

Anlage Nr. 1 zur Niederschrift der 6. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses vom 05.04.2017, TOP 3 N

Ergebnisrechnung 2015

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ist 2015/Plan 2015	Vergleich Ist 2015/ Ist 2014
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-95.480,81	-79.790,00	-60.133,35	19.656,65	35.347,46
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-99.397.970,66	-97.116.926,31	-100.378.707,42	-3.261.781,11	-980.736,76
3	+ Sonstige Transfererträge	-1.469.905,85	-1.516.400,00	-2.236.466,17	-720.066,17	-766.560,32
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-903.357,50	-873.000,00	-921.948,12	-48.948,12	-18.590,62
5	+ Auflösung von Sonderposten	-1.823.320,96	-1.216.150,57	-1.290.779,58	-74.629,01	532.541,38
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-857.237,34	-772.494,12	-1.288.768,07	-516.273,95	-431.530,73
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-14.380.326,70	-16.952.098,00	-17.784.454,66	-832.356,66	-3.404.127,96
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	-610.464,58	-101.202,09	-703.459,54	-602.257,45	-92.994,96
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	-144.775,95	0,00	-73.656,39	-73.656,39	71.119,56
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)	-119.682.840,35	-118.628.061,09	-124.738.373,30	-6.110.312,21	-5.055.532,95
11	- Personalaufwendungen	17.526.141,44	18.387.152,00	17.998.045,97	-389.106,03	471.904,53
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.403.374,01	16.637.848,00	18.178.411,74	1.540.563,74	1.775.037,73
14	- Planmäßige Abschreibungen	6.444.820,90	6.684.133,28	7.386.023,38	701.890,10	941.202,48
15	- Transferaufwendungen	51.676.973,73	52.259.759,00	54.471.299,40	2.211.540,40	2.794.325,67
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.909.580,36	16.700.127,83	17.822.195,82	1.122.067,99	912.615,46
S2	= Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)	108.960.890,44	110.669.020,11	115.855.976,31	5.186.956,20	6.895.085,87
S3	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)	-10.721.949,91	-7.959.040,98	-8.882.396,99	-923.356,01	1.839.552,92
17	+ Finanzerträge	-1.075.346,96	-276.506,00	-357.688,31	-81.182,31	717.658,65
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.105.303,24	1.283.885,00	1.194.544,68	-89.340,32	-910.758,56
S4	= Finanzergebnis (Saldo Zeilen 17 und 18)	1.029.956,28	1.007.379,00	836.856,37	-170.522,63	-193.099,91
S5	= Ordentliches Ergebnis (S3 und S4)	-9.691.993,63	-6.951.661,98	-8.045.540,62	-1.093.878,64	1.646.453,01
19	+ Außerordentliche Erträge	-3.039,12	0,00	-92.877,41	-92.877,41	-89.838,29
20	- Außerordentliche Aufwendungen	1.049.214,39	0,00	663.697,47	663.697,47	-385.516,92
S6	= Außerordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 19 und 20)	1.046.175,27	0,00	570.820,06	570.820,06	-475.355,21
S7	= Jahresergebnis (S5 und S6) vor interner Leistungsverrechnung	-8.645.818,36	-6.951.661,98	-7.474.720,56	-523.058,58	1.171.097,80
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-544.464,58	-510.070,00	-430.375,50	79.694,50	114.089,08
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	544.464,58	510.070,00	430.375,50	-79.694,50	-114.089,08
S8	= Jahresergebnis	-8.645.818,36	-6.951.661,98	-7.474.720,56	-523.058,58	1.171.097,80

Anlage Nr. 1 zur Niederschrift der 6. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses vom
05.04.2017, TOP 3 N

Finanzrechnung 2015

Nr.	Einzahlung- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ist 2015/Plan 2015	Vergleich Ist 2015/ Ist 2014
1	Steuern u. ähnliche Abgaben	94.955,81	79.790,00	60.658,35	-19.131,65	-34.297,46
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.140.434,37	97.116.926,31	100.438.318,13	3.321.391,82	1.297.883,76
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.434.706,25	1.516.400,00	1.680.545,21	164.145,21	245.838,96
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	878.389,50	873.000,00	963.349,69	90.349,69	84.960,19
5	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	926.380,79	772.494,12	1.092.867,22	320.373,10	166.486,43
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.673.558,99	16.952.098,00	18.407.418,90	1.455.320,90	4.733.859,91
7	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.	54.977.043,56	-1.555.617,30	51.802.570,91	53.358.188,21	-3.174.472,65
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.076.635,31	276.506,00	387.087,83	110.581,83	-689.547,48
S1	= Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 8)	172.202.104,58	116.031.597,13	174.832.816,24	58.801.219,11	2.630.711,66
9	- Personalauszahlungen	-16.378.115,20	-18.108.982,00	-17.576.413,28	532.568,72	-1.198.298,08
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleistungen	-16.237.036,14	-16.637.848,00	-19.551.399,35	-2.913.551,35	-3.314.363,21
12	- Transferauszahlungen	-51.838.331,56	-52.259.759,00	-52.987.481,23	-727.722,23	-1.149.149,67
13	- Sonstige Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.	-72.953.673,62	-16.700.127,83	-69.656.476,41	-52.956.348,58	3.297.197,21
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.123.102,66	-1.283.885,00	-1.179.351,59	104.533,41	943.751,07
S2	= Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 bis 14)	-159.530.259,18	-104.990.601,83	-160.951.121,86	-55.960.520,03	-1.420.862,68
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)	12.671.845,40	11.040.995,30	13.881.694,38	2.840.699,08	1.209.848,98
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.892.408,58	3.218.400,00	4.645.584,75	1.427.184,75	-2.246.823,83
16	+ Ez. aus Invest.beiträgen u.ä.Entgelten f.l.tätig	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung von Sachvermögen	2.804,00	250.000,00	8.408,00	-241.592,00	5.604,00
18	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.234.333,32	6.429.408,00	5.231.157,64	-1.198.250,36	3.996.824,32
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 15 bis 19)	8.129.545,90	9.897.808,00	9.885.150,39	-12.657,61	1.755.604,49
20	- Auszahlungen f. Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-413.334,27	-349.000,00	-162.534,88	186.465,12	250.799,39
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.464.198,04	-6.775.561,00	-9.732.474,50	-2.956.913,50	1.731.723,54
22	- Auszahlungen für Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-1.472.005,84	-3.177.460,00	-1.894.719,02	1.282.740,98	-422.713,18
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	1.174.958,32	-2.678.614,00	-2.253.395,04	425.218,96	-3.428.353,36
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-5.320.320,00	-15.162.845,00	-13.615.882,00	1.546.963,00	-8.295.562,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 20 bis 25)	-17.494.899,83	-28.143.480,00	-27.659.005,44	484.474,56	-10.164.105,61

Anlage Nr. 1 zur Niederschrift der 6. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses vom
05.04.2017, TOP 3 N

Nr.	Einzahlung- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2014	Plan 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ist 2015/Plan 2015	Vergleich Ist 2015/ Ist 2014
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo S4 und S5)	-9.365.353,93	-18.245.672,00	-17.773.855,05	471.816,95	-8.408.501,12
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S3 und S6)	3.306.491,47	-7.204.676,70	-3.892.160,67	3.312.516,03	-7.198.652,14
26a	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten	2.437.950,48	10.000.000,00	20.450.000,00	10.450.000,00	18.012.049,52
26b	+ Einz. a.d.Kreditaufn.wirts.vergleichb.Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a und 26b)	2.437.950,48	10.000.000,00	20.450.000,00	10.450.000,00	18.012.049,52
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-6.423.570,62	-4.475.000,00	-18.875.368,59	-14.400.368,59	-12.451.797,97
27b	- Ausz.z.Tilgung z.Kred.wirt.vergleichb.Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a und 27b)	-6.423.570,62	-4.475.000,00	-18.875.368,59	-14.400.368,59	-12.451.797,97
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo S8 und S9)	-3.985.620,14	5.525.000,00	1.574.631,41	-3.950.368,59	5.560.251,55
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-679.128,67	-1.679.676,70	-2.317.529,26	-637.852,56	-1.638.400,59
28	+ Einz. aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Ausz. für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S12	= Saldo a.d. Inanspruchnahme v.Liquiditätsreserven (Saldo Zeilen 28* und 29*)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Einz. aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	- Ausz. für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Einz. fremder Finanzmittel/durchlaufender Posten	6.198.319,12	0,00	4.656.219,08	4.656.219,08	-1.542.100,04
33	- Ausz. fremder Finanzmittel/durchlaufender Posten	-6.374.579,39	0,00	-4.394.048,64	-4.394.048,64	1.980.530,75
S13	= Saldo aus nicht HH-wirksamen Vorgängen (Saldo S12 bis Zeile 33)	-176.260,27	0,00	262.170,44	262.170,44	438.430,71
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	15.248.426,51	-167.045.545,22	14.393.037,57	181.438.582,79	-855.388,94
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende d. Hhj = Liquide M (Saldo S11, S13+ Zeile 34)	14.393.037,57	13.500.000,08	12.337.678,75	-1.162.321,33	-2.055.358,82
35	+ Anfangsbestand sons.Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S15	= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende d. Haushaltsj. (S14 und Zeile 35)	14.393.037,57	13.500.000,08	12.337.678,75	-1.162.321,33	-2.055.358,82

Vermögensrechnung 2015 (mit kommunaler Abfallwirtschaft)

Aktiva	2015	2014	Passiva	2015	2014
A. Anlagevermögen	215.808.169,60	202.959.538,42	A. Eigenkapital	-101.755.682,71	-93.602.158,05
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	18.600.588,76	17.830.919,72	I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	-61.727.791,93	-61.698.987,83
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	426.595,17	569.957,77	II. Rücklagen aus nicht ertragswirksamen aufzulösenden Zuwendungen	-2.000.000,00	-2.000.000,00
2. Geleisteten Zuwendungen für Investitionen	18.173.993,59	17.260.961,95	III. Ergebnismrücklagen	-30.553.170,22	-29.903.170,22
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV. Ergebnisvortrag	0,00	0,00
II. Sachanlagen	175.760.606,38	170.255.016,18	V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-7.474.720,56	0,00
1. Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	6.756.012,87	5.721.777,59	B. Sonderposten	-42.034.449,78	-36.367.897,18
2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	145.377.925,77	128.564.207,47	I. Sonderposten aus Zuwendungen	-39.833.218,42	-34.269.550,45
3. Infrastrukturvermögen	14.222.729,39	14.192.043,57	II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
4. Bauten auf fremden Grund und Boden	1.430.006,81	1.461.093,81	III. Sonstige Sonderposten	-353.303,42	-270.148,11
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	21.674,91	21.674,91	IV. Gebührenaussgleich	-1.847.927,94	-1.828.198,62
6. Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	3.121.467,95	3.150.011,02	C. Rückstellungen	-24.430.614,78	-23.711.354,02
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.254.452,35	3.835.399,66	I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	-15.446.788,58	-15.189.408,78
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	576.336,33	13.308.808,15	1. Pensionsrückstellungen	-12.273.362,00	-11.997.869,00
III. Finanzanlagen	21.446.974,46	14.873.602,52	2. Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u. Ä.	-3.173.426,58	-3.191.539,78
1. Sondervermögen	3.489.625,83	3.489.625,83	II. Umweltrückstellungen	-5.807.950,36	-5.807.950,36
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	125.000,00	125.000,00	III. Instandhaltungsrückstellungen	-491.000,00	-314.000,00

Anlage Nr. 1 zur Niederschrift der 6. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses vom 05.04.2017, TOP 3 N

Aktiva	2015	2014	Passiva	2015	2014
3. Beteiligungen	24.294,36	24.294,36	IV. Rückstellungen im Rahmen d. Finanzausgleichs und v.Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
4. Ausleihungen	17.808.054,27	11.234.682,33	V. Rückstellungen f. droh.Verpflchtungen a.Bürgsch,Gewährv,anh.Gerichts-/Widers	0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	VI. Sonstige Rückstellungen	-2.684.875,84	-2.399.994,88
B. Umlaufvermögen	17.931.098,38	18.487.249,92	D. Verbindlichkeiten	-66.389.209,57	-68.171.433,12
I. Vorräte	0,00	0,00	I. Anleihen	0,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.593.419,63	4.094.212,35	II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	-55.582.945,48	-54.008.314,07
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.212.577,82	4.015.374,81	III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2. Privatrechtliche Forderungen	358.699,71	71.066,97	IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-6.860.691,86	-7.243.050,31
3. Sonstige Vermögensgegenstände	22.142,10	7.770,57	V. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	-1.361.626,00	-2.968.631,66
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-1.154.613,59	-1.266.455,85
IV. Liquide Mittel	12.337.678,75	14.393.037,57	VII. Sonstige Verbindlichkeiten	-1.429.332,64	-2.684.981,23
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.184.534,32	875.634,38	E. Passive Rechnungsabgrenzung	-313.845,46	-469.580,35
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	F. Treuhandkapital	0,00	0,00
E. Treuhandvermögen	0,00	0,00		0,00	0,00
Summe Aktiva	234.923.802,30	222.322.422,72	Summe Passiva	-234.923.802,30	-222.322.422,72