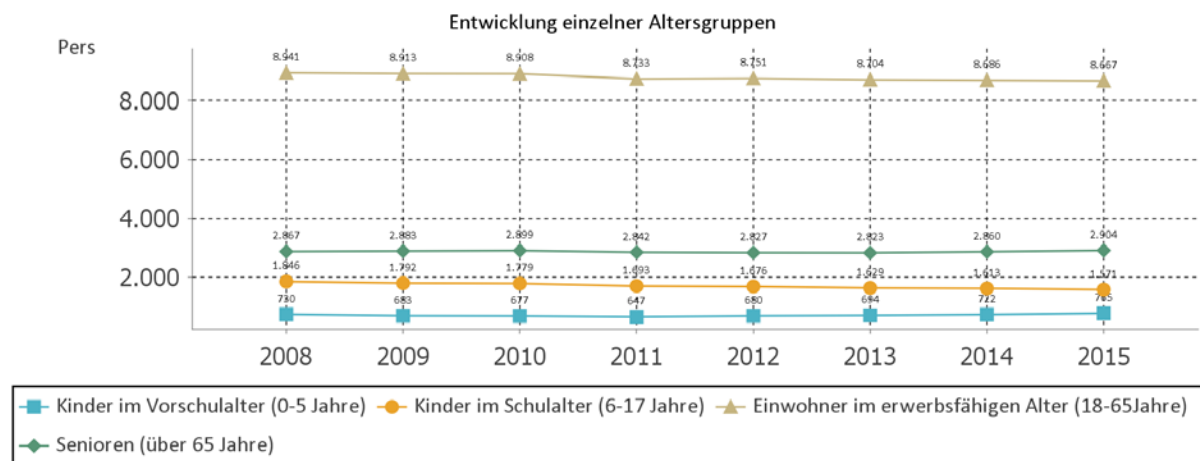
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

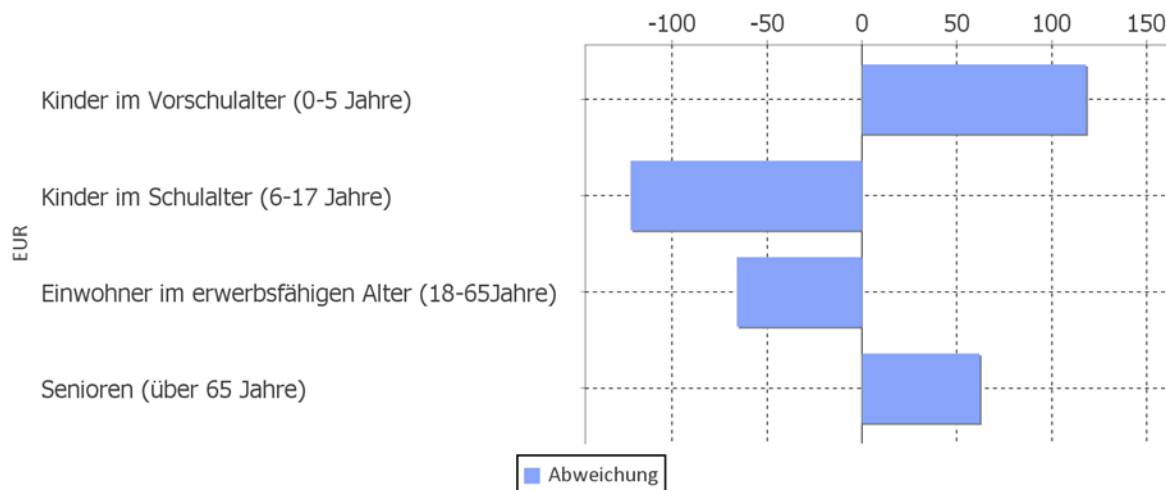
Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015
Einwohner gesamt	13.915	13.934	13.850	13.881	13.907
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	647	680	694	722	765
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	313	354	353	382	399
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	334	326	341	340	366
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	1.693	1.676	1.629	1.613	1.571
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65Jahre)	8.733	8.751	8.704	8.686	8.667
Senioren (über 65 Jahre)	2.842	2.827	2.823	2.860	2.904



Veränderungen nach Altersgruppen in den letzten 5 Jahren

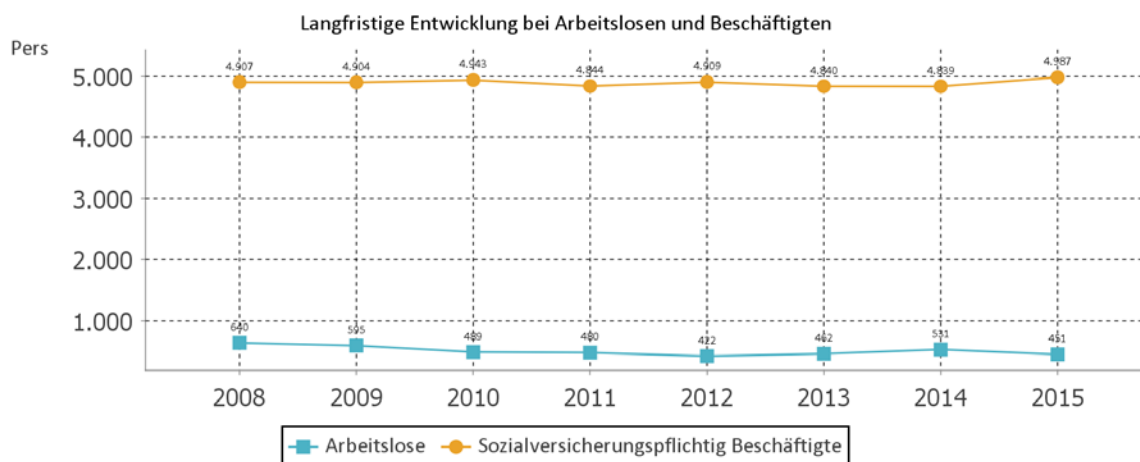


5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

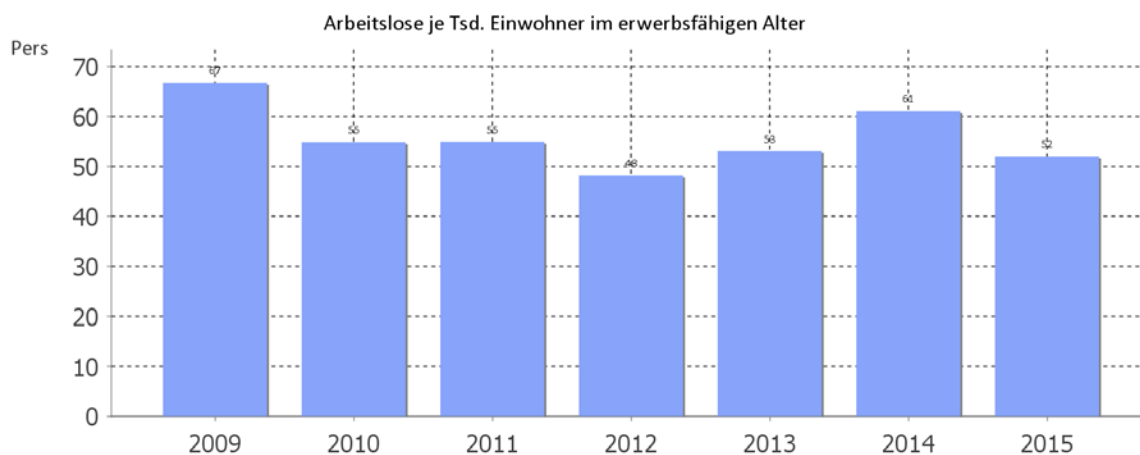
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015
Arbeitslose zum 30.6.	480	422	462	531	451
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugend-arbeitslosigkeit)	61	39	62	51	45
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	104	97	92	116	110
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	4.844	4.909	4.840	4.839	4.987



Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

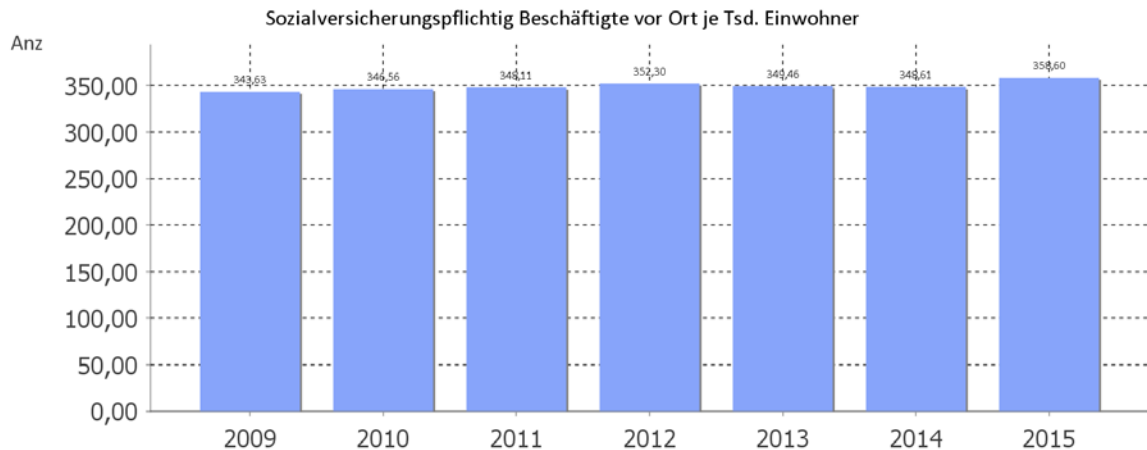
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

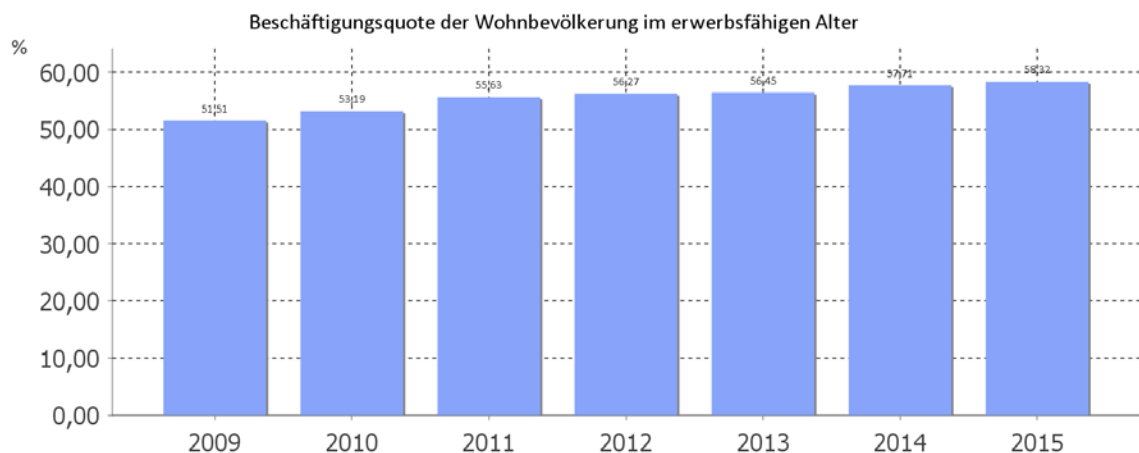
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

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



5.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2015 sind über die dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Kreisstadt Homberg (Efze) für das Haushaltsjahr 2015 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Stadt führen könnten.

Homberg (Efze), den *28.07.17*



Dr. Nico Ritz, Bürgermeister

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2015**



Anlagen

ANLAGE 1

Budget: Personal- und Versorgungsaufwand

Aufwendungen aufgrund Haushaltsansatz:	7.540.406,00 €
Tatsächliche Aufwendungen lt. Auswertung Saldo nach Sachkonten aus dem EDV-Programm:	<u>7.353.863,70 €</u>
Unterschiedsbetrag Minderaufwand:	<u><u>186.542,30 €</u></u>

Begründung des Unterschiedsbetrages

Der Unterschiedsbetrag setzt sich aus Minder- und Mehraufwendungen in folgenden Sachkonten zusammen:

Mehraufwendungen:

39,28 €	Leistungsentgelt Beschäftigte / Konto: 6201001
2.736,70 €	Ausbildungsentgelte / Konto: 6261000
1.460,90 €	Leistungsentgelt Beamte / Konto: 6311000
924,00 €	Zuführung Pensionsrückstellungen / Konto: 6460100
<u>18.678,00 €</u>	Zuführung Altersteilzeitrückstellungen / Konto: 6482000
23.838,88 €	

Minderaufwendungen:

68.616,87 €	Entgelt Beschäftigte / Konto: 6201000
1.794,96 €	Altersteilzeit Beschäftigte / Konten: 6251000 bis 6251010
12.077,72 €	Dienstbezüge Beamte / Konten: 6301000
39.117,25 €	AG-Anteil zur Sozialversicherung Beschäftigte / Konto: 6401000
4.824,44 €	Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung / Konto: 6420000
22.796,59 €	Beihilfen an Versorgungsempfänger / Konto: 6441000
11.243,40 €	Aufwand an Versorgungskasse Beamte / Konto: 6450100
25.715,85 €	Aufwand an Versorgungskasse Beschäftigte / Konto: 6451000
6.952,00 €	Zuführung Beihilferückstellungen / Konto: 6461000
165,80 €	Zusatzversorgung Beschäftigte / Konto: 6470000
184,88 €	Zuführung Rückstellung Lebensarbeitszeitkonto Beamte / Konto: 6482107
9.262,52 €	Beihilfen Bezügebereich / Konto: 6490100
452,00 €	Beihilfen Entgeltbereich / Konto 6491000
736,65 €	Fahrtkosten von Azubis / Konto 6513000
5,00 €	Aufwand Dienstjubiläen / Konto 6550000
<u>6.435,25 €</u>	Aufwand Medizinische Untersuchungen / Konto: 6590000
210.381,18 €	

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen bilden quer durch alle Teilhaushalte ein eigenes Budget, sind also gegenseitig deckungsfähig. In der Gesamtheit der beiden Positionen errechnet sich ein Minderaufwand von rund 187.000,00 €.

Budget: Verfügungsmittel

Aufwendungen aufgrund Haushaltsansatz:	11.460,00 €
Tatsächliche Aufwendungen lt. Auswertung Saldo nach Sachkonten aus dem EDV-Programm:	<u>7.058,60 €</u>
Unterschiedsbetrag Minderaufwand:	<u><u>4.401,40 €</u></u>

Budget: Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (SOP)

1.) Abschreibungen aufgrund Haushaltsansatz:	2.931.045,00 €
Tatsächliche Abschreibung nach Sachkonten aus dem EDV-Programm:	<u>3.022.739,87 €</u>
Unterschiedsbetrag Mehraufwand:	<u><u>91.694,87 €</u></u>
2.) Erträge aus der Auflösung von SOP lt. Haushaltsansatz:	1.726.927,23 €
Tatsächlicher Mehrertrag nach Sachkonten aus dem EDV-Programm:	<u>1.428.004,74 €</u>
Unterschiedsbetrag Minderertrag:	<u><u>298.922,49 €</u></u>

Begründung der Unterschiedsbeträge

Die zu niedrig geplanten Abschreibungen liegen darin begründet, dass in 2015 Niederschlagungen in Höhe von rund 81.000,00 € durchgeführt wurden, diese jedoch nicht geplant waren.

Bei der Auflösung von Sonderposten wurden in 2015 die Erträge für Gebührenausschläge zu hoch geplant. Es wurde mit einer Auflösung von rund 420.000,00 € gerechnet, tatsächlich wurden jedoch nur 100.000,00 € aufgelöst.

Nach § 100 Absatz 4 HGO gelten nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen, die erst bei der Aufstellung des Jahresabschlusses festgestellt werden können und nicht zu Auszahlungen führen, nicht als überplan- oder außerplanmäßigen Aufwendungen.

Anlage 2

Alle nachfolgenden Budgets beinhalten keine Personalkosten und Abschreibungen, da diese gesonderte Budgets bilden.

BUDGET Gewinn und Verlust 01 Geschäftsführende Gremien

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV01.0000	GuV Bürgermeister	16.110,00 €	12.877,85 €	3.232,15 €
GUV01.1010	GuV Vorzimmer Bürgermeister	-9.800,00 €	-12.914,18 €	3.114,18 €
GUV10.1010	GuV Stadtverordnete	28.450,00 €	28.723,64 €	-273,64 €
GUV10.1020	GuV Magistrat	7.500,00 €	7.814,55 €	-314,55 €
GUV10.1030	GuV Ortsbeiräte	30.198,25 €	21.638,52 €	8.559,73 €
Summe siehe Anlage 3 Budgetübersicht aus nsk:		72.458,25 €	58.140,38 €	14.317,87 €

Erläuterungen:

Das bessere Ergebnis aus dem Budget 01 resultiert im Wesentlichen aus Minderaufwendungen bei den Treibstoffen, Sachausgaben der Ortsvorsteher, Verfügungsmittel, Repräsentationen, Ehrungen und Geschenken und den Fort- und Weiterbildungen.

BUDGET Gewinn und Verlust 02 Zentralverwaltung

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV10.2010	GuV Büro Zentrale Dienste	104.525,00 €	89.930,68 €	14.594,32 €
GUV10.2020	GuV Post-Telefondienste, Beschaffungsstelle	15.505,00 €	12.636,53 €	2.868,47 €
GUV10.2030	GuV Personalwesen	14.090,00 €	10.532,28 €	3.557,72 €
GUV10.2040	GuV Personalvertretung	550,00 €	417,52 €	132,48 €
GUV10.2050	GuV Öffentlichkeitsarbeit	20.310,00 €	7.220,87 €	13.089,13 €
GUV10.2060	GuV EDV/Kommunikationstechnik	6.787,00 €	2.741,77 €	4.045,23 €
GUV10.2070	GuV Wahlen und Statistik	26.700,00 €	18.392,23 €	8.307,77 €
Summe siehe Anlage 3 Budgetübersicht aus nsk:		188.467,00 €	141.871,88 €	46.595,12 €

Erläuterungen:

Im Budget 02 haben Minderaufwendungen bei Büromaterial, Treibstoffen, Reparaturen EDV-Anlagen, Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige, Instandhaltungen, Wartungskosten, Zuschuss "Haus der Reformation", Gebühren, Fort- und Weiterbildung, Zuschuss Zweckverband und Erstattung an Gemeinden zu dem besseren Ergebnis geführt.

BUDGET Gewinn und Verlust 03 Standesamt

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV10.2080	GuV Standesamt	4.410,00 €	-2.398,60 €	6.808,60 €
Summe siehe Anlage 3 Budgetübersicht aus nsk:		4.410,00 €	-2.398,60 €	6.808,60 €

Erläuterungen:

Minderaufwendungen bei Büromaterial EDV, Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen, Wartungskosten, Gebühren EDV, Fort und Weiterbildung, Zuweisungen an Gemeinden und Öffentlichkeitsarbeit haben im Budget 03 zu dem besseren Ergebnis geführt.

BUDGET Gewinn und Verlust 04 Büro für Senioren

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV10.3010	GuV Büro für Senioren	12.755,00 €	10.675,85 €	2.079,15 €
Summe siehe Anlage 3 Budgetübersicht aus nsk:		12.755,00 €	10.675,85 €	2.079,15 €

Erläuterungen:

Minderaufwendungen bei Büromaterial, den Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige, Porto und Fort- und Weiterbildungskosten konnten das Budget 04 verbessern.

BUDGET Gewinn und Verlust 06 Bürgertreff Dörnbergweg (Soziale Stadt)

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV10.3030	GuV Bürgertreff Dörnbergweg (Soziale Stadt)	56.345,00 €	36.948,00 €	19.397,00 €
Summe siehe Anlage 3 Budgetübersicht aus nsk:		56.345,00 €	36.948,00 €	19.397,00 €

Erläuterung:

Höhere Benutzungsgebühren, sowie niedrigere Aufwendungen bei Energiekosten, Reinigungsmaterial, Instandhaltungen und ein geringerer Zuschuss an den Internationalen Bund haben das Ergebnis verbessert.

BUDGET Gewinn und Verlust 07 Heimat- und Kulturpflege

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV10.4010	GuV Heimat- und Kulturpflege, Soz. Angelegenheiten	113.660,00 €	88.974,43 €	24.685,57 €
GUV10.4011	GuV Mobile Bühne	-5.500,00 €	-8.848,70 €	3.348,70 €
GUV10.4020	GuV Museen	22.632,00 €	11.762,27 €	10.869,73 €
GUV10.4030	GuV Bücherei	9.450,00 €	5.314,52 €	4.135,48 €
GUV10.4040	GuV Kirchen	5.550,00 €	5.863,07 €	-313,07 €
Summe siehe Anlage 3 Budgetübersicht aus nsk:		145.792,00 €	103.065,59 €	42.726,41 €

Erläuterungen:

Die Mehrerträge bei Benutzungsgebühren und Umsatzerlöse, sowie die Minderaufwendungen bei Energiekosten, Gebühren, Fremdleistungen und Instandhaltungen konnten das Ergebnis verbessern.

BUDGET Gewinn und Verlust 09 Jugendarbeit

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV10.5010	GuV Allgemeine Kostenstelle für Jugendarbeit	-13.877,00 €	-24.411,36 €	10.534,36 €
GUV10.5011	GuV Jugendzentrum - Untergasse-	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GUV10.5012	GuV Jugendzentrum - Tannenweg-	0,00 €	598,30 €	-598,30 €
GUV10.5013	GuV Jugendclub Welferode	920,00 €	240,67 €	679,33 €
GUV10.5014	GuV Jugendclub Berge	4.091,00 €	613,48 €	3.477,52 €
GUV10.5015	GuV Jugendzentrum Davidsweg	14.645,00 €	14.058,90 €	586,10 €
GUV10.5016	GuV Jugendclub Hülsa	2.430,00 €	209,95 €	2.220,05 €
GUV10.5017	GuV Jugendclub Allmuthshausen	1.650,00 €	-875,66 €	2.525,66 €
GUV10.5018	GuV Jugendclub Caßdorf	250,00 €	0,00 €	250,00 €
GUV10.5019	GuV Jugendclub Dickershausen	250,00 €	2,85 €	247,15 €
GUV10.50191	GuV Jugendclub Holzhausen	555,00 €	164,80 €	390,20 €
GUV10.50192	GuV Jugendclub Mardorf	490,00 €	104,86 €	385,14 €
GUV10.50193	GuV Jugendclub Mühlhausen	620,00 €	558,39 €	61,61 €
GUV10.50194	GuV Jugendclub Rodemann	655,00 €	0,00 €	655,00 €
GUV10.50195	GuV Jugendclub Sondheim	600,00 €	0,00 €	600,00 €
GUV10.50196	GuV Jugendclub Wernswig	750,00 €	187,36 €	562,64 €
GUV30.5020	GuV Kinderspielplätze	4.310,00 €	4.672,13 €	-362,13 €
Summe siehe Anlage 3 Budgetübersicht aus nsk:		18.339,00 €	-3.875,33 €	22.214,33 €

Erläuterungen:

Das bessere Ergebnis resultiert aus Mehrerträgen aus Zuschüssen, Einsparungen bei den Energiekosten, Instandhaltungen, Fremdleistungen, Reisekosten, Fort- und Weiterbildungen und den Zuschüssen für die Jugendclubs.

BUDGET Gewinn und Verlust 10 Kindergärten

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV10.5020	GuV Kindergartenverwaltung (inkl. kath. Kiga)	41.160,00 €	42.005,47 €	-845,47 €
GUV10.5021	GuV Kindergarten Osterbach	-349.830,00 €	-526.679,51 €	176.849,51 €
GUV10.5022	GuV Kindergarten Holzhäuser Feld	-170.071,00 €	-252.607,66 €	82.536,66 €
GUV10.5023	GuV Kindergarten Wernswig	-43.339,00 €	-70.941,12 €	27.602,12 €
GUV10.5024	GuV Kindergarten Holzhausen	-29.530,00 €	-51.863,43 €	22.333,43 €
GUV10.5025	GuV Kindergarten Hülsa	-30.490,00 €	-47.125,08 €	16.635,08 €
GUV10.5026	GuV Kindergarten Evangelische Kirche	358.620,00 €	321.866,76 €	36.753,24 €
GUV10.5027	GuV Kindergärten Arbeiterwohlfahrt	203.287,00 €	186.587,87 €	16.699,13 €
Summe siehe Anlage 3 Budgetübersicht aus nsk:				378.563,70 €

Erläuterungen:

Mehrerträge aus Zuweisungen vom Land und anderen Gemeinden und Kostenerstattungen, sowie Minderaufwendungen bei Energiekosten, Fremdleistungen, Instandhaltungskosten, Fort- und Weiterbildungskosten und bei Zuschüssen verbesserten das Ergebnis.

BUDGET Gewinn und Verlust 11 Finanzverwaltung

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV10.6010	GuV Steueramt	-24.657,00 €	-30.342,41 €	5.685,41 €
GUV10.6020	GuV Kämmerei	11.215,00 €	-200.318,16 €	211.533,16 €
GUV10.6030	GuV Kasse	56.955,00 €	35.204,58 €	21.750,42 €
Summe siehe Anlage 3 Budgetübersicht aus nsk:				238.968,99 €

Erläuterungen:

Das bessere Ergebnis kommt durch die Auflösung der Rückstellung für den Finanzausgleich in Höhe von 202.076,25 €, die in 2015 im Budget 13 Finanzwirtschaft geplant war, zu Stande. Außerdem führten Mehrerträge für Vollstreckungen und Erstattung GEZ und Minderaufwendungen bei Fort- und Weiterbildung zu dem guten Ergebnis.

BUDGET Gewinn und Verlust 12 Stadtwald

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV10.6040	GuV Stadtwald	-22.935,00 €	-77.085,39 €	54.150,39 €
Summe siehe Anlage 3 Budgetübersicht aus nsk:				54.150,39 €

Erläuterungen:

Durch Mehrerträge aus Holzverkauf konnte ein besseres Ergebnis erzielt werden.

BUDGET Gewinn und Verlust 13 Finanzwirtschaft

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV10.6050	GuV Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	-8.964.250,00 €	-8.039.191,80 €	-925.058,20 €
GUV10.6060	GuV Allgemeine Finanzwirtschaft	1.109.546,00 €	936.564,95 €	172.981,05 €
Summe siehe Anlage 3 Budgetübersicht aus nsk:		-7.854.704,00 €	-7.102.626,85 €	-752.077,15 €

Erläuterungen:

Die Verschlechterung kommt dadurch zu Stande, dass die Auflösung Rückstellung für den Finanzausgleich im Budget 11 Finanzverwaltung gebucht wurde. Außerdem ist die Gewerbesteuer um knapp 1 Millionen Euro unter dem Ansatz geblieben.

BUDGET Gewinn und Verlust 14 Bürgerservice und Ordnungsverwaltung

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV20.1010	GuV Allgemeine Ordnungsverwaltung	-122.505,00 €	-31.432,84 €	-91.072,16 €
GUV20.1020	GuV Bürgerbüro	-11.260,00 €	-8.457,52 €	-2.802,48 €
GUV20.2010	GuV Feuerwehr- Katastrophenschutzverwaltung	-29.910,00 €	27.724,88 €	-57.634,88 €
GUV20.2011	GuV Stützpunktfeuerwehr Kernstadt	83.065,00 €	78.087,66 €	4.977,34 €
GUV20.2012	GuV Feuerwehr Allmuthshausen	9.885,00 €	6.588,12 €	3.296,88 €
GUV20.2013	GuV Feuerwehr Berge	6.465,00 €	4.495,46 €	1.969,54 €
GUV20.2014	GuV Feuerwehr Caßdorf	12.440,00 €	3.715,21 €	8.724,79 €
GUV20.2015	GuV Feuerwehr Dickershausen	6.350,00 €	4.062,03 €	2.287,97 €
GUV20.2016	GuV Feuerwehr Holzhausen	15.960,00 €	8.400,54 €	7.559,46 €
GUV20.2017	GuV Feuerwehr Hombergshausen	8.225,00 €	4.518,71 €	3.706,29 €
GUV20.2018	GuV Feuerwehr Hülsa	13.160,00 €	9.301,77 €	3.858,23 €
GUV20.2019	GuV Feuerwehr Lembach	9.760,00 €	8.242,83 €	1.517,17 €
GUV20.2020	GuV Feuerwehr Lützelwig	80,00 €	135,91 €	-55,91 €
GUV20.2021	GuV Feuerwehr Mardorf	8.965,00 €	2.997,94 €	5.967,06 €
GUV20.2022	GuV Feuerwehr Mörshausen	9.845,00 €	2.307,60 €	7.537,40 €
GUV20.2023	GuV Feuerwehr Mühlhausen	10.890,00 €	12.133,38 €	-1.243,38 €
GUV20.2024	GuV Feuerwehr Rodemann	8.815,00 €	3.582,09 €	5.232,91 €
GUV20.2025	GuV Feuerwehr Roppershain	9.475,00 €	8.750,44 €	724,56 €
GUV20.2026	GuV Feuerwehr Sondheim	9.530,00 €	5.953,49 €	3.576,51 €
GUV20.2027	GuV Feuerwehr Welferode	9.111,00 €	8.372,35 €	738,65 €
GUV20.2028	GuV Feuerwehr Wernswig	19.375,00 €	13.927,83 €	5.447,17 €
GUV20.3010	GuV Friedhofsverwaltung	14.730,00 €	4.425,47 €	10.304,53 €
GUV20.3011	GuV Friedhöfe Kernstadt	-48.920,00 €	-37.043,51 €	-11.876,49 €

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV20.3012	GuV Friedhof Allmuthshausen/Steindorf	-1.070,00 €	-656,30 €	-413,70 €
GUV20.3013	GuV Friedhof Caßdorf	2.075,00 €	17.314,67 €	-15.239,67 €
GUV20.3014	GuV Friedhof Dickershausen	635,00 €	-368,30 €	1.003,30 €
GUV20.3015	GuV Friedhof Holzhausen	13.815,00 €	3.536,83 €	10.278,17 €
GUV20.3016	GuV Friedhof Hombergshausen	205,00 €	-851,62 €	1.056,62 €
GUV20.3017	GuV Friedhöfe Hülsa	-45,00 €	-2.967,57 €	2.922,57 €
GUV20.3018	GuV Friedhof Lützelwig	-575,00 €	-604,69 €	29,69 €
GUV20.3019	GuV Friedhof Mardorf	-1.520,00 €	-5.368,47 €	3.848,47 €
GUV20.3020	GuV Friedhof Mörshausen	1.120,00 €	-1.036,78 €	2.156,78 €
GUV20.3021	GuV Friedhof Mühlhausen	-670,00 €	-3.749,05 €	3.079,05 €
GUV20.3022	GuV Friedhof Roppershain	-1.365,00 €	-1.580,57 €	215,57 €
GUV20.3023	GuV Friedhof Sondheim	110,00 €	-2.567,10 €	2.677,10 €
GUV20.3024	GuV Friedhof Waßmuthshausen	295,00 €	-1.182,35 €	1.477,35 €
GUV20.3025	GuV Friedhof Berge (ohne Friedhofshalle)	-2.475,00 €	-869,20 €	-1.605,80 €
GUV20.3026	GuV Friedhof Lembach (ohne Friedhofshalle)	-1.715,00 €	-2.071,31 €	356,31 €
GUV20.3027	GuV Friedhof Relbehausen (ohne Friedhofshalle)	-232,00 €	-339,56 €	107,56 €
GUV20.3028	GuV Friedhof Rodemann (ohne Friedhofshalle)	-1.575,00 €	-1.146,37 €	-428,63 €
GUV20.3029	GuV Friedhof Welferode (ohne Friedhofshalle)	-2.830,00 €	1.492,14 €	-4.322,14 €
GUV20.3030	GuV Friedhof Rückersfeld (ohne Friedhofshalle)	-995,00 €	-564,61 €	-430,39 €
Summe siehe Anlage 3 Budgetübersicht aus nsk:		56.719,00 €	137.209,63 €	-80.490,63 €

Erläuterungen:

Die Verschlechterung kommt dadurch zu Stande, dass weniger Benutzungsgebühren und keine Parkgebühren eingegangen sind.

BUDGET Gewinn und Verlust 15 Bauverwaltung

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV30.1010	GuV Verwaltung der baulichen Planung u. Abwicklung	70.355,00 €	26.088,19 €	44.266,81 €
GUV30.2010	GuV Gemeindestraßen, -wege, -plätze	738.700,00 €	672.785,01 €	65.914,99 €
GUV30.2020	GuV Straßenbeleuchtung	84.800,00 €	85.549,94 €	-749,94 €
GUV30.2030	GuV Straßenreinigung und Winterdienst	60.210,00 €	45.722,43 €	14.487,57 €
GUV30.2040	GuV Kfz-Parkeinrichtungen	4.830,00 €	24.734,73 €	-19.904,73 €
GUV30.2050	GuV Gewässer	80.825,00 €	86.649,54 €	-5.824,54 €
GUV30.2060	GuV Park- und Gartenanlagen	97.435,00 €	85.350,31 €	12.084,69 €
GUV30.2070	GuV Landwirtschaft, Naturschutz	78.890,00 €	73.853,77 €	5.036,23 €
GUV30.3010	GuV Liegenschaftsverwaltung	56.475,00 €	18.348,84 €	38.126,16 €

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV30.3020	GuV Unbebaute Grundstücke	-88.300,00 €	-85.969,57 €	-2.330,43 €
GUV30.3030	GuV Rathaus	27.190,00 €	18.285,19 €	8.904,81 €
GUV30.3031	GuV Bürgerbüro/Bauamt	30.460,00 €	26.728,10 €	3.731,90 €
GUV30.3032	GuV Standesamt	6.090,00 €	5.045,81 €	1.044,19 €
GUV30.3033	GuV Öffentlichkeitsarbeit	4.720,00 €	-1.770,69 €	6.490,69 €
GUV30.3034	GuV Wohnhaus Kirchplatz 1	-3.680,00 €	-2.748,69 €	-931,31 €
GUV30.3035	GuV Wohnhaus Mardorfer Weg 2 -Obdach-	10.187,00 €	3.312,50 €	6.874,50 €
GUV30.3036	GuV Wohnhaus Rathausgasse 6	875,00 €	-833,53 €	1.708,53 €
GUV30.3037	GuV Wohnhaus Freiheiter Straße 17	-9.590,00 €	-21.861,61 €	12.271,61 €
GUV30.3038	GuV Wohnhaus Freiheiter Straße 26	410,00 €	8.317,86 €	-7.907,86 €
GUV30.3039	GuV Wohnhaus Enge Gasse 3	4.140,00 €	268,99 €	3.871,01 €
GUV30.3040	GuV Wohnhaus Im Kullbach	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GUV30.3041	GuV Gaststätte auf dem Schlossberg	8.105,00 €	706,03 €	7.398,97 €
GUV30.3042	GuV Wohnhaus Mittelstraße 18	-6.830,00 €	-10.910,54 €	4.080,54 €
GUV30.3043	GuV Wohnhaus Wernswig Hauptstraße 10	-4.930,00 €	-8.277,50 €	3.347,50 €
GUV30.3044	GuV Wohnhaus Roppershain Schützenstraße 8	324,00 €	-2.714,75 €	3.038,75 €
GUV30.3045	GuV Wohnhaus Efzeweg 2	1.095,00 €	-1.687,14 €	2.782,14 €
GUV30.3046	GuV Touristikbüro Marktplatz 20	1.960,00 €	574,53 €	1.385,47 €
GUV30.3047	GuV Wallstraße 14	-2.685,00 €	-4.810,52 €	2.125,52 €
GUV30.3048	GuV Marktplatz 19	3.590,00 €	-1.786,53 €	5.376,53 €
GUV30.3049	GuV Holzhäuser Straße 16	1.700,00 €	428,42 €	1.271,58 €
GUV30.3050	GuV Obertorstraße 5	-21.220,00 €	-23.156,91 €	1.936,91 €
GUV30.3051	GuV Pfarrstraße 25	-1.920,00 €	-2.901,50 €	981,50 €
GUV30.3052	GuV Untergasse 25	5.995,00 €	1.568,51 €	4.426,49 €
GUV30.3053	GuV Webergasse 11	0,00 €	221,82 €	-221,82 €
GUV30.3054	GuV Holzhäuser Straße 11	1.425,00 €	21.741,85 €	-20.316,85 €
GUV30.3055	GuV An der Mauer 5	605,00 €	95,55 €	509,45 €
GUV30.3056	GuV Am Katterbach 6	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GUV30.3057	GuV Ärztehaus Altes Amtsgericht	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GUV30.3058	GuV Wohnungen Am Fiedler 5	-3.130,00 €	-3.344,50 €	214,50 €
GUV30.3059	GuV Wohnung Kehrenbergstraße	2.970,00 €	-2.423,98 €	5.393,98 €
GUV30.3060	GuV Wohnung Wallstraße 12	-14.630,00 €	-15.212,25 €	582,25 €
GUV30.3061	GuV Pfarrstraße 8	0,00 €	8.400,00 €	-8.400,00 €
GUV30.3062	GuV Parkstraße "Schilderprägestelle	0,00 €	294,94 €	-294,94 €
GUV30.3090	GuV Sonstige bebaute Grundstücke (z.B.Grillhütten)	17.435,00 €	5.150,91 €	12.284,09 €

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GUV30.4010	GuV Stadthalle	43.375,00 €	32.598,63 €	10.776,37 €
GUV30.4020	GuV Dorfgemeinschaftshaus Allmuthshausen	6.760,00 €	1.102,76 €	5.657,24 €
GUV30.4021	GuV Dorfgemeinschaftshaus Berge	4.945,00 €	2.187,45 €	2.757,55 €
GUV30.4022	GuV Dorfgemeinschaftshaus Caßdorf	6.535,00 €	6.228,71 €	306,29 €
GUV30.4023	GuV Dorfgemeinschaftshaus Dickershausen	6.740,00 €	3.117,76 €	3.622,24 €
GUV30.4024	GuV Dorfgemeinschaftshaus Holzhausen	7.670,00 €	4.122,70 €	3.547,30 €
GUV30.4025	GuV Dorfgemeinschaftshaus Hombergshausen	5.770,00 €	6.576,48 €	-806,48 €
GUV30.4026	GuV Dorfgemeinschaftshaus Hülsa	11.835,00 €	4.024,95 €	7.810,05 €
GUV30.4027	GuV Dorfgemeinschaftshaus Lembach	4.840,00 €	899,84 €	3.940,16 €
GUV30.4028	GuV Dorfgemeinschaftshaus Lützelwig	5.795,00 €	353,13 €	5.441,87 €
GUV30.4029	GuV Dorfgemeinschaftshaus Mardorf	2.777,00 €	-6.933,40 €	9.710,40 €
GUV30.4030	GuV Dorfgemeinschaftshaus Mörshausen	6.720,00 €	3.932,18 €	2.787,82 €
GUV30.4031	GuV Dorfgemeinschaftshaus Mülhshausen	4.110,00 €	2.980,92 €	1.129,08 €
GUV30.4032	GuV Dorfgemeinschaftshaus Roppershain	6.766,00 €	2.557,53 €	4.208,47 €
GUV30.4033	GuV Dorfgemeinschaftshaus Sondheim	8.970,00 €	3.812,30 €	5.157,70 €
GUV30.4034	GuV Dorfgemeinschaftshaus Welferode	6.014,00 €	2.509,42 €	3.504,58 €
GUV30.4035	GuV Dorfgemeinschaftshaus Reibehausen	17.755,00 €	1.014,70 €	16.740,30 €
GUV30.4036	GuV Dorfgemeinschaftshaus Rückersfeld	5.835,00 €	1.156,38 €	4.678,62 €
GUV30.5010	GuV Sportverwaltung	2.080,00 €	691,70 €	1.388,30 €
GUV30.5011	GuV Sportstätten Kernstadt	33.820,00 €	22.027,83 €	11.792,17 €
GUV30.5012	GuV Sportplatz Holzhausen	13.000,00 €	12.887,28 €	112,72 €
GUV30.5013	GuV Sportplatz Wernswig	11.690,00 €	11.691,69 €	-1,69 €
GUV30.5014	GuV Sportplatz Caßdorf	4.525,00 €	4.152,17 €	372,83 €
GUV30.5015	GuV Sportplatz Hülsa	7.200,00 €	7.012,13 €	187,87 €
GUV30.5016	GuV Sportplatz Mardorf	4.000,00 €	4.000,00 €	0,00 €
GUV30.5017	GuV Sportplatz Allmuthshausen	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €
GUV30.5018	GuV Bolzplätze	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GUV30.6010	GuV Verwaltung Badeeinrichtungen	850,00 €	253,30 €	596,70 €
GUV30.6020	GuV Freibad Erleborn	71.805,00 €	44.428,00 €	27.377,00 €
GUV30.6030	GuV Bewegungsbad Hülsa	56.015,00 €	33.113,67 €	22.901,33 €
GUV30.7010	GuV Verwaltung Abwasserbeseitigung	-3.477.597,07 €	-3.336.671,56 €	-140.925,51 €
GUV 30.7011	GuV Fotovoltaikanlage	-4.330,00 €	-3.988,73 €	-341,27 €
GUV30.7012	GuV Abwassersammelleitungen, Kläranlagen, RÜB	424.735,00 €	424.245,40 €	489,60 €
GUV 30.7013	GuV Toilettenanlagen	3.900,00 €	2.118,62 €	1.781,38 €
Summe siehe Anlage 3 Budgetübersicht aus nsk:		-1.437.214,07 €	-1.668.982,50 €	231.768,43 €

Erläuterungen:

Höhere Schmutzwassergebühren, eine Auflösung der Rückstellung Bodenbevorratung Mülh Häuser Feld konnte das bessere Ergebnis erzielt werden. Außerdem kam es zu Einsparungen bei den Energiekosten, Materialaufwendungen, Instandhaltungen, Fremdleistungen, Leasing, Telefonkosten, Fort- und Weiterbildungen, Reisekosten und der Umlage an die Gemeinde Malsfeld.

BUDGET Gewinn und Verlust 16 Bauhof

Budget	Beschreibung	Haushaltsansatz Budget GuV	Tatsächliches Ist GuV	Gewinn + / Verlust -
GU30.8010	GuV Bauhof	242.720,00 €	195.999,19 €	46.720,81 €
GU30.8011	GuV Hubsteiger	5.350,00 €	4.536,03 €	813,97 €
Summe siehe Anlage 3 Budgetübersicht aus nsk:		248.070,00 €	200.535,22 €	47.534,78 €

Erläuterungen:

Mehrerträge bei sonstigen Umsatzerlösen, sowie Einsparungen bei Energiekosten, Instandhaltungen, Reisekosten, Mieten und Versicherungen verbessern das Ergebnis.

Anlage 3

Budgetübersicht MPR

Budgetebene MP: Code: GUV 01..GUV16, Datumsfilter: 01.01.15..31.12.15

Budgetebene drucken Ja Budgetzeilen drucken Nein Sachposten drucken Nein Nullwerte unterdrücken Ja Als Vorlage speichern Nein

Budgetebene	Beschreibung	Ansatz	gültig ab		gültig bis		Reserviert	Reserviert	Verfügbare	Verfügbare
			Buchungen	HH-Rest	Buchungen	HH-Rest				
GUV 01	GuV Geschäftsführende Gremien									
	Ergebnisrechnung	61.740,00	52.487,54	10.718,25	0,00	5.652,84	0,00	0,00	0,00	0,00
	Erträge	-17.170,00	-16.437,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen	78.910,00	68.925,17	10.718,25	0,00	5.652,84	0,00	0,00	0,00	9.984,83
	Bilanz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Abgänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zugänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Finanzrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verfügbare Ergebnisrechnung und Bilanz	Verfügbare Ergebnisrechnung und Bilanz HH-Rest		Verfügbare Finanzrechnung HH-Rest	
	= Verfügbare (Netto)	+ Mehrerträge	= Verfügbare (Netto)	+ Mehrerträge
811,32	1,44	5.065,41	5.065,41	0,00
1,44	8.364,29	0,00	0,00	0,00
8.364,29	9.984,83	- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel
9.984,83		= Gesamt Verfügbare (Brutto)	= Gesamt Verfügbare (Brutto)	= Gesamt Verfügbare (Brutto)

Verfügbare Ergebnisrechnung und Bilanz	Verfügbare Ergebnisrechnung und Bilanz HH-Rest		Verfügbare Finanzrechnung HH-Rest	
	= Verfügbare (Netto)	+ Mehrerträge	= Verfügbare (Netto)	+ Mehrerträge
811,32	1,44	5.065,41	5.065,41	0,00
1,44	8.364,29	0,00	0,00	0,00
8.364,29	9.984,83	- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel
9.984,83		= Gesamt Verfügbare (Brutto)	= Gesamt Verfügbare (Brutto)	= Gesamt Verfügbare (Brutto)

Budgetebene GUV02	Beschreibung GuV Zentralverwaltung	Ansatz	gültig ab Haushaltsjahr 2008		gültig bis Haushaltsjahr 2020		Kontotypübergreifend Nein					
			Buchungen HH-Sperre HH-Rest	Buchungen HH-Rest	Buchungen HH-Sperre HH-Rest	Buchungen HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Verfügbar HH-Rest	Verfügbar HH-Rest		
Ergebnisrechnung		188.467,00	0,00	141.871,88	0,00	0,00	0,00	0,00				
Erträge		-48.635,00		-41.678,00		0,00	0,00					
Aufwendungen		237.102,00	0,00	183.549,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.552,12	0,00
Bilanz		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Abgänge		0,00		0,00		0,00	0,00					
Zugänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzrechnung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Einzahlungen		0,00		0,00		0,00	0,00					
Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz	46.595,12
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	53.552,12

Verfügbarkeit Finanzrechnung	0,00
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz HH-Rest	0,00
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Verfügbarkeit Finanzrechnung HH-Rest	0,00
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Budgetebene GUV03	Beschreibung GuV Standesamt	gültig ab Haushaltsjahr 2008		gültig bis Haushaltsjahr 2020		Kontotypübergreifend Nein		
		Buchungen	Buchungen HH-Rest	Reserviert	Reserviert HH-Rest	Verfügbar	Verfügbar HH-Rest	
	Ansatz	UPL/APL	HH-Sperre HH-Rest	HH-Rest	HH-Sperre HH-Rest	Buchungen HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Verfügbar HH-Rest
Ergebnisrechnung	4.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Erträge	-24.100,00			0,00		0,00		
Aufwendungen	28.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.629,11
Bilanz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abgänge	0,00			0,00		0,00		
Zugänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen	0,00			0,00		0,00		
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz	Verfügbarkeit Finanzrechnung	Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz HH-Rest	Verfügbarkeit Finanzrechnung HH-Rest
= Verfügbar (Netto)	= Verfügbar (Netto)	= Verfügbar (Netto)	= Verfügbar (Netto)
+ Mehrerträge	+ Mehrerträge	+ Mehrerträge	+ Mehrerträge
- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	= Gesamt Verfügbar (Brutto)	= Gesamt Verfügbar (Brutto)	= Gesamt Verfügbar (Brutto)
6.808,60	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
9.629,11	0,00	0,00	0,00

Budgetebene GUV04	Beschreibung GuV Büro für Senioren	Ansatz	UPL/APL		HH-Sperre	HH-Rest	gültig ab Haushaltsjahr 2008		gültig bis Haushaltsjahr 2020		Kontotypübergreifend Nein	
			HH-Sperre	HH-Rest			Buchungen HH-Rest	Buchungen HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Verfügbar HH-Rest	Verfügbar HH-Rest
Ergebnisrechnung		12.755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.675,85	0,00	0,00	0,00	0,00	
Erträge		-350,00			0,00	0,00	-481,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
Aufwendungen		13.105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.157,75	0,00	0,00	0,00	0,00	1.947,25
Bilanz		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abgänge		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zugänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzrechnung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz

= Verfügbar (Netto)	2.079,15
+ Mehrerträge	131,90
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	1.947,25

Verfügbarkeit Finanzrechnung

= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz HH-Rest

= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Verfügbarkeit Finanzrechnung HH-Rest

= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Budgetebene GUV06	Beschreibung GuV Soziales und Integration	gültig ab Haushaltsjahr 2008		gültig bis Haushaltsjahr 2020		Kontotypübergreifend Nein			
		Buchungen	Buchungen HH-Rest	Reserviert	Reserviert HH-Rest	Verfügbar	Verfügbar HH-Rest		
	Ansatz	UPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre HH-Rest	Buchungen	Reserviert HH-Rest	Verfügbar	Verfügbar HH-Rest
Ergebnisrechnung	56.345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.948,00	0,00	0,00	0,00
Erträge	-62.500,00			0,00		-61.633,64	0,00	0,00	
Aufwendungen	118.845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.581,64	0,00	20.263,36	0,00
Bilanz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abgänge	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00	
Zugänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz	Verfügbarkeit Finanzrechnung	Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz HH-Rest	Verfügbarkeit Finanzrechnung HH-Rest
= Verfügbar (Netto)	= Verfügbar (Netto)	= Verfügbar (Netto)	= Verfügbar (Netto)
+ Mehrerträge	+ Mehrerträge	+ Mehrerträge	+ Mehrerträge
- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	= Gesamt Verfügbar (Brutto)	= Gesamt Verfügbar (Brutto)	= Gesamt Verfügbar (Brutto)
19.397,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
20.263,36	0,00	0,00	0,00

Budgetebene GUV09	Beschreibung GuV Jugendarbeit	Ansatz	UPL/APL		HH-Sperre	HH-Rest	gültig ab Haushaltsjahr 2008		HH-Sperre HH-Rest	Buchungen	Buchungen HH-Rest	gültig bis Haushaltsjahr 2020		Reserviert HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Kontotypübergreifend Nein		Verfügbar HH-Rest	
			HH-Sperre	HH-Rest			Buchungen	Buchungen HH-Rest				Reserviert HH-Rest	Reserviert HH-Rest			Verfügbar	Verfügbar HH-Rest		
Ergebnisrechnung		18.339,00	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	0,00	0,00	0,00	
Erträge		-37.805,00																	
Aufwendungen		56.144,00	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	0,00	17.822,18	0,00	
Bilanz		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	0,00			
Abgänge		0,00																	
Zugänge		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	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzrechnung		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	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen		0,00																	
Auszahlungen		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	0,00	0,00	0,00	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz

= Verfügbar (Netto)	4.950,80
+ Mehrerträge	4.392,15
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	17.822,18

Verfügbarkeit Finanzrechnung

= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz HH-Rest

= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Verfügbarkeit Finanzrechnung HH-Rest

= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Budgetebene GUV10	Beschreibung GuV Kindergärten	gültig ab Haushaltsjahr 2008		gültig bis Haushaltsjahr 2020		Kontotypübergreifend Nein					
		Buchungen HH-Rest	Buchungen HH-Rest	Buchungen HH-Rest	Buchungen HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Verfügbar HH-Rest			
	Ansatz	UPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre HH-Rest	Buchungen HH-Rest	Buchungen HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Verfügbar HH-Rest	Verfügbar HH-Rest
Ergebnisrechnung	-20.193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Erträge	-939.040,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Aufwendungen	918.847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.969,65	0,00
Bilanz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Abgänge	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zugänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Einzahlungen	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz	Verfügbarkeit Finanzrechnung	Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz HH-Rest	Verfügbarkeit Finanzrechnung HH-Rest
= Verfügbar (Netto)	= Verfügbar (Netto)	= Verfügbar (Netto)	= Verfügbar (Netto)
+ Mehrerträge	+ Mehrerträge	+ Mehrerträge	+ Mehrerträge
- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	= Gesamt Verfügbar (Brutto)	= Gesamt Verfügbar (Brutto)	= Gesamt Verfügbar (Brutto)
50.550,46	0,00	0,00	0,00
206.301,68	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
184.969,65	0,00	0,00	0,00

Budgetebene GUV11	Beschreibung GuV Finanzverwaltung	Ansatz	gültig ab Haushaltsjahr 2008		gültig bis Haushaltsjahr 2020		Kontotypübergreifend Nein	
			Buchungen HH-Rest	Buchungen HH-Rest	Buchungen HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Verfügbar HH-Rest
Ergebnisrechnung		43.513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Erträge		-103.540,00		-195.455,99		0,00	0,00	
Aufwendungen		147.053,00		-330.570,27		0,00	0,00	
Bilanz		0,00		135.114,28		0,00	0,00	11.938,72
Abgänge		0,00		0,00		0,00	0,00	
Zugänge		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Finanzrechnung		0,00		0,00		0,00	0,00	
Einzahlungen		0,00		0,00		0,00	0,00	
Auszahlungen		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz	Verfügbarkeit Finanzrechnung	Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz HH-Rest	Verfügbarkeit Finanzrechnung HH-Rest
= Verfügbar (Netto)	= Verfügbar (Netto)	= Verfügbar (Netto)	= Verfügbar (Netto)
+ Mehrerträge	+ Mehrerträge	+ Mehrerträge	+ Mehrerträge
- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	= Gesamt Verfügbar (Brutto)	= Gesamt Verfügbar (Brutto)	= Gesamt Verfügbar (Brutto)
238.968,99	0,00	0,00	0,00
227.030,27	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
11.938,72	0,00	0,00	0,00

Budgetebene GUV12	Beschreibung GuV Stadtwald	Ansatz	UPL/APL		HH-Sperre	HH-Rest	gültig ab Haushaltsjahr 2008		gültig bis Haushaltsjahr 2020		Kontotypübergreifend Nein	
			Buchungen	HH-Sperre HH-Rest			Buchungen HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Buchungen HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Verfügbar HH-Rest	Verfügbar HH-Rest
Ergebnisrechnung		-22.935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge		-116.200,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen		93.265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanz		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abgänge		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zugänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzrechnung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz	54.150,39
= Verfügbar (Netto)	71.927,06
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	-17.776,67

Verfügbarkeit Finanzrechnung	0,00
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz HH-Rest	0,00
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Verfügbarkeit Finanzrechnung HH-Rest	0,00
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Budgetebene GUV13	Beschreibung GuV Finanzwirtschaft	UPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	gültig ab		gültig bis		Reserviert HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Verfügbar HH-Rest	Verfügbar HH-Rest
					Buchungen HH-Rest	Buchungen HH-Rest	Haushaltsjahr 2008	Haushaltsjahr 2020				
Ergebnisrechnung	-7.854.704,00	0,00	0,00	0,00	-7.102.626,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Erträge	-18.727.236,00			0,00	-17.699.240,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Aufwendungen	10.872.532,00	0,00	0,00	0,00	10.596.613,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275.918,02	0,00
Bilanz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Abgänge	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zugänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Einzahlungen	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz	Verfügbarkeit Finanzrechnung	Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz HH-Rest	Verfügbarkeit Finanzrechnung HH-Rest
= Verfügbar (Netto)	= Verfügbar (Netto)	= Verfügbar (Netto)	= Verfügbar (Netto)
+ Mehrerträge	+ Mehrerträge	+ Mehrerträge	+ Mehrerträge
- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel	- Übertragene Mittel
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	= Gesamt Verfügbar (Brutto)	= Gesamt Verfügbar (Brutto)	= Gesamt Verfügbar (Brutto)
57.114,85	0,00	0,00	0,00
27.385,27	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
275.918,02	0,00	0,00	0,00

Budgetebene GUV14	Beschreibung GuV Bürgerservice und Ordnungsverwaltung	gültig ab Haushaltsjahr 2008		gültig bis Haushaltsjahr 2020		Kontotypübergreifend Nein			
		Buchungen	Buchungen HH-Rest	Reserviert	Reserviert HH-Rest	Verfügbar	Verfügbar HH-Rest		
	Ansatz	UPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	HH-Sperre HH-Rest	Buchungen	Reserviert HH-Rest	Verfügbar	Verfügbar HH-Rest
Ergebnisrechnung	56.719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.209,63	0,00	0,00	0,00
Erträge	-653.985,00			0,00		-364.592,05	0,00	0,00	
Aufwendungen	710.704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	501.801,68	0,00	208.902,32	0,00
Bilanz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abgänge	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00	
Zugänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz	
= Verfügbar (Netto)	-120.837,56
+ Mehrerträge	6.807,03
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	208.902,32

Verfügbarkeit Finanzrechnung	
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz HH-Rest	
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Verfügbarkeit Finanzrechnung HH-Rest	
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Budgetebene GUV15	Beschreibung GuV Bauverwaltung	UPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	gültig ab		gültig bis		Reserviert HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Kontotypübergreifend	
					Buchungen	HH-Sperre HH-Rest	Buchungen HH-Rest	Reserviert HH-Rest			Verfügbar	Verfügbar
		Haushaltsjahr 2008		Haushaltsjahr 2020		Nein						
Ergebnisrechnung	-1.437.214,07	0,00	0,00	0,00	1.089,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge	-4.203.572,07			0,00	-1.670.072,35			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	2.766.358,00	0,00	0,00	0,00	-4.303.659,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanz	0,00	0,00	0,00	0,00	2.633.587,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.770,88
Abgänge	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	-1.089,85
Zugänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz	-7.342,39
= Verfügbar (Netto)	138.752,18
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	132.770,88

Verfügbarkeit Finanzrechnung	0,00
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz HH-Rest	-1.089,85
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	-1.089,85

Verfügbarkeit Finanzrechnung HH-Rest	0,00
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Budgetebene GUV16	Beschreibung GuV Bauhof	UPL/APL	HH-Sperre	HH-Rest	gültig ab		gültig bis		Reserviert HH-Rest	Reserviert HH-Rest	Kontotypübergreifend	
					Buchungen	Buchungen HH-Rest	Haushaltsjahr 2008	Haushaltsjahr 2020			Verfügbar	Verfügbar HH-Rest
	Ansatz											
Ergebnisrechnung	248.070,00	0,00	0,00	0,00	200.535,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Erträge	-41.500,00			0,00	-45.306,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Aufwendungen	289.570,00	0,00	0,00	0,00	245.841,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.728,15	0,00
Bilanz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Abgänge	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zugänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Einzahlungen	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz	47.534,78
= Verfügbar (Netto)	47.534,78
+ Mehrerträge	5.756,63
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	43.728,15

Verfügbarkeit Finanzrechnung	0,00
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Verfügbarkeit Ergebnisrechnung und Bilanz HH-Rest	0,00
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

Verfügbarkeit Finanzrechnung HH-Rest	0,00
= Verfügbar (Netto)	0,00
+ Mehrerträge	0,00
- Übertragene Mittel	0,00
= Gesamt Verfügbar (Brutto)	0,00

ANLAGE 4

Resteübertrag von 2015 auf 2016

Investitionsnummer	Bezeichnung	Betrag
1020101103	Wirtschaftsförderung Lokale Ökonomie	106.701,58
1020600801	Lizenzierung für Programme	9.898,69
1020600901	Erweiterung und Ersatzbeschaffung EDV-Anlage	3.366,57
1050151402	Ausstattung Jugendzentrum Davidsweg	2.969,63
1050171501	Um- und Ausbau Jugendräume Allmuthshausen im DGH	15.378,94
1050171502	Kreiszuschuss Um- und Ausbau Jugendräume Allmuthsh.	-1.700,00
1050201002	Ersatzbeschaffung Kleingeräte alle Kindergärten	2.383,01
1050211502	Beschaffung einer Kinderspielküche Kiga Osterbach	250,01
1050221401	Spielplatz U3 Kindergarten Holzhäuser Feld	2.500,00
2010101501	Anschaffung von 14 Parkautomaten einschl. Fundament	133.897,19
2020100901	Ersatzbeschaffung Kleingeräte Feuerwehr	2.106,20
2020101001	Beschaffung Digitalfunk	68.291,81
2020101501	Beschaffung eines Scherenhubwagens	1.200,00
2020101502	Ersatzbeschaffung eines Hubwagens	7.000,00
2020111402	Ersatzbeschaffung TSF-W Stützpunkt	95.000,00
2020111403	Landeszuzwendung Ersatzbeschaffung TSF-W Stützpunkt	-28.500,00
2020151401	Neu-/Anbau Fahrzeughalle und Umkleide Feuerwehr Dickershausen	189.404,83
2020151501	Anschaffung TSF-W Feuerwehr Dickershausen	95.000,00
2020151502	Landeszuzwendung Anschaffung TSF-W FFW Dickershausen	-28.500,00
2020161201	Installation Heizung Feuerwehr Holzhausen	2.125,18
2020211501	Aufrüstung TSF Feuerwehr Mardorf	2.092,13
2020241301	Installation Mastsirene Feuerwehr Rodemann	10.000,00
2020271501	Ausbau Umkleideraum in Eigenleistung FFW Welferode	25.000,00
2030101001	Ersatzbeschaffung Kleingeräte Friedhöfe	612,27
2030121501	Investitionszuschuss Erneuerung Zaun Friedhof Steindorf	1.375,00
2030170701	Ausbau Friedhofshalle Ober- und Niederhülsa	954,94
2030281501	Investitionszuschuss Friedhof Rodemann	8.000,00
3010100801	20% Beteiligung Wasserversorgung	33.375,39
3010101501	Abschlussdokumentation Dorferneuerung Berge	3.000,00
3010101502	Landeszuzwendung Abschlussdokumentation DE Berge	-1.650,00
3020100807	Erneuerung von Brücken	264.313,82
3020101101	Einrichtung historischer Rundwanderweg Berge	6.744,95
3020101201	Neugestaltung Dorfplatz Berge	1.459,75
3020101302	Fußweg Holzhausen	2.621,57
3020101418	Gehweg Hersfelder Straße Kreisel / Lidl	15.000,00
3020101502	LEADER Projekt Dorfmitte Holzhausen	33.000,00
3020101503	Fördermittel LEADER Projekt Dorfmitte Holzhausen	-25.000,00
3020101504	Eigenanteil Dorfgemeinschaft LEADER Projekt Holzhausen	-4.000,00
3020101506	Herstellung Gehweg Ortsdurchfahrt Mörshausen	333.500,00
3020101508	Straßenbeiträge Gehweg Ortsdurchfahrt Mörshausen	-166.750,00

3020101509	Erneuerung Thalmühlenweg Holzhausen	6.160,60
3020200701	Straßenbeleuchtung Soziale Stadt	2.224,02
3020200801	Erweiterung u. Erneuerung Straßenbeleuchtung	3.132,89
3020500701	Renaturierung der Efze Mühlhausen	752.092,22
3020500708	Zuschuss Schwalmverband Renaturierung Ohe	-5.000,00
3020501301	Zuschuss Schwalmverband Naturierung Efzeau Mühlhausen	-43.500,00
3020501401	Naturnahe Gestaltung der Efze in Holzhausen	145.005,26
3020501402	Landeszuwendung Naturnahe Gestaltung Efze Holzhausen	-145.005,26
3020601501	Beschaffung 2 Unterluftstromverteiler Stadtpark	5.000,00
3020601502	Erwerb von Kleingeräten Efzewiese	1.800,00
3020601503	Ortsdurchgrünung Dorferneuerung Berge	3.987,38
3020601504	Landeszuwendung Ortsdurchgrünung DE Berge	-2.750,00
3030100701	Refinanzierung Immobilien im Sanierungsverfahren -HLG-	50.000,00
3030101101	Ersatzbeschaffung in verschiedenen DGH	2.517,82
3030200802	Grundstücksankäufe	403.449,84
3030301501	Umstrukturierung Rathaus	20.000,00
3030411301	Anbau Wirtschaftsgebäude Burgberggasstätte	107.716,53
3040341401	Energetische Sanierung DGH Welferode	155.000,00
3040341402	Landeszuwendung Energetische Sanierung DGH Welferode	-88.000,00
3050110801	Erwerb Kleingeräte Sportplätze Innenstadt	1.976,48
3050181301	Dorferneuerung Berge, Umgestaltung Bolzplatz	50.000,00
3050200801	Neubeschaffung Spielgeräte Spielplätze	20.000,00
3050201101	Dorferneuerung Berge, Neukonzeption Spielplatz	4.406,78
3070100801	Anschaffung Kleingeräte und Ausstattung Kläranlage	3.385,93
3070120803	Sofortprogramm Abwasser	3.741.703,63
3070120901	Erneuerung technische Anlagen Kläranlage	330.097,52
3080100801	Ersatzbeschaffung von Kleingeräten für Bauhof	13.352,31
3080101101	Sanierung ehemaliges Gaswerk (Bauhof)	1.065,05
3080101401	Errichtung einer Stahlhalle für Bauhof	5.961,71
3080101502	Beschaffung von Containern für Containerfahrzeug	21.344,90
3080101503	Beschaffung Mähgerät und Anhänger	35.000,00
Summe:		6.824.549,07

Summe Ausgabenübertragung:

7.364.904,33

Vollständigkeitserklärung

der Kreisstadt Homberg (Efze)

Jahresabschluss zum 31.12.2015

Herr Bürgermeister Dr. Nico Ritz gibt persönlich folgende Erklärung ab:

Aufklärungen und Nachweise

1. Der Rechnungsprüfung habe ich die von ihr gemäß gesetzlicher Vorschriften (§§ 128 und 131 HGO u. a.) verlangten und darüber hinaus für eine sorgfältige Prüfung notwendigen Nachweise und Informationen vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen zur Verfügung gestellt.
2. Folgende Auskunftspersonen habe ich angewiesen, der Rechnungsprüfung alle Auskünfte, Nachweise und Informationen richtig und vollständig zu geben:

Ralf Debus

Thomas Jerosch

Buchführung, Inventar, Zahlungsabwicklung

3. Es sind alle Bücher, Belege und sonstigen Unterlagen zur Verfügung gestellt worden. Zu den Unterlagen gehören neben den Büchern der Finanzbuchhaltung insbesondere Verträge und Schriften von besonderer Bedeutung, Arbeits- und Dienstanweisungen sowie Organisationspläne, die zum Verständnis der Buchführung erforderlich sind.
4. In den Unterlagen der Finanzbuchhaltung sind alle Geschäftsvorfälle, die für das Haushaltsjahr buchungspflichtig waren, erfasst und belegt. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zugrunde zu liegenden Nachweise (begründende Unterlagen).

5. Die nach der Gemeindehaushaltsverordnung erforderliche Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme wurde sichergestellt (§ 33 GemHVO). Das eingesetzte Finanzbuchhaltungsprogramm newsystem kommunal NKR/NKF-System, V7 wurde geprüft und zertifiziert

- ja und ist bis zum 31.12.2017 gültig
 nein

6. Bei der Inventur sind die Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur beachtet und alle im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände und die Schulden erfasst worden (§§ 35 + 36 GemHVO).

7. Die in der Gemeindekassenverordnung (§ 5 GemKVO) vorhandenen erforderlichen Regelungen zu Sicherheitsstandards und interner Aufsicht wurden erlassen und sind in aktueller Fassung vorgelegt worden.

- ja
 nein

Die Aufsicht über die Finanzbuchhaltung wurde

- von mir wahrgenommen
 auf Herrn/Frau Name des Mitarbeiters/Name der Mitarbeiterin übertragen und hiervon wahrgenommen

Jahresabschluss (§ 114 s HGO / §§ 44 - 52 GemHVO)

8. Der Jahresabschluss (Vermögensrechnung [Bilanz], Ergebnis- und Finanzrechnung) beinhaltet alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Rückstellungen, Wagnisse (z. B. drohende Verluste aus schwebenden Verfahren) und Abgrenzungen, sämtliche Aufwendungen und Erträge sowie sämtliche Aus- und Einzahlungen. Der Anhang enthält alle erforderlichen Angaben gemäß § 50 GemHVO.

9. Im Rechenschaftsbericht (§ 51 GemHVO) sind alle Vorgänge von besonderer Bedeutung erläutert worden, insbesondere sind alle Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung, wie sie von mir und dem Magistrat der Kreisstadt Homberg (Efze) eingeschätzt werden, dargestellt.

10. Zu berücksichtigende Ereignisse nach dem Abschlussstichtag

- bestehen nicht
- sind im Jahresabschluss enthalten
- sind im Rechenschaftsbericht dargelegt

11. Umstände, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage entgegenstehen

- bestehen nicht
- sind im Rechenschaftsbericht gesondert erläutert

12. Im Beteiligungsbericht (§ 123 a HGO), der bezogen auf den Bilanzstichtag fortgeschrieben und dem Jahresabschluss beigelegt ist, ist die wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung der Kreisstadt Homberg (Efze), unabhängig davon, ob verselbstständigte Aufgabenbereiche dem Konsolidierungskreis des Gesamtabschlusses angehören, vollständig erläutert. Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bestanden am Abschlussstichtag

- nicht
- nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind
- Ein Beteiligungsbericht wurde nicht erstellt

13. Verbindlichkeiten aus Bürgschaften, Verlustübernahmeverträgen und sonstigen Sicherheiten bestanden am Abschlussstichtag

- nicht
- nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind
- Im Anhang sind ergänzend die nicht in der Vermögensrechnung enthaltenen Haftungsverhältnisse gem. § 50 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO ausgewiesen.

14. Rückgabeverpflichtungen für in der Vermögensrechnung ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Vermögensrechnung ausgewiesene Vermögensgegenstände bestanden am Abschlussstichtag

- nicht
- sind unter Ziffer 1, Fach Allgemeines, Ordner 1 Aktiva (HLG) im Anhang aufgeführt

15. Derivative Finanzinstrumente (z. B. fremdwährungs-, zins-, wertpapier- und index-bezogene Optionsgeschäfte und Terminkontrakte, Zins- und Währungsswaps, Forward Rate Agreements und Forward Deposits) bestanden am Abschlussstichtag

- nicht
- und sind in den Büchern vollständig erfasst sowie der Rechnungsprüfung dargelegt worden.
- sind unter Ziffer im Anhang aufgeführt

16. Verträge, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune von Bedeutung sind oder werden können (z. B. wegen ihres Gegenstandes, ihrer Laufzeit, möglicher Verpflichtungen oder aus anderen Gründen), bestanden am Abschlussstichtag

- nicht
- und sind im Anhang vollständig aufgeführt

17. Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Vermögensrechnung erscheinen -

- im Anhang angegeben

18. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage von Bedeutung sind,

- lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zur Zeit nicht vor
- sind im Anhang angegeben

19. Störungen oder wesentliche Mängel des rechnungslegungsbezogenen Internen Kontrollsystems (IKS)

- lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zur Zeit nicht vor
- sind vollständig mitgeteilt worden
- ein IKS ist bisher noch nicht installiert

20. Alle bekannten Täuschungen und Vermögensschädigungen sind mitgeteilt worden.

21. Die am Schluss des Rechenschaftsberichtes gemachten Angaben gemäß der Regelungen im § 51 GemHVO sind nach meinem Kenntnisstand vollständig und zutreffend.

Homberg (Efze), 12. Dezember 2016

Ort, Datum



Dr. Nico Ritz
Bürgermeister

Haushaltsüberschreitungen

Teilergebnisrechnung	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortgeschr. Ansatz/ Ergebnis Haushaltsjahr	Übertrag nach 2015	noch verfügbar 2014
Budget-Nr. 06					
Zentralverwaltung/ Finanzdienste					
Amt 180 - Umsetzung des Bund-Länder Programms					
Soziale Stadt					
Summe der ordentlichen Aufwendungen	130.579,25 €	129.984,88 €	594,37 €		594,37 €
Summe der außerordentlichen Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
abzüglich Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.675,00 €	4.534,08 €	1.140,92 €		1.140,92 €
abzüglich Abschreibungen	10.964,25 €	11.169,82 €	-205,57 €		-205,57 €
abzüglich Verfügungsmittel	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Gesamtaufwendungen Budget 06	113.940,00 €	114.280,98 €	-340,98 €	0,00 €	-340,98 €
					-340,98 €

Ermittlung der Kreditobergrenze

Gesamtbetrachtung über den Zeitraum 2008 bis 2015				
Bezeichnung	Übertrag aus Vorjahr EUR	Haushalts- plan EUR	Ergebnis EUR	mehr / weniger EUR
Einzahlungen 2008 bis 2015		12.733.209,00	14.738.186,45	2.004.977,45
./ Einzahlungen Tilgung AWO		0,00	40.781,25	40.781,25
./ Einzahlungen Tilgung Sofortprogramm Abwasser		0,00	3.883.099,44	3.883.099,44
./ Einzahlungen Tilgung Konjunkturpaket		240.839,00	146.958,75	-93.880,25
Auszahlungen 2008 bis 2015		63.531.278,00	55.580.385,65	-7.950.892,35
Fehlbeträge 2008 bis 2015		-51.038.908,00	-44.913.038,64	6.125.869,36
Kreditaufnahmen 2008 bis 2015		47.497.112,00	41.724.696,84	-5.772.415,16
Differenz		-3.541.796,00	-3.188.341,80	353.454,20
übertragene Mittel in das Folgejahr			7.364.904,33	
Übertrag Kreditermächtigung in das Folgejahr			8.316.001,37	
verbleibende Differenz			-2.237.244,76	