

Jahresabschluss 2015

Gemeinde Körle



Jahresabschluss 2015

Gemeinde Körle

Inhaltsverzeichnis

- I Bilanz
- II Ergebnisrechnung
- III Finanzrechnung
- IV Rechenschaftsbericht
- V Anhang
 - V.1 Anlagenübersicht
 - V.2 Forderungsübersicht
 - V.3 Verbindlichkeitsübersicht
 - V.4 Rückstellungsübersicht
- VI Übertragungen
- VII Teilergebnisrechnung
- VIII Teilfinanzrechnung
- IX Tagesabschluss
- X Summen- und Saldenliste
- XI Vollständigkeitserklärung



Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.15

Muster 20

zu § 49

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014
	<u>Aktiva</u>				<u>Passiva</u>		
1	Anlagevermögen	18.839.717,08	18.380.782,81	1	Eigenkapital	-4.538.569,08	-4.686.531,42
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	170.797,00	93.125,00	1.1	Netto-Position	-6.365.582,77	-6.365.582,77
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	4.664,00	7.225,00	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	-266.321,52	-266.321,52
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.133,00	85.900,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-78.159,22	-78.159,22
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	160.000,00		1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
1.2	Sachanlagen	18.063.057,44	17.700.615,58	1.2.3	Sonderrücklagen	-188.291,67	-188.291,67
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	2.990.858,13	3.163.351,07	1.2.4	Stiftungskapital	129,37	129,37
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	2.452.616,00	1.789.760,00	1.3	Ergebnisverwendung	2.093.335,21	1.945.372,87
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	11.372.238,39	11.604.137,39	1.3.1	Ergebnisvortrag	1.945.428,37	1.846.752,80
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	94.359,00	103.352,00	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	1.893.970,72	1.756.214,65
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	519.570,84	552.681,41	1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	51.457,65	90.538,15
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	633.415,08	487.333,71	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	147.906,84	98.620,07
1.3	Finanzanlagen	605.862,64	587.042,23	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag	220.201,84	137.756,07
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			1.3.2.2	außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-72.295,00	-39.136,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			2	Sonderposten	-8.161.841,22	-8.315.802,42
1.3.3	Beteiligungen	18.503,00	9.253,00	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-8.161.841,22	-8.315.802,42
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			2.1.1	Zuschüsse vom öffentlichen Bereich	-4.311.557,00	-4.483.351,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	373.236,60	379.411,04	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	-376.210,26	-396.955,26
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	214.123,04	198.378,19	2.1.3	Investitionsbeiträge	-3.474.073,96	-3.435.496,16
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen)			2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen			2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG		
2	Umlaufvermögen	1.114.820,79	1.746.484,81	2.4	Sonstige Sonderposten		
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			3	Rückstellungen	-1.208.726,13	-1.124.769,13
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren			3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	-856.909,13	-773.798,13
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	553.200,74	709.825,81	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	-150.319,00	-140.484,00
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	219.654,32	451.840,28	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	277.988,68	180.327,11	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	35.481,11	48.578,48	3.5	Sonstige Rückstellungen	-201.498,00	-210.487,00
				4	Verbindlichkeiten	-5.853.717,01	-5.818.276,25

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014
	gen			4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen		
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen				davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	20.076,63	29.079,94	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-5.219.709,93	-4.981.749,37
2.3.6	Wertpapiere des Umlaufvermögens				davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
2.4	Flüssige Mittel	561.620,05	1.036.659,00	4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	-3.713.541,77	-3.442.293,48
3	Rechnungsabgrenzungsposten	17.973,33	15.107,11		davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
3.1	aktive Rechnungsabgrenzungsposten	17.973,33	15.107,11	4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	-277.505,12	-338.674,01
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
4.1	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	-1.228.663,04	-1.200.781,88
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung		
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-3.960,00	-5.040,00
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	-37.162,03	-50.060,17
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-555.289,63	-760.198,27
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.159,11	10.179,56
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen		
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	-38.754,53	-31.408,00
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	-209.657,76	-196.995,51
				5.1	passive Rechnungsabgrenzungsposten	-209.657,76	-196.995,51
	Summe Aktiva	19.972.511,20	20.142.374,73		Summe Passiva	-19.972.511,20	-20.142.374,73

Körle, 27.08.2018

Ort, Datum

Der Gemeindevorstand
DER GEMEINDEVORSTAND
 DER GEMEINDE KÖRLE
 IM MÜLLNSCHTAL 2

Ortschef KÖRLE

Ergebnisrechnung

Muster 15

zu § 46

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2014	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2015	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2015	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
00		Ergebnishaushalt				
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-52.122,13	-64.750,00	-64.295,89	-454,11
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-928.220,48	-1.130.090,00	-1.121.149,66	-8.940,34
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-87.608,49	-90.330,00	-75.812,31	-14.517,69
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen				
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-2.177.151,60	-2.317.630,00	-2.307.953,00	-9.677,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-106.289,58	-116.550,00	-116.603,76	53,76
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-604.929,56	-702.200,00	-681.460,72	-20.739,28
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-407.567,08	-240.870,00	-424.662,94	183.792,94
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-428.280,35	-195.250,00	-206.882,78	11.632,78
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.792.169,27	-4.857.670,00	-4.998.821,06	141.151,06
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.455.639,90	1.557.585,00	1.518.273,42	39.311,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	65.944,90	74.600,00	50.952,01	23.647,99
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	958.286,44	1.156.065,00	1.060.103,47	95.961,53
14	66	Abschreibungen	721.613,28	447.310,00	790.953,84	-343.643,84
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	178.288,52	174.010,00	164.741,71	9.268,29
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.476.099,51	1.528.280,00	1.533.624,91	-5.344,91
17	72	Transferaufwendungen	9.033,50	12.500,00	15.258,16	-2.758,16
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.977,47	5.100,00	5.435,98	-335,98
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.869.883,52	4.955.450,00	5.139.343,50	-183.893,50
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	77.714,25	97.780,00	140.522,44	-42.742,44
21	56, 57	Finanzerträge	-21.766,97	-21.890,00	-18.825,82	-3.064,18
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	81.808,79	82.000,00	98.505,22	-16.505,22
23		Finanzergebnis (Nr. 21 / Nr. 22)	60.041,82	60.110,00	79.679,40	-19.569,40
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-4.813.936,24	-4.879.560,00	-5.017.646,88	138.086,88
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendg. (Nr.19+Nr.22)	4.951.692,31	5.037.450,00	5.237.848,72	-200.398,72
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	137.756,07	157.890,00	220.201,84	-62.311,84
25	59	Außerordentliche Erträge	-52.778,78	-15.700,00	-203.595,89	187.895,89
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	13.642,78		131.356,39	-131.356,39

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2014	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2015	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2015	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6)
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-39.136,00	-15.700,00	-72.239,50	56.539,50
28		Jahresergebnis (Nr. 24 und Nr. 27)	98.620,07	142.190,00	147.962,34	-5.772,34
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-261.280,00	-323.338,47	62.058,47
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		261.280,00	323.338,47	-62.058,47
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen				
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	98.620,07	142.190,00	147.962,34	-5.772,34
33		Nachrichtlich:				
34		Summe der Jahresfehlbeträge				
35		vorgetragene Jahresfehlbeträge				
36		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge				

Gesamtfinanzrechnung
Rechnungsjahr 2015

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.411,19	64.750,00	63.327,35	-1.422,65
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	953.960,10	1.130.090,00	1.119.681,89	-10.408,11
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	93.408,77	90.330,00	63.958,56	-26.371,44
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steueräh. Erträgen	2.194.794,27	2.317.630,00	2.283.197,95	-34.432,05
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	106.289,58	116.550,00	116.603,76	53,76
06	6 Zuw.u. Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	607.882,40	702.200,00	682.297,19	-19.902,81
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	19.614,25	36.890,00	19.147,66	-17.742,34
08	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	174.796,99	185.700,00	195.781,90	10.081,90
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
09	9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.	4.199.157,55	4.644.140,00	4.543.996,26	-100.143,74
10	10 Personalauszahlungen	-1.469.527,43	-1.557.585,00	-1.518.789,95	38.795,05
11	11 Versorgungsauszahlungen	-50.353,72	-59.100,00	-28.530,86	30.569,14
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-974.508,49	-1.156.065,00	-1.086.263,15	69.801,85
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen	-17.443,26	-12.500,00	-15.219,31	-2.719,31
14	14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-154.365,07	-174.010,00	-177.048,65	-3.038,65
14A		0,00	0,00	0,00	0,00
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.	-1.724.632,85	-1.528.280,00	-1.514.769,46	13.510,54
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-83.158,12	-82.000,00	-98.572,10	-16.572,10
17	17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz.	-17.808,37	-5.100,00	-12.927,81	-7.827,81
17A	die sich nicht aus Investitionstätigk.ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk	-4.491.797,31	-4.574.640,00	-4.452.121,29	122.518,71
19	19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.lfd. Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	-292.639,76	69.500,00	91.874,97	22.374,97
19A	Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	868.691,71	132.800,00	447.692,20	314.892,20
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	188.038,50	148.300,00	314.634,81	166.334,81
21A		0,00	0,00	0,00	0,00
22	22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	53.129,47	3.800,00	3.255,16	-544,84
23	23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.109.859,68	284.900,00	765.582,17	480.682,17
24	24 Ausz.f.d. Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-63.331,99	-2.020.443,60	-321.414,44	1.699.029,16
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.614.804,77	-11.700,00	-1.084.717,05	-1.073.017,05
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen und immaterielle Anlagevermögen	-235.150,28	-180.254,24	-145.462,75	34.791,49
26A		0,00	0,00	0,00	0,00
27	27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-19.292,61	-48.050,00	-30.399,75	17.650,25
28	28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr. 24-27)	-1.932.579,65	-2.260.447,84	-1.581.993,99	678.453,85
28A	(Nr. 24-27)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitions-tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	-822.719,97	-1.975.547,84	-816.411,82	1.159.136,02
29A	tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)	0,00	0,00	0,00	0,00
29B	30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-1.115.359,73	-1.906.047,84	-724.536,85	1.181.510,99
29C	(Summe aus Nrn. 19 und 29)				
30	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u.wirtschaftl.	1.731.000,00	550.930,00	550.900,00	-30,00
30A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-290.325,76	-333.250,00	-345.588,72	-12.338,72
31A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk. (Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)	1.440.674,24	217.680,00	205.311,28	-12.368,72
32A	(Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)				

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz Ergebnis
32B	34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum	325.314,51	-1.688.367,84	-519.225,57	1.169.142,27
32C	Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30 u.33)				
32D	35 Geplanter Anfangsbest an Zahlungsmitteln zu	0,00	0,00	0,00	0,00
32E	Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
32F	36 Geplante Veränderung des Bestandes an	325.314,51	-1.688.367,84	-519.225,57	1.169.142,27
32G	Zahlungsmitteln (Nr. 34)				
32H	37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende	325.314,51	-1.688.367,84	-519.225,57	1.169.142,27
32I	des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)				
33	35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,	329.209,39	0,00	331.469,22	331.469,22
33A	Rückz. v. angel. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,	-351.191,77	0,00	-315.945,64	-315.945,64
34A	mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus	-21.982,38	0,00	15.523,58	15.523,58
35A	haushaltsunwirks. Zahlungsvorg(Nr.35./Nr.36)				
36	38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des Haushaltsjahres	-466.673,13	-5.178.784,88	-163.341,00	5.015.443,88
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
37A	39 Veränd. des Best.an Zahlgs.mitteln(Nr.34 und 37)	303.332,13	-1.688.367,84	-503.701,99	1.184.665,85
38	40 Best. an Zahlgs.m.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)	-163.341,00	-6.867.152,72	-667.042,99	6.200.109,73
50	38 Gepl. Anfangsbest./ Bestand an Zahlungsmitteln	-466.673,13	-5.178.784,88	-163.341,00	5.015.443,88
50A	zu Beginn des Haushaltsjahres				
50B	Gepl. Anfangsbestand z. Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
50C	Best. an Zahlungsm. z. Beginn des Haushaltsjahres	-466.673,13	-5.178.784,88	-163.341,00	5.015.443,88
51	39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.	303.332,13	-1.688.367,84	-503.701,99	1.184.665,85
51A	Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)				
52	40 Gepl. Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an	-163.341,00	-6.867.152,72	-667.042,99	6.200.109,73
52A	Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres				
52B	(Summe a.d. Summen Nrn. 38 und 39)				

Gemeinde Körle
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015

Rechenschaftsbericht

7.1 Vorbemerkungen

Im Rechenschaftsbericht, der mit verschiedenen Ergänzungen und Modifikationen das kommunalwirtschaftliche Pendant zum handelsrechtlichen Lagebericht (§ 289 HGB) ist, soll nach der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) dargestellt werden:

- Der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde dergestalt, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird; hierzu sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen
- Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- Zu erwartende mögliche Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung
- Wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlichen Investitionen.

7.2 Geschäftsverlauf 2015

Der Haushaltsplan 2015 ist am **23.03.2015** von der Gemeindevertretung beschlossen worden. Die Kommunalaufsicht genehmigte daraufhin am **27.08.2015** den Haushaltsplan für das Jahr 2015.

Die haushaltswirtschaftliche Situation der Gemeinde Körle ist nach wie vor defizitär.

Der Ergebnishaushalt weist im Haushaltsjahr 2015 einen Fehlbetrag von 220.201,84 € im ordentlichen Ergebnis aus.

Die Genehmigung wurde mit einer Haushaltsbegleitverfügung erteilt.
Ein Haushaltssicherungskonzept wurde vorgelegt.

7.2.1 Ergebnisentwicklung

Das Haushaltsjahr 2015 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 147.962,34 € ab.

Gegenüber dem Haushaltsplan 2015, der einen Jahresfehlbetrag von 142.190,00 € ausweist, ergibt sich eine Plan- zu Ist-Abweichung von 5.772,34 €.

Es ist geplant, den Jahresfehlbetrag nach 2016 vorzutragen.

Die Ergebnisentwicklung der letzten Jahre sieht wie folgt aus:

Jahr	ordentliches Ergebnis	außerordentliches Ergebnis	Gesamtergebnis
2011	567.271,30 €	-33.953,32 €	533.317,98 €
2012	285.287,26 €	-39.821,04 €	245.466,22 €
2013	247.529,13 €	75.240,17 €	322.769,30 €
2014	137.756,07 €	-39.136,00 €	98.620,07 €
2015	220.201,84 €	-72.239,50 €	147.962,34 €

Gegenüberstellung Gesamtergebnishaushalt zur Gesamtergebnisrechnung:

Bezeichnung	Gesamtergebnis- haushalt	Gesamtergebnis- rechnung	Abweichung +/-
Ordentliche Erträge	-4.857.670,00 €	-4.998.821,06 €	141.151,06 €
Ordentliche Aufwendungen	4.955.450,00 €	5.139.343,50 €	183.893,50 €
= Verwaltungsergebnis	97.780,00 €	140.522,44 €	42.742,44 €
Finanzerträge	-21.890,00 €	-18.825,82 €	3.064,18 €
Zinsen u.ä. Aufwendungen	82.000,00 €	98.505,22 €	16.505,22 €
= Finanzergebnis	60.110,00 €	79.679,40 €	19.569,40 €
Ordentliches Ergebnis	157.890,00 €	220.201,84 €	62.311,84 €
Außerordentliche Erträge	-15.700,00 €	-203.595,89 €	-187.895,89 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	131.356,39 €	131.356,39 €
= außerordentliches Ergebnis	-15.700,00 €	-72.239,50 €	-56.539,50 €
Jahresergebnis	142.190,00 €	147.962,34 €	5.772,34 €

Entwicklung der Ertragspositionen im Haushaltsjahr 2015

Die Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträge aus Umlagen sind mit 2.307.953,00 € um 9.677,00 € niedriger ausgefallen als der Planansatz.

Dies betrifft im Einzelnen folgende Steuern:

	Ist 2015	Plan 2015	Differenz
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.595.942 €	1.601.080 €	-5.138 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	41.413 €	38.550 €	+2.863 €
Grundsteuer A	20.927 €	22.000 €	-1.073 €
Grundsteuer B	252.199 €	238.000 €	+15.199 €
Gewerbsteuer	378.851 €	400.000 €	-21.149 €
Hundesteuer	18.618 €	18.000 €	+618 €

Die sonstigen Erträge fielen um 11.632,78 € höher aus als geplant. Dies liegt vor allem an Rückstellungen die aufgrund zukünftig wegfallender Versorgungsver-

pflichtungen höher aufgelöst wurden und Erträgen aus Schadenersatzleistungen.

Insgesamt sind die ordentlichen Erträge im Vergleich zum Planansatz um 141.151,06 € höher ausgefallen.

Die außerordentlichen Erträge in Höhe von 206.882,78 € betreffen im Wesentlichen die Erträge aus Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 160.683,53 € sowie Abwicklung der erlassenen Restschuld aus der Bürgschaft in Höhe von 40.000 €.

Entwicklung der Aufwandspositionen im Haushaltsjahr 2015

Die Personalaufwendungen blieben um 39.311,58 € unter dem Planansatz.

Die Steueraufwendungen und die Aufwendungen aus gesetzlichen Umlagen liegen 5.344,91 € über dem Planansatz.

Ein Anstieg ist im Bereich der Abschreibungen zu verzeichnen. Diese liegen mit 343.643,84 € über dem geplanten Ansatz.

Die Summe der ordentlichen Aufwendungen fiel um 183.893,50 € höher aus als geplant.

Die außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 131.356,39 € beinhalten neben Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen (Grundstücke) in Höhe von 23.447,20 € sonstige außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 98.489,24 €. Darin sind vor allem einmalige Rückstellungen für zukünftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen Ansprüchen enthalten.

7.2.2 Vermögensentwicklung

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Bilanz dargestellt:

	31.12.2015	01.01.2015	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	%
Aktivseite				
Anlagevermögen	18.839.717,08 €	18.380.782,81 €	458.934,27 €	2,50
Immaterielle Vermögensgegenstände	170.797,00 €	93.125,00 €	77.672,00 €	83,41
Sachanlagevermögen	18.063.057,44 €	17.700.615,58 €	362.441,86 €	2,05
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.990.858,13 €	3.163.351,07 €	- 172.492,94 €	-5,45
Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	2.452.616,00 €	1.789.760,00 €	662.856,00 €	37,04
Sachanlagen im Gemeingebrauch,	11.372.238,39 €	11.604.137,39 €	- 231.899,00 €	-2,00
Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	94.359,00 €	103.352,00 €	- 8.993,00 €	-8,70
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	519.570,84 €	552.681,41 €	- 33.110,57 €	-5,99
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	633.415,08 €	487.333,71 €	146.081,37 €	59,79
Finanzanlagevermögen	605.862,64 €	587.042,23 €	18.820,41 €	3,21
Beteiligungen	18.503,00 €	9.253,00 €	9.250,00 €	99,97
Wertpapiere des Anlagevermögens	373.236,60 €	379.411,04 €	- 6.174,44 €	-1,63
Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	214.123,04 €	198.378,19 €	15.744,85 €	7,94
Umlaufvermögen	1.114.820,79 €	1.746.484,81 €	- 631.664,02 €	-36,17
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	553.200,74 €	709.825,81 €	- 156.625,07 €	-22,07
Forderungen aus Zuwendungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, -zuschüssen, -beiträgen	219.654,32 €	451.840,28 €	- 232.185,96 €	-51,39
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	277.988,68 €	180.327,11 €	97.661,57 €	54,16
Forderungen aus Lieferung und Leistungen	35.481,11 €	48.578,48 €	- 13.097,37 €	-26,96
Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	- €	- €	- €	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	20.076,63 €	29.079,94 €	- 9.003,31 €	-30,96
Flüssige Mittel				
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	561.620,05 €	1.036.659,00 €	- 475.038,95 €	-45,82
Rechnungsabgrenzungsposten	17.973,33 €	15.107,11 €	2.866,22 €	18,97
Summe Aktiva	19.972.511,20 €	20.142.374,73 €	- 169.863,53 €	-0,84

	31.12.2015	01.01.2015	Veränderung	
	EUR	EUR	EUR	%
Passivseite				
Eigenkapital	-4.538.569,08 €	-4.686.531,42 €	147.962,34 €	-3,16
Netto-Position	-6.365.582,77 €	-6.365.582,77 €	- €	0,00
Rücklagen und Sonderrücklagen	- 266.321,52 €	- 266.321,52 €	- €	0,00
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	- 78.159,22 €	- 78.159,22 €	- €	0,00
Sonderrücklagen	- 188.291,67 €	- 188.291,67 €	- €	0,00
Ergebnisverwendung	2.093.335,21 €	1.945.372,87 €	147.962,34 €	7,61
Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	220.201,84 €	137.756,07 €	82.445,77 €	59,85
Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 72.295,00 €	- 39.136,00 €	- 33.159,00 €	84,73
	147.906,84 €	98.620,07 €	49.286,77 €	49,98
Sonderposten	-8.161.841,22 €	-8.315.802,42 €	153.961,20 €	-1,85
Zuschüsse vom öffentlichen Bereich	-4.311.557,00 €	-4.483.351,00 €	171.794,00 €	-3,83
Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	- 376.210,03 €	- 396.955,26 €	20.745,23 €	-5,23
Investitionsbeiträge	-3.474.073,96 €	-3.435.496,16 €	- 38.577,80 €	1,12
Rückstellungen	-1.208.726,13 €	-1.124.769,13 €	- 83.957,00 €	7,46
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	- 856.909,13 €	- 773.798,13 €	- 83.111,00 €	10,74
Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnis	- 150.319,00 €	- 140.484,00 €	- 9.835,00 €	7,00
Sonstige Rückstellungen	- 201.498,00 €	- 210.487,00 €	8.989,00 €	-4,27
Verbindlichkeiten	-5.853.717,01 €	-5.818.276,25 €	- 35.440,76 €	0,61
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	-3.713.541,77 €	-3.442.293,48 €	- 271.248,29 €	7,88
Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	- 277.505,12 €	- 338.674,01 €	61.168,89 €	-18,06
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	- 122.663,04 €	-1.200.781,88 €	1.078.118,84 €	-89,78
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	- 3.960,00 €	- 5.040,00 €	- €	100,00
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	- 37.162,03 €	- 50.060,17 €	12.898,14 €	-25,77
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	- 555.289,63 €	- 760.198,27 €	204.908,64 €	-26,95
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.159,11 €	10.179,56 €	- 9.020,45 €	
Sonstige Verbindlichkeiten	- 38.754,53 €	- 31.408,00 €	- 7.346,53 €	23,39
Rechnungsabgrenzungsposten	-209.657,76	-196.995,51	-12.662,25	6,43
Summe Passiva	-19.972.511,20	-20.142.374,73	169.863,53	-0,84

Mit 94,33 % der Bilanzsumme hat das Anlagevermögen eine herausragende Bedeutung für die Vermögenslage der Gemeinde Körle. Nach dem von der Gemeinde Körle verfolgten, am Anschaffungswert orientierten Bewertungskonzept, sind die Vermögensposten vorsichtig – im Sinne des niedrigsten von mehreren zulässigen Werten – bewertet.

Die Nettoposition ist die rechnerische Restgröße, die sich in der Eröffnungsbilanz aus dem Saldo der bewerteten Aktiva und der passivierten Schulden und Rückstellungen ergibt.

Der Jahresabschluss 2015 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 147.906,84 € aus (220.201,84 € ordentliches und -72.239,50 € außerordentliches Ergebnis).

Die Eigenkapitalquote beträgt 22,72 % (Jahresabschluss 2014: 23,27 %).

7.2.3 Wesentliche Vorgänge

Haushaltsplan 2015

Nach Vorlage des Entwurfs der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2015 wurde dieser durch den Gemeindevorstand am 21.01.2015 festgestellt und am 02.02.2015 in die Gemeindevertretung eingebracht. Der Beschluss erfolgte am 23.03.2015.

Jahresabschluss 2015

Dieser Jahresabschluss der Gemeinde Körle mit seiner so genannten 3-Komponenten-Rechnung (1. Vermögensrechnung= Bilanz, 2. Ergebnisrechnung= Gewinn- und Verlustrechnung sowie 3. Finanzrechnung= Cashflow-Rechnung) ist der siebte Jahresabschluss nach Umstellung des Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik (kaufmännische Buchführung).

7.2.4 Wesentliche Baumaßnahmen und andere Investitionen

Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen wurden in Höhe von rund 145 TEUR getätigt. Darin ist der jährliche Investitionszuschuss an die Stadt Melsungen in Höhe von 80.000 € für die Kläranlage in Melsungen sowie Auszahlungen für den Erwerb von GWG in Höhe von insgesamt 41.811 € enthalten. Diese wurden u. a. für die Einrichtung der Kindertagesstätte „Pustebäumchen“ und die Ausstattung des Bauhofes verausgabt.

Die bedeutendsten Investitionen erfolgten für Baumaßnahmen. Im Jahr 2015 betrifft dies besonders Auszahlungen für Straßen, vorwiegend Baugebiet „Im Kitzwinkel“ (TEUR 227), Abwasserbeseitigung (TEUR 43), Ver- und Entsorgungseinrichtungen (TEUR 47) sowie übrige Aufgabenbereiche (in Summe TEUR 766).

Für den Erwerb von Grundstücken im Baugebiet „Im Kitzwinkel“ wurde eine weitere Rate angewiesen, so dass sich die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken auf TEUR 321 belaufen.

Im Bereich der investiven Einnahmen wurden im Haushaltsjahr 2015 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen in Höhe von TEUR 448 realisiert.

Diese sind im Einzelnen besonders Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land in Höhe von 270.026 € sowie Einzahlungen aus investitionsbeiträgen in Höhe von 170.186 €.

Durch die Veräußerung Sachanlagevermögen, insbesondere von Grundstücken, konnten weitere 313.569 € erzielt werden.

7.2.5 Budget und wesentliche Plan-/Ist-Abweichungen

Jeder Teilhaushalt bildet ein Budget. Ausgenommen hiervon sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen. Die Personalaufwendungen der Kontenklasse 62, 63, 640 – 643, 647 – 649, 65 sowie die Versorgungsaufwendungen der Kontenklasse 644 – 646 bilden ein eigenes Budget.

Zahlungswirksame Mehrerträge eines Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen des gleichen Budgets gemäß § 19 Abs. 2 GemHVO herangezogen werden. Mindererträge sind im Budget auszugleichen. Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets können zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets verwendet werden. Mittel aus den Budgets sind grundsätzlich übertragbar.

Der Jahresabschluss weist gegenüber der Veranschlagung eine Verschlechterung um 5.772,34 € aus.

Budgetbetrachtung

Zu den Budgetergebnissen (ohne Berücksichtigung innerer Verrechnungen) werden folgende Erläuterungen gegeben:

Teilhaushalt 01 – Innere Verwaltung

Plan-/Ist-Abweichung zum Haushaltsplan	180.032,04 €
	Überschreitung

Erläuterung zur Plan-/Ist-Abweichung

Dies ist vor allem auf höhere Personalaufwendungen (+TEUR 74), höhere Abschreibungen (+TEUR 51) sowie außerordentliche Aufwendungen (+TEUR 92) zurück zu führen.

Teilhaushalt 02 – Sicherheit und Ordnung

Plan-/Ist-Abweichung zum Haushaltsplan	10.240,20 €
	Unterschreitung

Erläuterung zur Plan-/Ist-Abweichung

Keine

Teilhaushalt 04 – Kultur und Wissenschaft

Plan-/Ist-Abweichung zum Haushaltsplan	17.726,77 €
	Unterschreitung

Erläuterung zur Plan-/Ist-Abweichung

Die Unterschreitung ist auf höhere privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von TEUR 5, geringere Personalaufwendungen in Höhe von TEUR 18 und höhere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von TEUR 8 zurück zu führen.

Teilhaushalt 05 – Soziale Leistungen

Plan-/Ist-Abweichung zum Haushaltsplan 3.781,74 €
Unterschreitung

Erläuterung zur Plan-/Ist-Abweichung

keine

Teilhaushalt 06 – Kinder-/Jugend- und Familienhilfe

Plan-/Ist-Abweichung zum Haushaltsplan 20.955,83 €
Überschreitung

Erläuterung zur Plan-/Ist-Abweichung

Die geplanten Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse wurden um TEUR 34 unterschritten. Während Sonderposten in Höhe von zusätzlich TEUR 6 aufgelöst werden konnten, sind die Abschreibungen um TEUR 18 höher ausgefallen. Gleichzeitig wurden die Kostenersatzleistungen um TEUR 8 gegenüber dem Planansatz überschritten und die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um TEUR 10 und für Personalaufwendungen um TEUR 10 unterschritten.

Teilhaushalt 08 – Sportförderung

Plan-/Ist-Abweichung zum Haushaltsplan 30.339,72 €
Unterschreitung

Erläuterung zur Plan-/Ist-Abweichung

Die Unterschreitung entsteht im Wesentlichen durch die Auflösung von Sonderposten (TEUR 6), höheren sonstigen ordentlichen Erträgen (TEUR 3) geringeren Personalaufwendungen (TEUR 10) und geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEUR 23). Gleichzeitig sind die Abschreibungen um TEUR 13 höher ausgefallen.

Teilhaushalt 10 – Bauen und Wohnen

Plan-/Ist-Abweichung zum Haushaltsplan 167.454,87 €
Unterschreitung

Erläuterung zur Plan-/Ist-Abweichung

Die Unterschreitung steht im Wesentlichen im Zusammenhang mit den außerordentlichen Erträgen die durch den Verkauf von Grundstücken erzielt werden konnten.

Teilhaushalt 11 – Ver- und Entsorgung

Plan-/Ist-Abweichung zum Haushaltsplan 45.071,56 €

Unterschreitung

Erläuterung zur Plan-/Ist-Abweichung

Diese Unterschreitung des Ansatzes hängt hier mit höheren Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (TEUR 34) bei höheren Abschreibungen (TEUR 17), nicht erzielten Kostenersatzleistungen (TEUR 20), geringeren Personalaufwendungen (TEUR 25) und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEUR 15) zusammen. Im Vergleich zum Planansatz konnten sowohl höhere privatrechtliche (TEUR 3) als auch höhere öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (TEUR 9) vereinnahmt werden.

Teilhaushalt 12 – Verkehrsflächen und –anlagen/ÖPNV

Plan-/Ist-Abweichung zum Haushaltsplan 48.726,94 €

Überschreitung

Erläuterung zur Plan-/Ist-Abweichung

Die Überschreitung beruht auf 124.068,91 € höheren Erträgen, dem gegenüber stehen allerdings 172.334,20 € höhere Aufwendungen.

Die Erträge betreffen die deutlich höheren Auflösungen von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen in Höhe von TEUR 124, die Aufwendungen hingegen sind aufgrund der Abschreibungen um TEUR 172 höher ausgefallen als geplant.

Teilhaushalt 13 – Natur- und Landschaftspflege

Plan-/Ist-Abweichung zum Haushaltsplan 18.411,95 €

Unterschreitung

Erläuterung zur Plan-/Ist-Abweichung

Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen ist insgesamt eine Unterschreitung des Ansatzes in Höhe von TEUR 36 zu verzeichnen. Diese Überschreitung resultiert im Wesentlichen aus geringeren Personalaufwendungen in Höhe von TEUR 39. Den Aufwendungen stehen geringere Erträge in Höhe von TEUR 14 gegenüber, die auf ein Weniger an Leistungsentgelten in Höhe von TEUR 12 zurück zu führen sind.

Teilhaushalt 15 – Wirtschaft und Tourismus

Plan-/Ist-Abweichung zum Haushaltsplan 1.861,23 €

Unterschreitung

Erläuterung zur Plan-/Ist-Abweichung

keine

Teilhaushalt 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Plan-/Ist-Abweichung zum Haushaltsplan

50.864,73 €

Überschreitung

Erläuterung zur Plan-/Ist-Abweichung

Die Unterschreitung beruht im Wesentlichen auf höheren Abschreibungen.

7.3 Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2015 sind über die vorstehend dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Gemeinde Körle für das Haushaltsjahr 2015 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Körperschaft führen könnten.

7.4 Ausblick auf die zukünftige Entwicklung

7. Entwicklung des Schuldenstandes

<u>Ende des Jahres</u>	<u>Stand</u>
2008	521.306,80 € (Ergebnis)
2009	480.062,52 € (Ergebnis)
2010	1.859.393,27 € (Ergebnis)
2011	2.203.129,73 € (Ergebnis)
2012	2.686.260,61 € (Ergebnis)
2013	3.174.744,54 € (Ergebnis)
2014	4.986.789,37 € (Ergebnis)
2015	5.223.669,93 € (Ergebnis)
2016	5.018.943,84 € (Ergebnis)
2017	4.616.499,34 € (Ergebnis)
2018	5.802.734,24 € (Ergebnis)
2019	5.867.423,84 € (Planung)

Die vorstehende Tabelle zeigt, dass in den Jahren von 2012 nach 2015 eine erhebliche Erhöhung im Schuldenstand eingetreten ist. Während die Finanzierung des neuen Abwasserpumpwerks im Jahr 2013 noch mit Hilfe der Landeszuwendung und den Beitragsveranlagungen ziemlich gut gelang, schlägt insbesondere in 2014 der Neubau der U3-Kindertagesstätte und die Erschließung des Baugebiets „Im Kitzwinkel“ zu Buche. Während es sich bei dem Baugebiet lediglich um eine Vorfinanzierung handelt, ist der Neubau der U3-Kita mit dauerhaften Lasten verbunden. Dies ist aber durch das Versprechen der Bundespolitik zur Kleinkindbetreuung ausgelöst und nicht zu ändern.

Haushaltsjahr 2016

Der Haushaltsplan 2016 wurde von der Gemeindevertretung am 18.02.2016 beschlossen. Der Haushaltsplan 2016 wurde von der Kommunalaufsicht am 06.06.2016 genehmigt. Der Ergebnishaushalt ist nicht defizitär.

Die Genehmigung wurde mit einer Haushaltsbegleitverfügung erteilt.
Ein Haushaltssicherungskonzept wurde vorgelegt.

Der Nachtragshaushaltsplan 2016 wurde von der Gemeindevertretung am 05.09.2016 beschlossen. Der Nachtragshaushaltsplan 2016 wurde von der Kommunalaufsicht am 28.09.2016 genehmigt.

Haushaltsjahr 2017

Der Haushaltsplan 2017 wurde von der Gemeindevertretung am 06.02.2017 beschlossen. Der Haushaltsplan 2017 wurde von der Kommunalaufsicht am 20.07.2017 genehmigt. Der Ergebnishaushalt ist nicht defizitär.

Die Genehmigung wurde mit einer Haushaltsbegleitverfügung erteilt.
Ein Haushaltssicherungskonzept wurde vorgelegt.

7.5 Fazit

Allgemeine Entwicklung

Das Jahresergebnis 2015 war laut Haushaltsplanung mit einem Defizit von 142.190 € geplant. Das nun vorliegende Ergebnis fällt etwas schlechter aus, da das Jahresergebnis 147.962,34 € beträgt.

Im Haushaltsjahr 2015 wurde eine Kreditaufnahme von 550.930 € geplant. Unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgungen stiegen die Verbindlichkeiten der Gemeinde Körle zum 31.12.2015 auf 5.223 T €.

Andererseits wurde das Anlagevermögen der Gemeinde Körle um mehr als TEUR 458 erhöht, welche Anlagegüter dies betrifft ist im Anhang (Anlage V) entsprechend erläutert.

7.6 Chancen und Risiken

Der Gemeindeanteil der Einkommensteuereinnahmen stellt die bedeutendste Einnahmequelle der Gemeinde Körle dar. Dies liegt an den guten Verdienstmöglichkeiten in der Region, auf die man nur sehr bedingt (z.B. durch Ausweisung (inter-)kommunaler Gewerbegebiete) Einfluss hat. Die Chance zur Stabilisierung dieser Einnahmen bestehen vielmehr darin, die Einwohnerzahl zu erhöhen oder mindestens zu halten, denn jeder Beschäftigte leistet über die Einkommensteuer einen Betrag in die Gemeindekasse. Dass die Gemeinde Körle auch in dieser Hinsicht kaum vom demografischen Wandel beeinflusst wird, hat mit der erfolgreichen Ausweisung der Baugebiete zu tun. Diese Chance muss weiter genutzt werden, so wie dies bei den Baugebieten „Auf dem Hollunder“ und „Im Kitzwinkel“ ja auch getan wurde. Diese Chance besteht nicht nur bei der Stabilisierung der Steuereinnahmen, sondern gilt gleichermaßen für die Gebührenkalkulation z.B. durch konstante oder steigende Wasser- und Abwassermengen.

Wie im Rechenschaftsbericht des Vorjahres schon erwähnt, besteht ein Risiko in dem zu geringen Mitteleinsatz für die Unterhaltung des Gemeindevermögens. Während im Bereich der Kanalisation sich durch die Eigenkontrollverordnung und die Refinanzierungsmöglichkeiten über die Kanalgebühr eine gewisse Kontinuität bei Erhalt und Sanierung eingestellt hat und es darüber hinaus technische Zwänge gibt (Erneuerung der Kläranlage / Bau Abwasserpumpwerk), sind andere Bereiche mit Unterhaltungsmitteln unterversorgt. Dies betrifft nach wie vor die Gemeindestraßen, aber auch tlw. die Gemeindegebäude. Durch den finanziellen Druck und das Ziel zum Haushaltsausgleich besteht die Gefahr eines Investitionsstaus. Die Möglichkeiten zur Verbesserung des Einnahmepotentials wurde z.B. durch Gebühren- oder Mieterhöhungen stets genutzt.

Risiken aus derivativen Finanzinstrumenten bestehen nicht.

Körle, den

27.08.2018

DER GEMEINDEVORSTAND
DER GEMEINDE KÖRLE
IM WÜLMISCHTAL 2

Gerold, Bürgermeister

Gemeinde Körle
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015

Anhang für das Haushaltsjahr 2015

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss und zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Auf den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 der Gemeinde Körle wurden die Regelungen der Hessischen Gemeindeordnung (HGO; in der Fassung vom 1. April 2005, zuletzt geändert durch Gesetz vom 16. Dezember 2011) sowie der Gemeindehaushaltsverordnung Hessen (GemHVO; in der Fassung vom 2. April 2006, geändert durch Verordnung vom 27. Dezember 2011) angewendet.

Ergänzend wurden die Hinweise zur GemHVO vom 4. Februar 2013 (AZ IV 4 – 15 i 01.07) sowie die handelsrechtlichen Vorschriften zugrunde gelegt.

Das Vermögen und die Schulden der Gemeinde Körle wurden mit der Eröffnungsbilanz auf den 1. Januar 2009 erstmalig vollständig dargestellt.

Eine detaillierte Darstellung der zu diesem Stichtag vorgenommenen Ansatz-, Bewertungs- und Ausweismethoden sind dem Anhang zur Eröffnungsbilanz zu entnehmen. Die folgenden Angaben beziehen sich auf die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden für Geschäftsvorfälle des Haushaltsjahres 2015.

Die Gegenstände des Anlagevermögens wurden mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt.

Für die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten zwischen 150,01 € und 1.000,00 € liegen (GWG) wurde ein Sammelposten gebildet, welcher über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren abgeschrieben wird.

Eine Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten erfolgte im Haushaltsjahr 2015 nicht.

Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der Abschreibungstabelle für Kommunale Gebietskörperschaften unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauern festgelegt.

Die Abschreibung auf Zugänge des Haushaltsjahres erfolgte monatsgenau, es wurde ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode angewendet.

Bereits abgeschriebene, aber noch in Nutzung befindliche Vermögensgegenstände wurden mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bewertet.

Die Finanzanlagen sind mit dem Nennwert oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalwert angesetzt.

Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert.

II. Erläuterungen zur Bilanz

II. 1 Aktiva

Die Gemeinde Körle hat ihr gesamtes **Anlagevermögen** in einer Anlagenbuchhaltung bis einschließlich zum 31. Dezember 2015 erfasst.

Die für das Anlagevermögen erhaltenen Zuweisungen, Zuschüsse und Beiträge wurden ebenfalls erfasst und auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten nachgewiesen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgte entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

Das **Anlagevermögen** entwickelte sich im Haushaltsjahr wie folgt:

Bezeichnung	EUR
Stand Restbuchwert zum 31. Dezember 2014	17.793.740,58
Zuzüglich Zugänge 2015	1.384.569,58
Abzüglich Abgänge 2015	-224.685,32
Abzüglich Abschreibungen 2015	-685.176,20
Zuzüglich Abschreibungen auf Anlagenabgänge 2015	0,00
Stand Restbuchwert zum 31. Dezember 2015	18.268.448,64

Die Entwicklung der einzelnen Positionen des Anlagevermögens ist in der Übersicht über den Stand des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2015 (Anlage V.1) dargestellt.

Die **Zugänge** über TEUR 10 betreffen:

Position	Betrag EUR	Betrag EUR
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse		
Anschluss Kläranlage Melsungen	80.000,00	80.000,00
Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken		
Kindergarten Pustebblümchen	29.686,89	29.686,89
Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen		
Anschluss Kläranlage Melsungen	70.057,70	
Leitungsnetz Wasserversorgung Baugebiet „Im Kitzwinkel“	18.574,23	
Gemeindestraßen – Sanierung Birkenweg	34.844,69	123.476,62
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
Sammelposten GWG Kita „Pustebblümchen“, Erstausrüstung	35.740,23	
Sammelposten GWG Bauhof	5.670,24	
unter TEUR 10	11.025,99	52.436,46
Summe der Investitionen über TEUR 10		285.599,97

Die **Anlagen im Bau** über TEUR 10 betreffen folgende Maßnahmen:

Bezeichnung	Restbuchwert zum 31.12.2015 EUR
AiB – Kindergarten	
Pustebblümchen	702.529,88
AiB – Arztpraxis	
Nürnberger Straße	38.032,81
AiB – Wasserversorgung	
Wasserleitungsnetz „Langenbergstraße“	66.275,14
AiB – Straßen	
Baugebiet „Im Kitzwinkel“	219.397,89
AiB – Infrastrukturmaßnahmen	
unter TEUR 10	28.272,91
Summe Anlagen im Bau	1.054.508,63

Die **Abgänge** in Höhe von TEUR 224 betreffen den Abgang des VW Caddy in Höhe von TEUR 8, die Stilllegung der Photovoltaik-Anlage in Höhe von TEUR 38 und den Verkauf von Grundstücken und in Höhe von rd. TEUR 176.

Die Finanzanlagen setzen sich wie folgt zusammen:

Gesellschaft (Bezeichnung, Sitz)	Bilanzwert EUR
Beteiligungen	
ekom21 / KGRZ Hessen	1,00
Zweckverband Abfallwirtschaft	1,00
Gasversorgungszweckverband	1,00
Gesellschafteranteile Fulda-Eder-Energie	18.500
	<hr/> 18.503,00
Wertpapiere des Anlagevermögens	
Kommunalbeamten-Versorgungskasse Kurhessen-Waldeck (Versorgungsrücklage)	222.402,30
Wertpapierdepot Brückenrücklage	116.240,10
Wertpapierdepot Wilhelm-Pfeiffer-Stiftung	34.594,20
	<hr/> 373.236,60
Sonstige Ausleihungen/Sonstige Finanzanlagen	
Raiffeisenbank Schwalm – Eder	750,00
Wohnungsbaudarlehen	194.373,04
Ungesicherte Ausleihungen	19.000,00
Sonstige Ausleihungen	214.123,04
	<hr/> 605.862,64

Die Ausleihungen, Wertpapiere und sonstigen Finanzanlagen sind mit den Anschaffungskosten unter Berücksichtigung von Abschreibungen bei dauernder Wertminderung bewertet.

Für die Bewertung des **Vorratsvermögens** wurde von der Vereinfachungsregelung nach Ziffer 18 Verwaltungsvorschriften zu § 49 GemHVO Gebrauch gemacht. Zum Stichtag 31. Dezember 2015 bestanden bei der Gemeinde Körle keine Lagerbestände mit einem Wert von über EUR 10.000 (ohne Umsatzsteuer) je Lager.

Die Restlaufzeit sämtlicher **Forderungen des Umlaufvermögens** und **sonstiger Vermögensgegenstände** beträgt grundsätzlich bis zu einem Jahr. Lediglich Forderungen aus Zuwendungen ge-

genüber dem Land für Abwasseranlagen und Forderungen aus Beiträgen (Beitrag für Straßenendausbau) haben längere Restlaufzeiten.

Einzelwertberichtigungen wurden bei den Forderungen aus Steuern und Abgaben vorgenommen. Auf eine pauschale Wertberichtigung sowie Umgliederungen (bspw. kreditorischer Debitoren) wurde gemäß Ziffer 3 des Erlasses des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport vom 30. Juli 2014 -IV -15 i 01.01 - verzichtet.

Die Bewertung der **flüssigen Mittel** (rd. TEUR -561.620,05 €) erfolgt zu den Tageswerten per 31. Dezember 2015. Die Salden sind durch Kontoauszüge und Saldenbestätigungen nachgewiesen.

Der **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** enthält die gezahlten Besoldungen für Beamte für den Januar 2015 sowie erhaltene Disagien. Auf weitere Abgrenzungen bspw. laufender Versicherungsverträge oder der Kfz-Steuer wurde aus Gründen der Wesentlichkeit verzichtet.

Die von der Gemeinde Körle als treuhänderisches Vermögen verwalteten und geleiteten Stiftungen sind unter dem Eigenkapital als **Stiftungsvermögen** mit Ihren, per Saldenbestätigungen nachgewiesenen, Finanzmittelbeständen, abzüglich noch zu verrechnender Forderungen bzw. Verbindlichkeiten der Gemeinde bewertet. Das Stiftungsvermögen wird innerhalb der flüssigen Mittel der Gemeinde geführt.

II.2 Passiva

Die **Nettoposition** beträgt im Haushaltsjahr 2015 TEUR 6.366.

Die **Nettoposition** bleibt zum Vorjahr unverändert.

Die ausgewiesenen **Sonderrücklagen** betreffen das Stiftungsvermögen Wilhelm-Pfeifer (TEUR 138) sowie das Stiftungsvermögen der Kinder- und Jugendstiftung (TEUR 50).

Das negative Jahresergebnis 2015 beträgt TEUR 146 und unterteilt sich in ein negatives ordentliches Ergebnis von TEUR 220 und ein positives außerordentliches Ergebnis von TEUR 72.

Die Ergebniszusammensetzung ist den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung zu entnehmen.

Die zur Durchführung von Investitionen erhaltenen Zuschüsse und Zuweisungen sowie Beiträge Dritter wurden **Sonderposten** (TEUR 270) zugeführt, der jährlich in Höhe des Abschreibungssatzes auf die bezuschussten Anlagegüter aufgelöst wird. Abweichend hiervon wird die pauschale Investitionszuweisung wegen fehlender direkter Zuordnung zu einem Anlagegut über 10 Jahre aufgelöst. Bei der Ermittlung der Sonderposten zum Jahresende, ist die in der Ergebnisrechnung entsprechend dokumentierte Auflösung der Sonderposten (TEUR 425) zu berücksichtigen.

Für die Bildung der **Pensionsrückstellungen** (TEUR 670) hierzu wurde von der Kommunalen Versorgungskasse Kurhessen-Waldeck eine versicherungsmathematische Berechnung erstellt.

Für die Ansprüche der Beamten auf **Beihilfe** nach dem Zeitpunkt ihrer Pensionierung wurde ebenfalls eine Rückstellung (TEUR 144) gebildet. Auch hierzu liegt eine versicherungsmathematische Berechnung der Kommunalen Versorgungskasse Kurhessen-Waldeck vor.

Für die Verpflichtungen aus **Altersteilzeitregelungen** (TEUR 42) wurde eine Rückstellung gebildet.

Rückstellungen für den Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse sind im Jahresabschluss 2015 mit TEUR 150 angesetzt. Weitere Rückstellungen nach § 39 Abs.1 Satz 1 GemHVO (unterlassene Instandhaltung, Rekultivierungs- und Altlastensanierungsverpflichtungen, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren) waren zum Stichtag 31. Dezember 2015 nicht zu berücksichtigen.

Die **sonstigen Rückstellungen** betreffen:

	TEUR
Urlaubsrückstellungen	94
Rückstellungen für Prüfung und Erstellung des Jahresabschlusses sowie für Rechts- und Beratungskosten	107
	<hr/>
	201
	<hr/>

Die Fristigkeit der **Verbindlichkeiten** und die sonstigen Angaben hierzu ergeben sich aus der Anlage V.3. Auf Umgliederungen (bspw. debitorischer Kreditoren) wurde gemäß Ziffer 3 des Erlasses des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport vom 30. Juli 2014 -IV -15 i 01.01 – verzichtet.

Es wurden zwei **passive Rechnungsabgrenzungsposten** gebildet. Diese dienen zur Abgrenzung der Einzahlung zu den Erträgen in das Jahr, in dem sie wirtschaftlich anfallen. Zum Einen handelt es sich um Grabnutzungsgebühren (TEUR 193), zum Anderen handelt es sich um Rechnungsabgrenzungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, die bereits im Dezember 2014 gezahlt wurden, aber für Januar 2015 bestimmt waren (TEUR 4,2).

III. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Das Haushaltsjahr 2015 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von EUR 147.962,34 der sich wie folgt zusammensetzt:

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014
	EUR	EUR
Verwaltungsergebnis	-140.522,44	-77.714,25
Finanzergebnis	-79.679,40	-60.041,82
Ordentliches Ergebnis	-220.201,84	-137.756,07
Außerordentliches Ergebnis	72.239,50	39.136,00
Jahresergebnis	-147.962,34	-98.620,07

Im Folgenden werden aus der Gesamtergebnisrechnung (Anlage II) die Ertrags- und Aufwandpositionen der Gemeinde Körle nach ihrer Größe dargestellt:

Erträge:

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Veränderung
	EUR	EUR	EUR
Steuern, steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	2.307.953,00	2.177.151,60	+130.801,40
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.121.149,66	928.220,48	+192.929,18
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	681.460,72	604.929,56	+76.531,16
Sonstige ordentliche Erträge	206.882,78	428.280,35	-221.397,57
Erträge aus Auflösung von Sonderposten	424.662,94	407.567,08	+17.095,86
Erträge aus Transferleistungen	116.603,76	106.289,58	+10.314,18
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	75.812,31	87.608,49	-11.796,18
Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.295,89	52.122,13	+12.173,76
Finanzerträge	18.825,82	21.766,97	-2941,15
Summe der ordentlichen Erträge	5.017.646,88	4.813.936,24	203.710,64

Der Anstieg der **Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen** (+TEUR 130) beruht im Wesentlichen auf einem Anstieg des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer (+TEUR 110) und dem Anstieg des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer (+TEUR 6) und der Grundsteuer B (+TEUR 40), wodurch der Rückgang der Erträge aus der Gewerbesteuer (./ TEUR 28) kompensiert werden konnte.

Der Anstieg der **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** (+TEUR 192) beruht überwiegend auf einem Anstieg der öffentlich-rechtlichen Abwassergebühren (+ TEUR 143) und dem Anstieg der Benutzungsgebühren insgesamt (+TEUR 35). Die Gebühren für Gräber und Bestattungen sind im Vergleich zum Vorjahr leicht gesunken (./ TEUR 11).

Die **Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke** sind ebenfalls gestiegen (+TEUR 76). Dies ergibt sich überwiegend aus einem Anstieg der Schlüsselzuweisungen (+TEUR 95), der Bambini-Förderung für die Gebührenfreistellung des letzten Kindergartenjahres (+TEUR 8), dem Rückgang der Betriebskostenzuschüsse des Landes für die Kindertagesstätte (./ TEUR 21) und der Zuweisungen im Bereich der Grünabfallentsorgung (./ TEUR 7).

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** beinhalten insbesondere die Auflösung von Rückstellungen. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Inanspruchnahme der Pensionsrücklage erheblich reduziert (./ TEUR 233). Durch den Tod von Herrn Ochs, wurde im Jahr 2014 die noch bestehende Pensionsrückstellung einmalig in einem Betrag aufgelöst. Außerdem beinhalten die sonstigen ordentlichen Erträge die Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (TEUR 80) und Konzessionsabgaben (TEUR 74), Steuererstattungen (TEUR 12) sowie Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen (TEUR 10).

Aufwendungen:

Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2014	Veränderung
	EUR	EUR	EUR
Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.533.624,91	1.455.639,90	+77.985,01
Personalaufwendungen	1.518.273,42	1.476.099,51	+42.173,91
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.060.103,47	958.286,44	+101.817,03
Abschreibungen	790.953,84	721.613,28	+69.340,56
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	164.741,71	178.288,52	-13.546,81
Zinsen und andere Finanzaufwendungen	98.505,22	81.808,79	+16.696,43
Versorgungsaufwendungen	50.952,01	65.944,90	-14.992,89
Transferaufwendungen	15.258,16	4.977,47	+10.280,69
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.435,98	9.033,50	-3.597,52
Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.237.848,72	4.951.692,31	286.156,41

Die **Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen** stellen mit rd. 29 Prozent die größte Aufwandsposition dar und ist von der Gemeinde nicht direkt beeinflussbar.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** stiegen im Haushaltsjahr 2015 um TEUR 100 auf TEUR 1.060 gegenüber dem Vorjahr. Dies betrifft im Wesentlichen die Berücksichtigung des Niederschlagswassers für die gemeindlichen Straßenflächen (+TEUR 70), höhere Aufwendungen für die Instandhaltung von Sachanlagen der Wasserversorgung (+TEUR 23) sowie gestiegene Aufwendungen für Heizöl und Hilfsstoffe (+TEUR 24). Im Vergleich zum Vorjahr sind die Aufwendungen zur Einführung der gesplitteten Abwassergebühr (./ TEUR 22) weggefallen.

In den **Abschreibungen** ist die Bürgschaft mit der erlassenen Restschuld (TEUR 40) enthalten.

Die **Versorgungsaufwendungen** fielen um TEUR 15 geringer aus als im Jahr 2014.

Das **außerordentliche Ergebnis** von plus TEUR 72 ergibt sich im Wesentlichen aus den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken und Vermögensgegenständen sowie der Erhöhung der Pensionsrückstellung.

IV. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt die Veränderungen des Finanzmittelbestandes der Kommune dar und ist als **Anlage III** dem Jahresabschluss beigelegt.

Analog der wesentlichen Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung zeigen sich in der Finanzrechnung die korrespondierenden Ein- und Auszahlungen.

Darüber hinaus hat die Gemeinde Körle TEUR 1.581 im Haushaltsjahr 2015 an **Auszahlungen für die Investitionstätigkeit** getätigt, hierzu wird auf die Darstellung zu den Zugängen im Anlagevermögen verwiesen.

Dieser Auszahlungsposition steht die Position der **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** in Höhe von TEUR 765 gegenüber, die sich insbesondere aus Investitionszuweisungen des Landes in Höhe von TEUR 270, aus Investitionsbeiträgen in Höhe von TEUR 170, aus dem Sonderinvestitionsprogramm in Höhe von TEUR 6, aus Zuschüssen von übrigen Bereichen TEUR 1 sowie aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von TEUR 313 zusammensetzen.

Weiterhin wurden im Haushaltsjahr 2015 noch **Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten** in Höhe von TEUR 550 vereinnahmt.

Die **Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen für Investitionen** beliefen sich im Haushaltsjahr auf TEUR 345.

Die einzelnen Zahlungsmittelüberschüsse bzw. -bedarfe stellen sich wie folgt dar:

Beschreibung	Betrag in TEUR
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	92
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit	-816
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	205
Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-519
Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	16
Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	-163
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes im Haushaltsjahr	-503
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-667

V. Sonstige Pflichtangaben

Im Jahr 2015 bestand ein Leasingvertrag für einen Crafter 35 Kombi M.R 2.0 TDI (Bürgerbus) der Firma Volkswagen bis Januar 2020. Die Verpflichtung für das Haushaltsjahr 2015 beträgt EUR 7.426,96 Euro.

Zahlungsverpflichtungen aus Wartungsverträgen und sonstigen längerfristigen finanziellen Verpflichtungen bestanden zum Stichtag nicht.

Wesentliche Miet-, Pachtverträge sowie langfristige Rahmenvereinbarungen bestehen neben den gängigen Verträgen und Mitgliedschaften keine, es handelt sich im Wesentlichen um Mietverträge für die EDV-Ausstattung. Ebenfalls bestehen auch keine wesentlichen Versicherungsverträge, die über das gewöhnliche Maß hinaus gehen.

Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften bestanden zum 31. Dezember 2015 nicht.

Sonstige Haftungsverhältnisse bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

Fremde Finanzmittel gem. § 15 GemHVO bestanden zum Bilanzstichtag nicht in wesentlicher Höhe, es handelt sich um für den Kreis vereinnahmte Abfallgebühren.

VI. Abschließende Angaben**Anzahl der Mitglieder des Gemeindevorstands**

Der Gemeindevorstand besteht aus 7 Mitgliedern (dem Bürgermeister als Vorsitzenden und 6 Beigeordneten).

Auflistung der Mitglieder des Gemeindevorstands zum 31. Dezember 2015

2015	
<i>Name</i>	<i>Partei</i>
Gerhold, Mario (Bürgermeister)	SPD
Döring, Günther (Erster Beigeordneter)	SPD
Blumenstein, Volker	SPD
Schröpfer, Carmen	SPD
Wiegand, Björn	SPD
Erbeck, Lutz	CDU
Käding, Roland	CDU

Auflistung der Mitglieder der Gemeindevertreterversammlung zum 31. Dezember 2015

2015	
<i>Name</i>	<i>Partei</i>
Siemon, Klaus	SPD
Oetzel, Michael	SPD
Teis, Helmut	SPD
Rath, Wolfgang	SPD
Braun, Detlef	SPD
Kördel, Herbert	SPD
Träbing, Sigrid	SPD
Brieger, Stefan	SPD
Salzmann, Kai	SPD
Wohlrab, Carsten	SPD
Greiner, Michael	CDU
Brede, Christa	CDU
Schneider, Gisela	CDU
Gebauer, Joachim	CDU
Bingemann, Bettina	CDU

Auflistung der Ausschüsse der Gemeinde Körle

Haupt- und Finanzausschuss (6 Mitglieder)

Vorgesehene Ergebnisverwendung

Der ordentliche Jahresergebnis 2015 beträgt EUR -220.201,84 und soll auf neue Rechnung vorge-
tragen werden. Der außerordentliche Jahresüberschuss 2015 beträgt EUR +72.239,50 und soll auf
neue Rechnung vorgetragen werden.

Körle, den 27.08.2015

DER GEMEINDEVORSTAND
DER GEMEINDE KÖRLE
IM MÜLMISCHTAL 2

34327 KÖRLE


Mario Gerhold
Bürgermeister

Übersicht über den Stand des Anlagevermögens (Anlagespiegel)
- 100 EUR -

Muster 21
zu § 52 Abs. 1

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Gesamte AK/NK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen				Buchwert		
	Gesamte AK/NK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr		Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
1. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	171,00				171,00	-96,00		-96,00		-124,00	47,00	73,00
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	860,00	810,00		-1.600,00	76,00	-1,00		-8,00		-9,00	61,00	859,00
1.3 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				1.600,00	1.600,00						1.600,00	
Summe 1.	1.031,00	810,00			1.841,00	-96,00		-34,00		-133,00	1.708,00	932,00
2. Sachanlagevermögen												
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.634,00	51,00	-1.778,30		20.906,70						20.906,00	21.634,00
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	55.641,00	396,00		7.583,00	63.530,00	-37.744,00		-1.260,00		-39.004,00	24.526,00	17.897,00
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	183.486,00	1.235,00		1.501,00	186.224,00	-67.447,00		-5.055,00		-72.502,00	113.722,00	116.941,00
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.955,00		-365,30		1.570,00	-821,00		295,00		-626,00	944,00	1.634,00
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.696,00	554,00	-67,80		13.103,00	-7.139,00		-798,00		-7.937,00	5.196,00	5.527,00
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.873,00	10.545,00		-9.084,00	6.334,00						6.334,00	4.873,00
Summe 2.	269.257,00	12.691,00	-2.248,30		300.700,00	-113.251,00		-6.818,00		-120.069,00	180.631,00	177.896,00
3. Finanzanlagevermögen												
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen												
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen												
3.3 Beteiligungen												
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht												
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens		348,00			348,00						348,00	
3.6 Sonstige Finanzanlagen												
Summe 3.		348,00			348,00						348,00	
Gesamtsumme (1. bis 3.)	291.288,00	13.847,00	-2.248,30		302.807,00	-113.350,00		-6.852,00		-120.202,00	182.685,00	177.836,00

Abweichungen in den Summen zwischen dem Anlagespiegel und Bilanz ergeben sich aufgrund der Rundung auf volle Euro.

**Übersicht
über den Stand der Forderungen zum 31. Dezember 2015**

	<u>Restlaufzeiten</u>		mehr als		Summe
	bis 1 Jahr	2 bis 5 Jahre	5 Jahre	5 Jahre	
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen,	32.673,68 €	64.252,16 €	122.728,48 €		219.654,32 €
Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	220.928,68 €	57.060,00 €	0,00 €		277.988,68 €
Forderungen aus Steuern und Steuerähnlichen Abgaben	35.481,11 €	0,00 €	0,00 €		35.481,11 €
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	20.076,63 €	0,00 €	0,00 €		20.076,63 €
Sonstige Vermögensgegenstände	<u>309.160,10 €</u>	<u>121.312,16 €</u>	<u>122.728,48 €</u>		<u>553.200,74 €</u>

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2015

	Restlaufzeiten			Summe
	bis 1 Jahr	2 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	307.644,04 €	1.244.816,67 €	2.161.081,06 €	3.713.541,77 €
Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	45.543,89 €	66.815,56 €	165.145,67 €	277.505,12 €
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	1.228.663,04 €	0,00 €	0,00 €	1.228.663,04 €
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und - zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	37.162,03 €	0,00 €	0,00 €	37.162,03 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	555.289,63 €	0,00 €	0,00 €	555.289,63 €
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	-1.159,11 €	0,00 €	0,00 €	-1.159,11 €
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäfte	3.960,00 €	0,00 €	0,00 €	3.960,00 €
Sonstige Verbindlichkeiten	38.754,53 €	0,00 €	0,00 €	38.754,53 €
	<u>2.215.858,05 €</u>	<u>1.311.632,23 €</u>	<u>2.326.226,73 €</u>	<u>5.853.717,01 €</u>

Übersicht
über den Stand der Rückstellungen gemäß § 52 (3) i. V. m. § 39 GemHVO
zum 31. Dezember 2015

	Stand 31.12.2014	Inanspruch- nahme 2015	Auflösung 2015	Zuführung 2015	Stand 31.12.2015
Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	602.942,00 €	19.112,00 €	0,00 €	86.267,00 €	670.097,00 €
Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	128.759,00 €	2.643,00 €	0,00 €	18.599,00 €	144.715,00 €
Rückstellungen für Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	42.097,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	42.097,13 €
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und Steuerschuldverhältnisse	140.484,00 €	123.876,00 €	0,00 €	133.711,00 €	150.319,00 €
Sonstige Rückstellungen	210.487,00 €	118.810,60 €	0,00 €	109.821,60 €	201.498,00 €
	1.124.769,13 €	264.441,60 €	0,00 €	348.398,60 €	1.208.726,13 €

Jahresabschluss 2015 der Gemeinde Körle

Haushaltsüberschreitungen in den Teilfinanzhaushalten nach Investitionstätigkeit

Beschreibung	HH-Rest 2014	Plan 2015	Verfügbar insgesamt	Auszahlungen 2015	mehr/weniger	Übertragen nach 2016	Einsparung	Haushaltsüberschreitung
Finanzhaushalt - Investitionstätigkeit -								
Auszahlungen Produktbereich 01								
Innere Verwaltung								
100120001 Ausstattung Büro Verwaltung	8.078,41	5.200,00	13.278,41	1.775,23	-11.503,18	10.000,00	-1.503,18	0,00
001-0036 Geräte und Maschinen ab 1.000,01 €	0,00	3.200,00	3.200,00	4.342,40	1.142,40	0,00	0,00	1.142,40
001-0031 Sammelkonto BGA Bauhof 150-1000	0,00	2.500,00	2.500,00	2.534,07	34,07	0,00	0,00	34,07
001-0009 Sammelkonto Geräte und Maschinen 250-1000	1.050,30	800,00	1.850,30	2.657,87	807,57	0,00	0,00	807,57
001-0016 Sammelkonto Fuhrpark BGA 150-1000	720,00	0,00	720,00	0,00	-720,00	0,00	-720,00	0,00
110160001 Ersatzbeschaffung Fahrzeug Bauhof, Nahwärt	15.999,90	9.500,00	25.499,90	6.441,30	-19.058,60	0,00	-19.058,60	0,00
Summe:	25.848,61	21.200,00	47.048,61	17.750,87	-29.297,74	10.000,00	-21.281,78	1.984,04
							-19.297,74	
Auszahlungen Produktbereich 02								
Sicherheit und Ordnung								
090220001 Ersatzabfuhr FFW-Fahrzeuge	0,00	3.000,00	3.000,00	4.951,80	1.951,80	0,00	0,00	1.951,80
110220002 Digitalfunk Feuerwehr	9.080,27	0,00	9.080,27	3.573,29	-5.506,98	0,00	-5.506,98	0,00
100220001 GWG-Sammelposten Feuerwehr	0,00	1.500,00	1.500,00	244,90	-1.255,10	0,00	-1.255,10	0,00
Summe:	9.080,27	4.500,00	13.580,27	8.769,99	-4.810,28	0,00	-6.762,08	1.951,80
							-4.810,28	
Auszahlungen Produktbereich 06								
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe								
001-0024 Kita U3 Ausbau/Neubau	444.541,22	120.000,00	564.541,22	701.018,08	136.476,86	0,00	0,00	136.476,86
001-0028 Neuanschaffung Fahrzeug Waldkindergarten	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
001-0004 Ausstattung und Einrichtung KiTa	3.545,36	20.000,00	23.545,36	36.012,54	12.467,18	0,00	0,00	12.467,18
001-0029 Umzug Waldkita	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00
Summe:	478.086,58	140.000,00	618.086,58	737.030,62	118.944,04	15.000,00	-15.000,00	148.944,04
							133.944,04	
Auszahlungen Produktbereich 08								
Sportförderung								
001-0033 Gewährung Darlehen an Vereine	19.000,00	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	19.000,00	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	
Auszahlungen Produktbereich 10								
Bauen und Wohnen								
001-0015 Grunderwerb	101.000,00	99.000,00	200.000,00	194.641,00	-5.359,00	0,00	0,00	-5.359,00
001-0026 Erschließung Kitzwinkel 1.BA	723.121,43	0,00	723.121,43	335.651,81	-387.469,62	387.469,62	0,00	0,00
001-0027 Erschließung Baugebiet Hollunder 3.BA	10.856,83	5.000,00	15.856,83	9.408,85	-6.447,98	0,00	0,00	-6.447,98
001-0035 Umbau 1.OG Rathaus Umnutzung zu Büroräum	3.663,37	0,00	3.663,37	863,31	-2.800,06	0,00	0,00	-2.800,06
001-0041 Ausbau Arztpraxis	0,00	300.000,00	300.000,00	38.032,81	-261.967,19	261.967,19	0,00	0,00
Summe:	838.641,63	404.000,00	1.242.641,63	578.597,78	-664.043,85	649.436,81	0,00	-14.607,04
							-14.607,04	
Auszahlungen Produktbereich 11								
Ver- und Entsorgung								
001-0021 Erschließung Schulgarten	11.700,00	0,00	11.700,00	0,00	-11.700,00	11.700,00	0,00	0,00
001-0010 Wasserleitung Körle	0,00	75.000,00	75.000,00	38.472,70	-36.527,30	36.527,30	0,00	0,00
001-0025 Entlastungsleitung Kanal Zum Rot	0,00	0,00	0,00	7.176,89	7.176,89	0,00	0,00	7.176,89
001-0005 Anschluss an Kanalisation Melsungen	63.260,75	0,00	63.260,75	27.698,37	-35.562,38	35.562,38	0,00	0,00
001-0030 Investitionspauschale Abwasserleitung Melsung	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001-0040 Umnutzung Fläche ehem. Kläranlage zum Samm	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
001-0043 Fulda-Eder-Energie (FEE) Gesellschafteranteile	0,00	9.250,00	9.250,00	9.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001-0050 Baumaßnahme Hochbehälter Körle/Aufbereitu	0,00	0,00	0,00	6.047,58	0,00	0,00	0,00	6.047,58
Summe:	74.960,75	204.250,00	279.210,75	168.645,54	-116.612,79	83.789,68	-40.000,00	13.224,47
							-26.775,53	
Auszahlungen Produktbereich 12								
Verkehrsflächen- und anlagen, ÖPNV								
121210001 Straßenbau Innerorts	0,00	0,00	0,00	33.583,08	33.583,08	0,00	0,00	33.583,08
001-0039 Straßenbeleuchtung 1.BA Kitzwinkel	0,00	20.000,00	20.000,00	7.670,41	-12.329,59	12.329,59	0,00	0,00
Summe:	0,00	20.000,00	20.000,00	41.253,49	21.253,49	12.329,59	0,00	33.583,08
							33.583,08	
Auszahlungen Produktbereich 15								
Wirtschaft und Tourismus								
003-0003 Einrichtung und Ausstattung DGH Wagenfurth	0,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	0,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	
Teilabdeckung durch zahlungswirks. Minderaufwend. verbleiben Haushaltsüberschreitungen von								
							-65.490,59	
							102.036,53	
Summe insgesamt:	1.445.617,84	795.030,00	2.240.647,84	1.572.128,29	-674.567,13	770.556,08	-83.043,86	185.080,39
Finanzhaushalt - Finanzierungstätigkeit -								
Auszahlungen Produktbereich 16								
Finanzwirtschaft								
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	333.250,00	333.250,00	345.588,72	12.338,72	0,00	0,00	12.338,72
Summe:	0,00	333.250,00	333.250,00	345.588,72	12.338,72	0,00	0,00	12.338,72
Im Bereich der Investitionstätigkeit werden über- bzw. außerplanmäßigen Auszahlungen in Höhe von 167.527,12 EUR nachgewiesen.								
davon entfallen auf								
Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend und Familienhilfe			133.944,04					
Produktbereich 12 - Verkehrsflächen- und anlagen, ÖPNV			33.583,08					
Summe:			167.527,12					
				Zahlungswirksame Minderaufwendungen eines Budgets wurden zunächst zum Ausgleich von Mindenerträgen berücksichtigt.				

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.371,12	-2.700,00	-3.329,90	629,90
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.352,10	-2.510,00	-3.128,00	618,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-2.917,89	-1.580,00	-1.406,39	-173,61
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-6.604,00	-6.600,00	-6.604,00	4,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-252.625,00	-10.250,00	-21.755,00	11.505,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-266.870,11	-23.640,00	-36.223,29	12.583,29
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	434.454,33	481.405,00	556.123,70	-74.718,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	65.944,90	69.550,00	50.900,05	18.649,95
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.856,24	138.525,00	132.942,86	5.582,14
14	66	Abschreibungen	56.442,99	10.800,00	62.353,00	-51.553,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.052,00	500,00	699,47	-199,47
17	72	Transferaufwendungen			205,80	-205,80
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.295,42	1.320,00	1.230,57	89,43
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	707.045,88	702.100,00	804.455,45	-102.355,45
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	440.175,77	678.460,00	768.232,16	-89.772,16
21	56, 57	Finanzerträge	-8.586,41	-6.800,00	-9.187,62	2.387,62
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	240,75	500,00	1.270,50	-770,50
23		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	-8.345,66	-6.300,00	-7.917,12	1.617,12
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-8.586,41	-6.800,00	-9.187,62	2.387,62
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendg. (Nr.19+Nr.22)	240,75	500,00	1.270,50	-770,50
25	59	Außerordentliche Erträge	-1.763,03		-315,00	315,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	735,34		92.192,00	-92.192,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)	-1.027,69		91.877,00	-91.877,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	430.802,42	672.160,00	852.192,04	-180.032,04

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-18.226,10	-21.900,00	-21.460,85	-439,15
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-987,97	-1.850,00	-4.634,50	2.784,50
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.691,00	-910,00	-6.368,60	5.458,60
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-200,00	-487,14	287,14
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-23.905,07	-24.860,00	-32.951,09	8.091,09
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	88.794,70	86.750,00	89.498,65	-2.748,65
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.625,30	61.400,00	55.970,21	5.429,79
14	66	Abschreibungen	31.472,98	33.000,00	31.568,61	1.431,39
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	125,00	550,00	1.685,90	-1.135,90
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5,15	10,00	341,78	-331,78
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	174.023,13	181.710,00	179.065,15	2.644,85
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	150.118,06	156.850,00	146.114,06	10.735,94
25	59	Außerordentliche Erträge	-5.620,49		-749,00	749,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.244,74	-1.244,74
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 / Nr. 26)	-5.620,49		495,74	-495,74
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	144.497,57	156.850,00	146.609,80	10.240,20

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-365,00	-500,00	-6.174,50	5.674,50
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.009,96	-1.200,00	-1.395,53	195,53
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.000,00	1.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.374,96	-1.700,00	-8.570,03	6.870,03
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.768,69	23.360,00	5.103,99	18.256,01
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.730,37	12.380,00	20.763,13	-8.383,13
14	66	Abschreibungen	98,96		98,96	-98,96
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.258,15	6.000,00	4.787,53	1.212,47
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	33.856,17	41.740,00	30.753,63	10.986,37
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	32.481,21	40.040,00	22.183,60	17.856,40
25	59	Außerordentliche Erträge	-732,09	-200,00	-50,00	-150,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	371,31		-20,37	20,37
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)	-360,78	-200,00	-70,37	-129,63
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-250,00		-250,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		-250,00		-250,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	32.120,43	39.590,00	22.113,23	17.476,77

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
03	546-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.880,00	-3.000,00		-3.000,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			-261,36	261,36
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.880,00	-3.000,00	-261,36	-2.738,64
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		2.530,00	226,38	2.303,62
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.563,01	9.500,00	9.247,12	252,88
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.585,50	5.000,00	1.036,12	3.963,88
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.148,51	17.030,00	10.509,62	6.520,38
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	11.268,51	14.030,00	10.248,26	3.781,74
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	11.268,51	14.030,00	10.248,26	3.781,74

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-37.411,20	-43.100,00	-39.699,23	-3.200,77
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-129.795,00	-143.000,00	-134.517,24	-8.482,76
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-52.913,94	-41.300,00	-50.004,57	8.704,57
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-116.057,92	-125.200,00	-91.230,00	-33.970,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-10.771,00	-6.100,00	-12.278,00	6.178,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-222,53	222,53
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-346.949,06	-358.700,00	-328.151,57	-30.548,43
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	625.439,79	642.700,00	632.696,17	10.003,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		5.050,00	51,96	4.998,04
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.925,30	119.810,00	109.795,50	10.014,50
14	66	Abschreibungen	33.987,01	16.700,00	34.513,76	-17.813,76
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	55.375,23	65.400,00	60.862,45	4.537,55
17	72	Transferaufwendungen	9.033,50	12.500,00	15.052,36	-2.552,36
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	519,00	550,00	519,00	31,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	819.279,83	862.710,00	853.491,20	9.218,80
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	472.330,77	504.010,00	525.339,63	-21.329,63
21	56, 57	Finanzerträge	-88,17			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 / Nr. 22)	-88,17			
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-88,17			
25	59	Außerordentliche Erträge	-385,00	-500,00	-1.050,00	550,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	-143,33		176,20	-176,20
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 / Nr. 26)	-528,33	-500,00	-673,80	373,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	471.714,27	503.510,00	524.465,83	-20.955,83

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-259,00			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-2.000,00	-252,30	-1.747,70
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-5.773,00		-6.511,00	6.511,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-32.206,61	-23.500,00	-26.879,50	3.379,50
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-38.238,61	-25.500,00	-33.642,80	8.142,80
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	28.265,53	28.900,00	18.272,06	10.627,94
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.134,68	97.700,00	73.904,88	23.795,12
14	66	Abschreibungen	14.877,20	800,00	14.583,55	-13.783,55
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.900,00	5.000,00	2.900,00	2.100,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	482,75	500,00	541,59	-41,59
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	126.660,16	132.900,00	110.202,08	22.697,92
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	88.421,55	107.400,00	76.559,28	30.840,72
21	56, 57	Finanzerträge		-500,00		-500,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 / Nr. 22)		-500,00		-500,00
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)		-500,00		-500,00
25	59	Außerordentliche Erträge	463,14			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1,00	-1,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 / Nr. 26)	463,14		1,00	-1,00
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-5.000,00		-5.000,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		-5.000,00		-5.000,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	88.884,69	101.900,00	76.560,28	25.339,72

Bereich - 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Teilergebnisrechnung

Muster 18
zu § 48 Abs. 1

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
----------	--------	-------------	-----------------------------------	--	---	--

Teilergebnrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-245,00	-250,00	-120,00	-130,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-695,00			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-1.154,32		-15,00	15,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		-2.750,00	-4.776,21	2.026,21
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-15.553,00	-11.150,00	-15.553,00	4.403,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-46.657,11	-48.050,00	-48.080,03	30,03
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-64.304,43	-62.200,00	-68.544,24	6.344,24
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.882,14	32.260,00	10.910,18	21.349,82
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.776,60	59.420,00	43.523,62	15.896,38
14	66	Abschreibungen	33.771,91	28.350,00	36.545,34	-8.195,34
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.861,56			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.050,21	1.150,00	1.211,04	-61,04
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	85.342,42	121.180,00	92.190,18	28.989,82
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	21.037,99	58.980,00	23.645,94	35.334,06
21	56, 57	Finanzerträge	-635,00	-640,00	-630,97	-9,03
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen			4.300,00	-4.300,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 / Nr. 22)	-635,00	-640,00	3.669,03	-4.309,03
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-635,00	-640,00	-630,97	-9,03
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufw. (Nr.19+Nr.22)			4.300,00	-4.300,00
25	59	Außerordentliche Erträge	-41.685,81		-161.485,03	161.485,03
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	3.917,75		25.055,19	-25.055,19
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 / Nr. 26)	-37.768,06		-136.429,84	136.429,84
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	-17.365,07	58.340,00	-109.114,87	167.454,87

Teilergebnrechnerung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 J. Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5,00		-3.439,47	3.439,47
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-756.683,80	-920.680,00	-929.615,82	9.135,82
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-19.475,52	-36.250,00	-16.126,44	-20.123,56
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-184.874,08	-165.220,00	-199.619,34	34.399,34
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-84.973,66	-99.900,00	-95.474,36	-4.425,64
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.046.012,06	-1.222.050,00	-1.244.475,43	22.425,43
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	130.760,75	145.260,00	120.012,04	25.247,96
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339.920,62	384.990,00	369.967,40	15.022,60
14	66	Abschreibungen	357.386,12	345.310,00	362.418,36	-17.108,36
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	99.418,99	89.000,00	90.865,64	-1.865,64
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.905,88	1.500,00		1.500,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	764,09	670,00	820,43	-150,43
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	931.156,45	966.730,00	944.083,87	22.646,13
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	-114.855,61	-255.320,00	-300.391,56	45.071,56
25	59	Außerordentliche Erträge	-3.055,50		80,84	-80,84
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	8.593,52			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 J. Nr. 26)	5.538,02		80,84	-80,84
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-15.000,00		-15.000,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		240.400,00	323.338,47	-82.938,47
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		225.400,00	323.338,47	-97.938,47
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	-109.317,59	-29.920,00	23.027,75	-52.947,75

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.660,61	-12.700,00	-9.192,79	-3.507,21
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-25,00			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.268,89	-150,00		-150,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-124.060,00	-280,00	-124.062,00	123.782,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.591,75	-200,00	-4.123,12	3.923,12
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-144.606,25	-13.330,00	-137.377,91	124.047,91
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	53.476,61	39.090,00	48.195,25	-9.105,25
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.778,78	197.210,00	189.066,03	8.143,97
14	66	Abschreibungen	168.842,98	500,00	172.067,92	-171.567,92
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	531,00	550,00	423,00	127,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	328.629,37	237.350,00	409.752,20	-172.402,20
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	184.023,12	224.020,00	272.374,29	-48.354,29
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			372,65	-372,65
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 / Nr. 26)			372,65	-372,65
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-480,00		-480,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		-480,00		-480,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	184.023,12	223.540,00	272.746,94	-49.206,94

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-5.500,00	-2.120,00	-3.380,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.184,48	-42.000,00	-32.227,75	-9.772,25
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-3.000,00	-1.977,58	-1.022,42
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-106,26	-120,00	-106,26	-13,74
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-108,00	-110,00	-108,00	-2,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-20.398,74	-50.730,00	-36.539,59	-14.190,41
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	55.407,66	65.950,00	26.066,24	39.883,76
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.545,39	21.940,00	16.078,74	5.861,26
14	66	Abschreibungen	13.453,74	3.400,00	12.806,00	-9.406,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.917,51	2.060,00	1.904,60	155,40
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	91,64	100,00	81,33	18,67
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	91.415,94	93.450,00	56.936,91	36.513,09
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	71.017,20	42.720,00	20.397,32	22.322,68
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	119,92		3.910,73	-3.910,73
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 / Nr. 26)	119,92		3.910,73	-3.910,73
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-150,00		-150,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		-150,00		-150,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	71.137,12	42.570,00	24.308,05	18.261,95

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
----------	--------	-------------	-----------------------------------	--	---	--

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-64,20		-20,00	20,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-6.044,00	-5.500,00	-6.044,00	544,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.658,72	-13.150,00	-9.861,10	-3.288,90
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.766,92	-18.650,00	-15.925,10	-2.724,90
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.389,70	9.380,00	11.168,76	-1.788,76
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.403,31	30.510,00	20.843,87	9.666,13
14	66	Abschreibungen	11.279,39	8.450,00	11.667,85	-3.217,85
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.794,58			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	238,21	250,00	267,24	-17,24
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	56.105,19	48.590,00	43.947,72	4.642,28
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	42.338,27	29.940,00	28.022,62	1.917,38
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	29,85		56,15	-56,15
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 / Nr. 26)	29,85		56,15	-56,15
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	42.368,12	29.940,00	28.078,77	1.861,23

Teilergebnisrechnung

Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 / Sp. 6)
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-2.177.151,60	-2.317.630,00	-2.307.953,00	-9.677,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-106.289,58	-116.550,00	-116.603,76	53,76
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-488.765,38	-574.130,00	-584.086,89	9.956,89
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-49.089,00	-45.000,00	-47.515,00	2.515,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.567,50			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.823.863,06	-3.053.310,00	-3.056.158,65	2.848,65
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.026,84	22.680,00	18.000,11	4.679,89
14	66	Abschreibungen			52.330,47	-52.330,47
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		500,00		500,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen ausgesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.473.193,63	1.526.780,00	1.533.624,91	-6.844,91
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.503.220,47	1.549.960,00	1.603.955,49	-53.995,49
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	-1.320.642,59	-1.503.350,00	-1.452.203,16	-51.146,84
21	56, 57	Finanzerträge	-12.457,39	-13.950,00	-9.007,23	-4.942,77
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	81.568,04	81.500,00	92.934,72	-11.434,72
23		Finanzergebnis (Nr. 21 / Nr. 22)	69.110,65	67.550,00	83.927,49	-16.377,49
24		24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-12.457,39	-13.950,00	-9.007,23	-4.942,77
24A		25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendg. (Nr.19+Nr.22)	81.568,04	81.500,00	92.934,72	-11.434,72
25	59	Außerordentliche Erträge		-15.000,00	-40.027,70	25.027,70
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	18,42		8.368,10	-8.368,10
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 / Nr. 26)	18,42	-15.000,00	-31.659,60	16.659,60
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-240.400,00	-323.338,47	82.938,47
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		20.880,00		20.880,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen		-219.520,00	-323.338,47	103.818,47
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen)	-1.251.513,52	-1.670.320,00	-1.723.273,74	52.953,74

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2014	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2015	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2015	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.750,00		315,00	-315,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	1.750,00		315,00	-315,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-73.413,25	-47.048,61	-18.125,26	-28.923,35
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-19.292,61	-19.800,00	-2.149,74	-17.650,26
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-92.705,86	-66.848,61	-20.275,00	-46.573,61
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-90.955,86	-66.848,61	-19.960,00	-46.888,61

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		6.000,00	5.031,60	968,40
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	3.000,00		750,00	-750,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	3.000,00	6.000,00	5.781,60	218,40
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-70.021,15	-13.580,27	-9.852,86	-3.727,41
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-70.021,15	-13.580,27	-9.852,86	-3.727,41
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-67.021,15	-7.580,27	-4.071,26	-3.509,01

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2014	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2015	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2015	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2014	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2015	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2015	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	91.000,00	15.000,00	211.350,00	-196.350,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	85,00			
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	91.085,00	15.000,00	211.350,00	-196.350,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.539,49	-579.541,22	-172,06	-579.369,16
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-270.258,78		-702.196,02	702.196,02
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.776,22	-38.545,36	-36.012,54	-2.532,82
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-277.574,49	-618.086,58	-738.380,62	120.294,04
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-186.489,49	-603.086,58	-527.030,62	-76.055,96

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	8.150,00		12.500,00	-12.500,00
13	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens		1.500,00		1.500,00
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	8.150,00	1.500,00	12.500,00	-11.000,00
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-85.703,02			
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-6.000,00			
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-19.000,00	-19.000,00	
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-91.703,02	-19.000,00	-19.000,00	
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-83.553,02	-17.500,00	-6.500,00	-11.000,00

Bereich - 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Teilfinanzrechnung

Muster 19
 zu § 48 Abs. 1

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2014	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2015	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2015	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	180.203,50	148.300,00	313.569,81	-165.269,81
13	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	805,01	800,00	809,03	-9,03
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	181.008,51	149.100,00	314.378,84	-165.278,84
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-26.336,63	-503.663,37	-213.516,27	-290.147,10
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.439,82	-11.700,00	-44.574,58	32.874,58
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-67.776,45	-515.363,37	-258.090,85	-257.272,52
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	113.232,06	-366.263,37	56.287,99	-422.551,36

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2014	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2015	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2015	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	680.882,57	36.000,00	100.681,34	-64.681,34
12	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	3.000,00			
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	683.882,57	36.000,00	100.681,34	-64.681,34
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	54.247,15	-468.962,49	-72.881,42	-396.081,07
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.158.531,51		-102.730,91	102.730,91
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-80.328,83	-80.000,00	-80.390,04	390,04
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-9.250,00	-9.250,00	
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-1.184.613,19	-558.212,49	-265.252,37	-292.960,12
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-500.730,62	-522.212,49	-164.571,03	-357.641,46

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2014	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2015	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2015	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	40.034,92	30.800,00	69.505,04	-38.705,04
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
30	Summe	40.034,92	30.800,00	69.505,04	-38.705,04
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
41	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-468.276,52	-34.844,69	-433.431,83
42	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-144.574,66		-235.215,54	235.215,54
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-174,49	174,49
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-144.574,66	-468.276,52	-270.234,72	-198.041,80
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-104.539,74	-437.476,52	-200.729,68	-236.746,84

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2014	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2015	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2015	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.279,74			
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-2.279,74			
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.279,74			

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2014	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2015	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2015	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2014	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2015	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2015	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
43	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.331,09	-1.080,00	-907,56	-172,44
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
60	Summe	-1.331,09	-1.080,00	-907,56	-172,44
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.331,09	-1.080,00	-907,56	-172,44

Teilfinanzrechnung

Position	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2014	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2015	Ergebnis des Haushaltsjahres 2015	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
10	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
11	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	48.624,22	45.000,00	48.624,22	-3.624,22
13	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	52.324,46	1.500,00	2.446,13	-946,13
20	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
21	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.731.000,00	550.930,00	550.900,00	30,00
30	Summe	1.831.948,68	597.430,00	601.970,35	-4.540,35
40	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
44	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-0,01	0,01
50	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
51	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-290.325,76	-333.250,00	-345.588,72	12.338,72
60	Summe	-290.325,76	-333.250,00	-345.588,73	12.338,73
70	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.541.622,92	264.180,00	256.381,62	7.798,38

Abgleich Bankkonten/Finanzrechnung

Nr.	Bankkontonummer	Bezeichnung	bis 30.12.15	31.12.15	Buchungsbestand	Schwebeposten	Kontostand
1000		Barkasse	2.556,40	0,00	2.556,40	0,00	2.556,40
10000	2806673	VR-Bank Schwalm-Eder	-28.663,04	0,00	-28.663,04	0,00	-28.663,04
10001	0048011266	Kreissparkasse Schwalm-Eder	357.459,35	0,00	357.459,35	0,00	357.459,35
10002	0169502609	Postbank Frankfurt Main	4.825,32	0,00	4.825,32	0,00	4.825,32
10004		VR-Bank Schwalm-Eder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10005		Kreissparkasse Schwalm-Eder	-1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00
10006		Festgeldanlage Brücke 1728006673	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10007		Girokonto VR-Bank Brücke	71.832,30	0,00	71.832,30	0,00	71.832,30
10008		Festgeld W-P-Stiftung # 2728066673	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10009		Girokonto WP-Stiftung #	81.478,19	0,00	81.478,19	0,00	81.478,19
10010		Sparbuch Spenden Kita #	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10011		Sparbuch VR-Bank Kinder- u.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10012		VR-Bank #132815788	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10013		KSK #48002349	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10014		KSK #48090658	4.723,81	0,00	4.723,81	0,00	4.723,81
10015		KSK #2048014449	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10016		KSK #2048014480	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10017		KSK #2048016055	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10018		KSK #3048012326	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10019		KSK #3048014223	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10020		KSK #48001705	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10021		Sparbuch Personalrat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10022		Allgemeines Konto Sparbücher	38.744,68	0,00	38.744,68	0,00	38.744,68
10023		MeinZinsKonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MIGRAT		Migrationsbank f.Überzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFER		Transferkonto Aufrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UMBUCH		Umbuchungen/Storni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Bankkonten			-667.042,99	0,00	-667.042,99	0,00	-667.042,99
Summe Finanzrechnung					-667.042,99		
		davon Einzahlungen Finanzrechnung			40.259.935,69		
		davon Auszahlungen Finanzrechnung			-40.926.978,68		
Differenz					0,00		

Sachkonto - Summen Saldenliste

Filter: Datumsfilter: 01.01.15..U31.12.15

Optionen: Summe andrucken: Ja, Nullzeilen unterdrücken: Ja, Übergabe an Excel: Ja

Alle Beträge in EUR

Sachkontnr.	Name	Saldo vortrag		Periode		Periode		Jahr		Jahr	
		31.12.14	H	01.01.15	U31.12.15	U31.12.15	H	01.01.15	31.12.15	31.12.15	H
				Soll	Haben			Soll	Haben		
	KVKR-Hessen (Kontenplan)										
	AKTIVA										
	Immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen (00-04)										
	- reserviert für weitere Kontenpläne -										
	- reserviert für weitere Kontenpläne -										
	Konzessionen, gew. Schutz, ähnl. Rechte, Werte										
0241000	Lizenzen	2.056,00	€	0,00	861,00			1.195,00	€	0,00	861,00
0242000	DV-Software	5.169,00	€	0,00	1.700,00			3.469,00	€	0,00	1.700,00
	** SU Konzessionen, gew. Schutz, ähnl. Rechte, Werte	7.225,00	€	0,00	2.561,00			4.664,00	€	0,00	2.561,00
	Geschäfts- o. Firmenw., Investitionszuw./-zuschüsse										
	Geleistete Investitionszuw./-zuschüsse/-beiträge										
0356000	Geleistete Investitionszusch. öffnl. Sonderrech.	80.000,00	€	80.000,00	160.000,00			0,00	€	0,00	80.000,00
0356010	Zug. Gel. Investitionszusch. öffnl. Sonderrech.	0,00		240.000,00	240.000,00			0,00	€	80.000,00	160.000,00
0358000	Geleistete Investitionszuschüsse übrige Bereiche	5.900,00	€	1.000,00	767,00			6.133,00	€	0,00	767,00
0358010	Zug. Gel. Investitionszuschüsse übrige Bereiche	0,00		1.000,00	1.000,00			0,00	€	1.000,00	0,00
	** SU gel. Investitionszuw./-zuschüsse/-beiträge	85.900,00	€	322.000,00	401.767,00			6.133,00	€	81.000,00	160.767,00
	** SU Geschäfts- o. Firmenw., Investitionszuw./-zusch.	85.900,00	€	322.000,00	401.767,00			6.133,00	€	81.000,00	160.767,00
	Geleistete Anzahl. Auf imm. Vermögensgegenst.										
0401000	Geleistete Anzahl. Auf imm. Vermögensgegenst.	0,00		160.000,00	0,00			160.000,00	€	0,00	0,00
0401010	Zug. Geleistete Anzahl. Auf imm. Vermögensgegenst.	0,00		160.000,00	160.000,00			0,00	€	160.000,00	0,00
	** SU geleistete Anzahl. Auf imm. Vermögensgegenst.	0,00		320.000,00	160.000,00			160.000,00	€	160.000,00	0,00
	Sachanlagen (05-09)										
	Grundstücke, grundstückgl. Rechte u. Bauten										
	Unbebaute Grundstücke										
0501000	Grünflächen	141.272,73	€	0,00	0,00			141.272,73	€	0,00	0,00
0502000	Ackerland	209.869,58	€	5.060,00	1.145,45			213.784,13	€	0,00	0,00
0502010	Zugänge Ackerland	0,00		5.060,00	5.060,00			0,00	€	5.060,00	0,00

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo			
		31.12.14	S	Soll	Haben	U31.12.15	S	01.01.15..31.12.15	Haben	Jahr	Endsaldo
	H				H				S	H	
050200	Abgänge Ackerland	0,00		1.145,45	1.145,45	0,00		0,00		1.145,45	1.145,45
050900	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.835.365,71	S	11,11	68.793,60	1.766.583,22	S	11,11	11,11	1.835.365,71	S
050910	Zugänge sonstige unbebaute Grundstücke	0,00		68.723,38	68.723,38	0,00		0,00		68.723,38	H
050920	Abgänge sonstige unbebaute Grundstücke	0,00		59,11	59,11	0,00		0,00		59,11	H
0509100	Baugrundstücke	313.269,76	S	68.723,38	176.348,38	205.644,76	S	0,00	0,00	313.269,76	S
0509110	Zugänge Baugrundstücke	0,00		68.723,38	68.723,38	0,00		68.723,38	0,00	68.723,38	S
0509120	Abgänge Baugrundstücke	0,00		176.348,38	176.348,38	0,00		0,00		176.348,38	H
	** SU unbebaute Grundstücke	2.499.777,78	S	393.854,19	566.347,13	2.327.284,84	S	73.794,49	246.287,43	2.327.284,84	S
	Bebaute Grundstücke										
0510100	bebaute Grundstücke -mit eigenen Bauten-	663.573,29	S	0,00	0,00	663.573,29	S	0,00	0,00	663.573,29	S
	** SU Bebaute Grundstücke	663.573,29	S	0,00	0,00	663.573,29	S	0,00	0,00	663.573,29	S
	Grundstücksgleiche Rechte										
	Betriebsgebäude										
0530990	Sonderinvestitionsprogramm Gebäude	43.521,00	S	0,00	1.637,00	41.884,00	S	0,00	1.637,00	41.884,00	S
0531000	Kindergärten, -tagesstätten, Jugend-, Freizeitsein.	103.518,00	S	788.018,28	16.378,28	875.158,00	S	0,00	16.378,28	87.139,72	S
0531010	Zugänge Kinderg., -tagesst., Jugend-, Freizeitsein.	0,00		788.018,28	788.018,28	0,00		788.018,28	0,00	788.018,28	S
0531991	Kita Sonderinvestitionsprogramm	174.852,00	S	0,00	6.834,00	168.018,00	S	0,00	6.834,00	168.018,00	S
0533000	Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder	284.381,00	S	0,00	11.501,00	272.880,00	S	0,00	11.501,00	272.880,00	S
0536000	Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	141.373,00	S	0,00	6.198,00	135.175,00	S	0,00	6.198,00	135.175,00	S
0537000	Leichenhallen, sonstige Friedhofgebäude	31.234,00	S	0,00	3.392,00	27.842,00	S	0,00	3.392,00	27.842,00	S
0539000	Sonstige Betriebsgebäude	700.984,00	S	0,00	47.197,00	653.787,00	S	0,00	47.197,00	653.787,00	S
	Verwaltungsgebäude										
0541000	Verwaltungsgebäude	159.647,00	S	863,31	15.934,31	144.576,00	S	0,00	15.934,31	143.712,69	S
0541010	Zugänge Verwaltungsgebäude	0,00		863,31	863,31	0,00		863,31	0,00	863,31	S
	Andere Bauten										
0551000	Andere Bauten	66.645,00	S	0,00	6.664,00	59.981,00	S	0,00	6.664,00	59.981,00	S
	Grundstückseinrichtungen										
0561000	Grundstückseinrichtungen	5.066,00	S	0,00	996,00	4.070,00	S	0,00	996,00	4.070,00	S
	Wohngebäude										
0591000	Wohngebäude	78.539,00	S	0,00	9.294,00	69.245,00	S	0,00	9.294,00	69.245,00	S
	** SU Grundstücksgleiche Rechte u. Gebäude	1.789.760,00	S	1.577.763,18	914.907,18	2.452.616,00	S	788.881,59	126.025,59	2.452.616,00	S
	** SU Grundstücke, Grundstückgl. Rechte u. Bauten	4.953.111,07	S	1.971.617,37	1.481.254,91	5.443.474,13	S	862.676,08	372.313,02	5.443.474,13	S

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr	Endsaldo
		31.12.14	H	Soll	Haben	U31.12.15	H	Soll	Haben		
Infrastrukturvermögen											
Allgemeines Infrastrukturvermögen											
0613000	Gemeindestraßen	1.539.568,00	€	34.844,69	156.714,69	1.417.698,00	€	0,00	156.714,69	1.382.853,31	€
0613010	Zugänge Gemeindestraßen	0,00		34.844,69	34.844,69	0,00		34.844,69	0,00	34.844,69	€
0614000	Wege, Plätze	121.352,00	€	0,00	11.998,00	109.354,00	€	0,00	11.998,00	109.354,00	€
0618000	Grundst. mit Verkehrsbauten, Brücken und Tunnel	11.450,00	€	0,00	257,00	11.193,00	€	0,00	257,00	11.193,00	€
0619000	sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	12.201,00	€	0,00	2.304,00	9.897,00	€	0,00	2.304,00	9.897,00	€
Kultur- und Naturgüter											
0621000	Kulturgüter	2,00	€	0,00	0,00	2,00	€	0,00	0,00	2,00	€
0622000	Naturgüter	645,00	€	0,00	644,00	1,00	€	0,00	644,00	1,00	€
0623000	Öffentliche Grünflächen	479,00	€	0,00	478,00	1,00	€	0,00	478,00	1,00	€
0624000	Friedhofsanlagen	38.717,00	€	0,00	8.010,00	30.707,00	€	0,00	8.010,00	30.707,00	€
0629000	Sonstige Kulturgüter und Naturgüter	1,00	€	0,00	0,00	1,00	€	0,00	0,00	1,00	€
Deiche, Polder, Gewässerbauten											
Deiche und Polder und deren Meßeinrichtungen											
Talsperren und deren Meßeinrichtungen											
Sonstige Gewässerbauten und deren Meßeinrichtungen											
0649100	sonstige Gewässerbauten	5.096,00	€	0,00	329,00	4.767,00	€	0,00	329,00	4.767,00	€
Öffentliche Ver- und Entsorgungseinrichtungen											
0656000	Kanalisation	6.700.244,00	€	110.796,29	181.074,29	6.629.966,00	€	0,00	181.074,29	6.519.169,71	€
0656010	Zugänge Kanalisation	0,00		132.406,92	132.406,92	0,00		132.406,92	21.610,63	110.796,29	€
0656100	Abwasser Hausanschlüsse	153.271,00	€	0,00	8.944,00	144.327,00	€	0,00	8.944,00	144.327,00	€
0656200	Abwasser Regenüberlaufbecken	172.586,00	€	0,00	7.670,00	164.916,00	€	0,00	7.670,00	164.916,00	€
0657000	Klänanlagen	1.201.381,00	€	0,00	35.715,00	1.165.666,00	€	0,00	35.715,00	1.165.666,00	€
0658100	Gewinnungs- u. Bezugsanlagen	64.895,00	€	0,00	6.469,00	58.526,00	€	0,00	6.469,00	58.526,00	€
0658200	Speicherungsanlagen	48.960,00	€	0,00	4.716,00	44.244,00	€	0,00	4.716,00	44.244,00	€
0658300	WV Leitungsnetz	672.111,00	€	112.385,29	43.460,29	741.036,00	€	0,00	43.460,29	628.690,71	€
0658310	Zugänge WV Leitungsnetz	0,00		127.931,51	127.931,51	0,00		127.931,51	15.546,22	112.385,29	€
0658400	WV Hausanschlüsse	32.604,00	€	15.546,22	5.456,22	42.694,00	€	0,00	5.456,22	27.147,78	€
0658410	Zugänge WV Hausanschlüsse	0,00		15.546,22	15.546,22	0,00		15.546,22	0,00	15.546,22	€
0659000	sonstige öfftl. Ver- und Entsorgungseinrichtungen	624.348,00	€	0,00	24.239,00	600.109,00	€	0,00	24.239,00	600.109,00	€
0659100	Verteilungsanlagen "Auf dem Hoflunder"	162.873,00	€	0,00	6.993,00	155.880,00	€	0,00	6.993,00	155.880,00	€

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode Endsaldo		01.01.15..31.12.15		Jahr Endsaldo	
		S	H	Soll	Haben	S	H	Soll	Haben		
066000	Wald (Grundstück incl. Aufwuchs)	41.253,39	S	0,00	0,00	41.253,39	S	0,00	0,00	41.253,39	S
**	SU Allgemeines Infrastrukturvermögen	11.604.137,39	S	584.301,83	816.200,83	11.372.238,39	S	310.729,34	542.628,34	11.372.238,39	S
	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung										
	Anl., Maschinen Energieversorgung u. Betriebstechn.										
0700100	Anlagen der Energieversorg. u. Betriebstechn.	62.885,00	S	38.450,17	42.724,17	56.611,00	S	38.450,17	42.724,17	56.611,00	S
0730000	Anlagen für Wärme, Kälte und chemische Prozesse	29.711,00	S	0,00	2.785,00	26.926,00	S	0,00	2.785,00	26.926,00	S
0770000	Sonstige Anlagen	10.756,00	S	0,00	1.934,00	8.622,00	S	0,00	1.934,00	8.622,00	S
**	SU Anl., Maschinen Energieversorg.u. Betriebstechn.	103.352,00	S	38.450,17	47.443,17	94.359,00	S	38.450,17	47.443,17	94.359,00	S
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung										
	Betriebsausstattung										
0801000	Werkzeuge, Werkgeräte, Modelle, Prüf-, Meßmittel	13.222,00	S	1.000,00	4.846,00	9.376,00	S	0,00	3.846,00	9.376,00	S
0801010	Zugänge Werkz., Werkger., Modelle, Prüf., Meßm.	0,00		1.000,00	1.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
0810000	Fuhrpark	439.265,41	S	4.943,47	59.490,88	384.718,00	S	0,00	59.489,88	379.775,53	S
0810010	Zugänge Fuhrpark	0,00		4.943,47	4.943,47	0,00		4.943,47	0,00	4.943,47	S
0810020	Abgänge Fuhrpark	0,00		1,00	1,00	0,00		0,00	1,00	1,00	H
0840000	sonstige Betriebsausstattung	23.980,00	S	35.691,39	4.536,39	55.135,00	S	0,00	4.536,39	19.443,61	S
0840010	Zugänge sonstige Betriebsausstattung	0,00		35.691,39	35.691,39	0,00		35.691,39	0,00	35.691,39	S
	Geschäftsausstattung										
0851000	Büromasch., Orga.Mittel, DV- u. Kommunikationsanl.	24.559,00	S	6.008,39	5.402,39	25.165,00	S	0,00	5.402,39	19.156,61	S
0851010	Zugänge Büromasch., Orga.Mittel, DV- u. Kommunik.	0,00		6.008,39	6.008,39	0,00		6.008,39	0,00	6.008,39	S
0860000	Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	18.966,00	S	1.934,73	2.408,73	18.492,00	S	0,00	2.408,73	16.557,27	S
0860010	Zugänge Büromöbel u. son. Ausstattungsgegenstände	0,00		1.934,73	1.934,73	0,00		1.934,73	0,00	1.934,73	S
0880000	Sonstige Geschäftsausstattung	6.693,00	S	1.082,87	1.132,87	6.643,00	S	0,00	1.132,87	5.560,13	S
0880010	Zugänge sonstige Geschäftsausstattung	0,00		1.082,87	1.082,87	0,00		1.082,87	0,00	1.082,87	S
0880030	Neuanschaffung Geschir: DGH-Empfensch. 2011	1.152,00	S	0,00	234,00	918,00	S	0,00	234,00	918,00	S
0890100	Sammelposten-GWG-der BGA	24.336,00	S	5.670,24	10.931,24	19.075,00	S	0,00	10.931,24	13.404,76	S
0890110	Zugänge Sammelposten-GWG-der BGA	0,00		5.930,85	5.930,85	0,00		5.930,85	260,61	5.670,24	S
0890130	Sammelp.GWG Erstaussattung Kita-Gruppe	508,00	S	48,84	508,00	48,84	S	0,00	508,00	0,00	
0890140	Zugänge Sammelp.GWG Erstaussattung Kita-Gruppe	0,00		35.773,20	35.773,20	0,00		35.773,20	35.724,36	48,84	S
**	SU Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstg.	552.681,41	S	148.743,83	181.856,40	519.570,84	S	91.364,90	124.473,47	519.570,84	S
	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau										
	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen										

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr			
		01.01.15..U31.12.15		01.01.15..31.12.15		01.01.15..31.12.15		01.01.15..31.12.15	
		Saldovortrag	S	H	Endsaldo	S	H	Endsaldo	S
		31.12.14			U31.12.15			31.12.15	
0900100	Geleistete Anzahlungen auf Anlagen	19.301,06	€	0,00	0,00	19.301,06	€	0,00	0,00
	Anlagen im Bau								
0951130	AiB Kindertagesstätte	275.119,08	€	0,00	275.119,08	0,00	0,00	0,00	275.119,08
0951140	Zugänge AiB Kindertagesstätte	0,00		977.648,96	977.648,96	0,00	702.529,88	977.648,96	275.119,08
0952000	AiB Straßen	74.430,31	€	219.397,89	0,00	293.828,20	€	0,00	74.430,31
0952010	Zugänge AiB Straßen	0,00		219.397,89	219.397,89	0,00	219.397,89	0,00	219.397,89
0952300	AiB Versorgungsunternehmen	43.082,14	€	0,00	43.082,14	0,00	0,00	0,00	43.082,14
0952310	Zugänge AiB Versorgungsunternehmen	0,00		109.357,28	109.357,28	0,00	66.275,14	109.357,28	43.082,14
0953000	AiB übrige Aufgabenbereiche	0,00		257.350,38	0,00	257.350,38	€	0,00	0,00
0953010	Zugänge AiB übrige Aufgabenbereiche	0,00		257.350,38	257.350,38	0,00	257.350,38	0,00	257.350,38
0960000	AiB Infrastrukturmaßnahmen im Bau	75.401,12	€	0,00	12.465,68	62.935,44	€	0,00	75.401,12
0960010	Zugänge AiB Infrastrukturmaßnahmen im Bau	0,00		61.834,61	61.834,61	0,00	28.272,91	40.738,59	12.465,68
**	SU Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	487.333,71	€	2.102.337,39	1.956.256,02	633.415,08	€	1.273.826,20	1.127.744,83
**	Summe Kontenklasse 0	17.793.740,58	€	5.487.452,59	5.047.338,73	18.233.854,44	€	2.818.046,69	2.577.932,83
	Finanzanlagen								
	Anteile an verbundenen Unternehmen/Sonderverm-								
	Ant. an herrsch. o. mit Mehrheit bet. Unternehmen								
	Anteile an Tochterunternehmen								
	Sondervermögen								
	Anteile an sonstigen verbundenen Unternehmen								
	Ausleihungen an verbundene Unternehmen								
	Beteiligungen, Zweckverbände								
	Beteiligungen an assoziierten Unternehmen								
1300900	Sonstige Anteile	9.250,00	€	9.250,00	0,00	18.500,00	€	0,00	0,00
1300910	Zugänge sonstige Anteile	0,00		9.250,00	9.250,00	0,00	9.250,00	0,00	9.250,00
	Verbände nach Bundes- und Landesrecht								
1351000	Wasser- und Bodenverbände	2,00	€	0,00	0,00	2,00	€	0,00	0,00
	Andere Beteiligungen								
1390900	Sonstige Anteile	1,00	€	0,00	0,00	1,00	€	0,00	0,00
**	SU Beteiligungen, Zweckverbände	9.253,00	€	18.500,00	9.250,00	18.503,00	€	9.250,00	0,00
	Ausl.an Untern.,mit d. ein Beteiligungsverb. best								
	Wertpapiere des Anlagevermögens								

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr	
		31.12.14	S	Soll	Haben	U31.12.15	S	01.01.15..31.12.15	Haben	31.12.15	S
1504021	Gesetzliche Zuführung BVK Nr. 7401529028	19.266,92	S	4.303,91	2.149,74	21.421,09	S	4,43	0,00	19.271,35	S
1504022	Zug. Gesetzliche Zuführung BVK	0,00		6.449,22	6.449,22	0,00		4.299,48	2.149,74	2.149,74	S
1504024	Freiwillige Zuführung BVK Nr. 7401529035	200.941,72	S	39,49	0,00	200.981,21	S	39,49	0,00	200.981,21	S
1507021	Fond VR-Bank Brücke Nr. 0012806673	116.240,10	S	0,00	0,00	116.240,10	S	0,00	0,00	116.240,10	S
1507024	Fond W-P-Stiftung # 01122806673	42.962,30	S	0,00	8.368,10	34.594,20	S	0,00	0,00	42.962,30	S
1507026	Abg. Fond W-P-Stiftung	0,00		8.368,10	8.368,10	0,00		0,00	8.368,10	8.368,10	H
**	SU Wertpapiere des Anlagevermögens	379.411,04	S	19.160,72	25.335,16	373.236,60	S	4.543,40	10.517,84	373.236,60	S
	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)										
1601000	Genossenschaftsanteile	750,00	S	0,00	0,00	750,00	S	0,00	0,00	750,00	S
	Gesicherte sonstige Ausleihungen										
1614030	Gesetzliche Zuführung BVK Nr. 7401529028	0,00		2.149,74	2.149,74	0,00		0,00	0,00	0,00	
1614050	Abg. gesetzliche Zuführung BVK	0,00		4.299,48	4.299,48	0,00		2.149,74	2.149,74	0,00	
1618021	Wohnungsbaudarlehen Rüttger	119.434,20	S	0,01	2.446,13	116.988,08	S	0,00	0,00	119.434,20	S
1618022	Zugänge Wohnungsbaudarlehen Rüttger	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	-0,01	0,01	S
1618023	Abgänge Wohnungsbaudarlehen Rüttger	0,00		2.446,13	2.446,13	0,00		0,00	2.446,13	2.446,13	H
1618024	Wohnungsbaudarlehen Wendel	78.193,99	S	0,00	809,03	77.384,96	S	0,00	0,00	78.193,99	S
1618026	Abgänge Wohnungsbaudarlehen Wendel	0,00		809,03	809,03	0,00		0,00	809,03	809,03	H
**	SU gesicherte sonstige Ausleihungen	197.628,19	S	9.704,39	12.959,54	194.373,04	S	2.149,74	5.404,89	194.373,04	S
	Ungesicherte sonstige Ausleihungen										
1638000	Unges. Ausleihungen an sonst. inf. Bereich	0,00		19.000,00	0,00	19.000,00	S	0,00	0,00	0,00	
1638010	Zugänge unges. Ausleihungen an sonst. inf. Bereich	0,00		19.000,00	19.000,00	0,00		19.000,00	0,00	19.000,00	S
**	SU ungesicherte sonstige Ausleihungen	0,00		38.000,00	19.000,00	19.000,00	S	19.000,00	0,00	19.000,00	S
**	SU Sonstige Ausleihungen (sonst. Finanzanlagen)	198.378,19	S	47.704,39	31.959,54	214.123,04	S	2.149,74	5.404,89	214.123,04	S
**	SU Finanzanlagen (Kontenklasse 1)	587.042,23	S	85.365,11	66.544,70	605.862,64	S	34.743,14	15.922,73	605.862,64	S
**	SU Anlagevermögen (Kontenklassen 0 und 1)	18.380.782,81	S	5.572.817,70	5.113.883,43	18.839.717,08	S	2.852.789,83	2.393.855,56	18.839.717,08	S
	Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung										
	Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe										
	Unfertige u. fertige Erzeugnisse, Leist. u. Waren										
	Ford.aus Zuweis.Zusch.f.inf. Zwecke u.aus Invest.										
	Ford. aus allg. Zuweis. und Zusch.										
2201000	Forderungen aus allgem. Zuweis.u. Zusch. g. Land	0,00		677.951,21	677.951,21	0,00		677.951,21	677.951,21	0,00	
2202000	Forderungen aus allgem. Zuweis.u. Zusch. g. Gem/GV	5.434,48	S	50.555,19	44.237,23	11.752,44	S	50.555,19	44.237,23	11.752,44	S

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode Endsaldo		01.01.15..31.12.15		Jahr Endsaldo	
		S	H	Soll	Haben	S	H	Soll	Haben	S	H
	Forderungen aus sonst. Zuweisungen u. Zuschüssen										
2211000	Forderungen aus sonst. Zuweis. u. Zusch. g. Land	0,00		2.041,89	2.041,89	0,00		2.041,89	2.041,89	0,00	
2213000	Ford. so. Zuweis.u.Zusch.g.Zweckverbände (SKBG)	0,00		2.742,40	2.742,40	0,00		2.742,40	2.742,40	0,00	
	Sachkontobuchungsgruppe GuV										
2214000	Ford. aus sonst. Zuweis.u.Zusch.g.sonst. öff. Ber.	3.480,82	H	16.189,60	12.708,78	0,00		16.189,60	12.708,78	0,00	
2217000	Ford. aus sonst. Zuweis.u.Zusch.g. priv. Untern.	662,78	S	4.027,86	4.512,14	178,50	S	4.027,86	4.512,14	178,50	S
2218000	Ford. aus sonst. Zuweis.u.Zusch.g. sonst. Ber.	974,75	S	5.047,89	5.047,89	974,75	S	5.047,89	5.047,89	974,75	S
	Forderungen aus Investitionszuw. u. -zuschüssen										
2251001	Forderungen aus Investitionszuw. g. Land (SKBG)	222.500,00	S	34.281,60	256.781,60	0,00		34.281,60	256.781,60	0,00	
	Sachkontobuchungsgruppe investiv										
2251100	Forderungen aus sonderinv. Progr. g. Land	7.200,34	S	0,00	6.129,50	1.070,84	S	0,00	0,00	7.200,34	S
	Nußstellungskonto										
2251102	Abgang Forderungen aus Sonderinv. Progr. g. Land	0,00		6.129,50	6.129,50	0,00		0,00	6.129,50	6.129,50	H
2251110	Forderungen aus Investitionszuw. g. Land Kanal	218.528,74	S	0,00	13.244,72	205.284,02	S	0,00	0,00	218.528,74	S
2251112	Abgänge Ford. aus Investitionszuw. g. Land Kanal	0,00		13.244,72	13.244,72	0,00		0,00	13.244,72	13.244,72	H
2257001	Ford. Investitionszuw. g. priv. Untern. (SKBG)	0,00		1.811,90	1.561,90	250,00	S	1.811,90	1.561,90	250,00	S
	Sachkontobuchungsgruppe investiv										
2270000	Forderungen aus Transferleistungen	20,01	S	120.927,61	120.803,85	143,77	S	120.927,61	120.803,85	143,77	S
	Wertb.zu Forder.aus Zuweis.u. -zusch. u. Investzuw.										
**	SU Ford.aus Zuweis.Zusch.f.d. Zwecke u. Invest.	451.840,28	S	934.951,37	1.167.137,33	219.654,32	S	915.577,15	1.147.763,11	219.654,32	S
	Forderungen aus Steuern und Abgaben										
2301000	Forderungen aus Steuern	116.345,67	S	2.582.744,57	2.557.207,47	141.882,77	S	2.582.744,57	2.557.207,47	141.882,77	S
2340000	Forderungen aus Gebühren	8.334,00	S	1.341.353,97	1.322.559,69	27.128,28	S	1.341.353,97	1.322.559,69	27.128,28	S
2360000	Forderungen aus Beiträgen	51.027,20	S	228.166,03	162.589,62	116.603,61	S	228.166,03	162.589,62	116.603,61	S
2360001	Forderungen aus Investitionsbeiträgen (SKBG)	0,00		14.691,21	14.691,21	0,00		14.691,21	14.691,21	0,00	
	Sachkontobuchungsgruppe investiv										
2380000	Sonstige Forderungen aus Abgaben	15.473,55	S	73.903,94	70.973,55	18.403,94	S	73.903,94	70.973,55	18.403,94	S
	Wertberichtigungen zu Ford. aus Steuern u. Abgaben										
2390100	Einzelwertber. zu Ford. aus Steuern u. Abgaben	10.853,31	H	27,70	15.204,31	26.029,92	H	27,70	15.204,31	26.029,92	H
**	SU Forderungen aus Steuern und Abgaben	180.327,11	S	4.240.887,42	4.143.225,85	277.988,68	S	4.240.887,42	4.143.225,85	277.988,68	S
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen										
2400001	Ford. L+L -investiv- (Debitorensammelkonto)	29.992,49	S	1.090.921,29	1.089.701,83	31.211,95	S	1.090.921,29	1.089.701,83	31.211,95	S

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode Endsaldo		01.01.15..31.12.15		Jahr Endsaldo	
		31.12.14	S	Soll	Haben	U31.12.15	H	Soll	Haben	31.12.15	H
2400100	Forderungen aus L+L (Debitorensammelkonto)	4.544,06	S	3.140.958,78	3.144.656,19	846,65	S	3.140.958,78	3.144.656,19	846,65	S
2400110	Umgliederungen Forderungen Luf Debitorensammelkonto	1.392,58	S	0,00	0,00	1.392,58	S	0,00	0,00	1.392,58	S
2401000	Forderungen aus privatrechl. Liefg.u.Lstg.inland	16.071,21	S	198.838,82	205.956,50	8.953,53	S	198.838,82	205.956,50	8.953,53	S
	Wertberichtig. zu Ford. aus Liefg. u Lstg.										
2491000	Einzelwertber. zu Ford. aus Liefg.u.Lstg.	3.421,86	H	0,00	3.501,74	6.923,60	H	0,00	3.501,74	6.923,60	H
	** SJ Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	48.578,48	S	4.430.718,89	4.443.816,26	35.481,11	S	4.430.718,89	4.443.816,26	35.481,11	S
	Ford.g.Verb.Untern.Sonderv.u.g.Untern.m.Bet.Verh.										
	Ford.a.Zuw.u.Zusch.gegen verb.Untern u.Sonderverm.										
2530001	Sonst. Ford. verb.Untern und Sonderverm Inv(SKBG)	0,00		75,00	75,00	0,00		75,00	75,00	0,00	
	Sachkontobuchungsgruppe investiv										
	Wertber.zu Ford.geg.verb.Untern. u. Sonderverm										
	Ford.aus .Zuschüssen.g.Untern.mit Bet.Verh.										
	Wertber.zu Ford.bei Beteiligungsverhältnissen										
	** SJ Ford.g.Verb.Unt./Sonderv.u.g.Untern.m.Bet.Verh.	0,00		75,00	75,00	0,00		75,00	75,00	0,00	
	Sonstige Vermögensgegenstände										
	Anrechenbare Vorsteuer										
2601200	Anrechenbare Vorsteuer (erm. Steuersatz)	0,00		305,96	147,02	158,94	S	305,96	147,02	158,94	S
2601300	Anrechenbare Vorsteuer 19%	0,00		73.156,00	63.282,14	9.873,86	S	73.156,00	63.282,14	9.873,86	S
2601320	Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	5.118,90	S	0,00	5.217,72	98,82	H	0,00	5.217,72	98,82	H
2602000	Anrechenbare Vorsteuer bei innigem.Erwerb	0,00		1.306,82	0,00	1.306,82	S	1.306,82	0,00	1.306,82	S
	Aufzuteilende Vorsteuer										
2651000	Ford. an Bed./Organmitgl.u.Gesellsch. (Sammelk)	0,00		280,00	280,00	0,00		280,00	280,00	0,00	
	Sammelkonto Bed./Organ/Gesell										
	Andere sonstige Forderungen										
2661000	Forderungen aus Versorgungsrücklagen	600,00	H	0,00	44.506,00	45.106,00	H	0,00	0,00	600,00	H
2661010	Forderungen ggü. Bürgschaftsnehmer	45.106,00	S	44.506,00	44.506,00	45.106,00	S	0,00	44.506,00	600,00	S
2661100	Einzelwertberichtigung Forderung Bürgschaft	40.000,00	H	40.000,00	0,00	0,00		40.000,00	0,00	0,00	
2662000	Forderungen aus Versicherungsschäden	80,92	S	8.304,42	5.873,07	2.512,27	S	8.304,42	5.873,07	2.512,27	S
2670104	Sonst. Fordg. Verwahrgelder Möll (SKBG)	0,00		253.037,70	250.674,88	2.362,82	S	253.037,70	250.674,88	2.362,82	S
	Sachkontobuchungsgruppe GuV										
2690000	Andere sonstige Vermögensgegenstände	19.374,12	S	12.367,82	27.781,20	3.960,74	S	12.367,82	27.781,20	3.960,74	S
2690010	Forderung des Wohnungsbaues	0,00		3.255,16	3.255,16	0,00		3.255,16	3.255,16	0,00	

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr	
		31.12.14	H	Soll	Haben	U31.12.15	H	Soll	Haben	31.12.15	H
2691000	Fond. Überzahlungen LOGA	0,00		3.107,16	3.107,16	0,00		3.107,16	3.107,16	0,00	
**	SU Sonstige Vermögensgegenstände	29.079,94	S	439.627,04	448.630,35	20.076,63	S	395.121,04	404.124,35	20.076,63	S
	Wertpapiere										
	Wertpapiere des Umlaufvermögens										
	Flüssige Mittel										
	Guthaben bei Kreditinstituten										
2800010	Guthaben bei Kreditinstituten	356.195,78	H	1.089,00	511.271,99	866.378,37	H	0,00	0,00	356.195,78	H
2800014	Girokonto VR-Bank Brücke #4402806673	67.613,83	S	4.218,47	0,00	71.832,30	S	0,00	0,00	67.613,83	S
2800026	Girokonto W-P-Stiftung # 4502806673	79.454,79	S	2.023,40	0,00	81.478,19	S	0,00	0,00	79.454,79	S
2800073	KSK #48090658	4.256,12	S	467,69	0,00	4.723,81	S	0,00	0,00	4.256,12	S
2800094	Umgliederung negativer Bankbestände	1.200.000,00	S	1.228.663,04	1.200.000,00	1.228.663,04	S	1.228.663,04	1.200.000,00	1.228.663,04	S
2800095	Gelder Grabpflegerücklagen	40.090,46	S	0,00	1.345,78	38.744,68	S	0,00	0,00	40.090,46	S
2800100	Geldtransit (Bankrechnungskonto)	0,00		1.455.738,00	1.455.738,00	0,00		1.455.738,00	1.455.738,00	0,00	
	Guthaben bei Zentralbanken										
	Kasse										
2880100	Kasse	1.439,58	S	1.116,82	0,00	2.556,40	S	0,00	0,00	1.439,58	S
**	SU Flüssige Mittel	1.036.659,00	S	2.693.316,42	3.168.355,37	561.620,05	S	2.684.401,04	2.655.738,00	1.065.322,04	S
	Aktive Rechnungsabgrenzung										
2901000	Aktive Rechnungsabgrenzung aus Lieferg. u. Lsg.	5.867,11	S	10.413,33	5.867,11	10.413,33	S	10.413,33	5.867,11	10.413,33	S
2980000	Andere aktive Jahresabgrenzungsposten	9.240,00	S	0,00	1.680,00	7.560,00	S	0,00	1.680,00	7.560,00	S
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag										
**	SU Aktive Rechnungsabgrenzung	15.107,11	S	10.413,33	7.547,11	17.973,33	S	10.413,33	7.547,11	17.973,33	S
**	SU Umlaufver.u.aktiv.Rechnungsabgrenzung (Ktokl.2)	1.761.591,92	S	12.749.989,47	13.378.787,27	1.132.794,12	S	12.677.193,87	12.802.289,68	1.636.496,11	S
**	SU Aktive (Kontenklassen 0-2)	20.142.374,73	S	18.322.807,17	18.492.670,70	19.972.511,20	S	13.529.983,70	15.196.145,24	20.476.213,19	S
	Eigenkapital und Rückstellungen										
	Eigenkapital										
3001000	Netto-Position	6.830.384,36	H	0,00	0,00	6.830.384,36	H	0,00	0,00	6.830.384,36	H
3010000	Korrekturkonto EB-Werte	464.801,59	S	0,00	0,00	464.801,59	S	0,00	0,00	464.801,59	S
**	SU Eigenkapital	6.365.582,77	H	0,00	0,00	6.365.582,77	H	0,00	0,00	6.365.582,77	H
	Kapitalrücklagen										
3110001	Wilhelm-Pleiffer-Stiftung	129,37	S	0,00	0,00	129,37	S	0,00	0,00	129,37	S
**	SU Kapitalrücklage	129,37	S	0,00	0,00	129,37	S	0,00	0,00	129,37	S

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode Endsaldo		01.01.15..31.12.15		Jahr Endsaldo	
		..31.12.14	S	Soll	Haben	..U31.12.15	S	Soll	Haben	..31.12.15	S
	Gesetzliche, zweckgebundene u. freie Rücklagen										
	ges. Rücklagen, zweckgebundene Rücklagen										
3250000	Rücklagen aus Überschüssen d. ordentlichen Ergebnis	78.159,22	H	0,00	0,00	78.159,22	H	0,00	0,00	78.159,22	H
3270200	Stiftungsvermögen Wilhelm-Pfeiffer	138.091,67	H	0,00	0,00	138.091,67	H	0,00	0,00	138.091,67	H
3270300	Stiftungsvermögen Kinder- und Jugendstiftung	50.200,00	H	0,00	0,00	50.200,00	H	0,00	0,00	50.200,00	H
	** SU gesetzliche und freie Rücklagen	266.450,89	H	0,00	0,00	266.450,89	H	0,00	0,00	266.450,89	H
	Ergebnisvortrag										
3310000	ordentliche Ergebnisse aus den Vorjahren	1.756.214,65	S	153.720,72	15.964,65	1.893.970,72	S	153.720,72	15.964,65	1.893.970,72	S
3320010	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	90.538,15	S	0,00	39.080,50	51.457,65	S	0,00	39.080,50	51.457,65	S
	** SU Ergebnisvortrag	1.846.752,80	S	153.720,72	55.045,15	1.945.428,37	S	153.720,72	55.045,15	1.945.428,37	S
	** SU Ergebnisvortrag und Ver.- u. Kons.Vortr.	1.846.752,80	S	153.720,72	55.045,15	1.945.428,37	S	153.720,72	55.045,15	1.945.428,37	S
	Jahresergebnis										
3401000	ordentliches Ergebnis	137.756,07	S	240.452,49	158.006,73	220.201,84	S	15.964,65	153.720,72	0,00	
3410000	außerordentliches Ergebnis	39.136,00	H	39.080,50	72.239,50	72.295,00	H	39.080,50	0,00	55,50	H
	** SU Jahresergebnis	98.620,07	S	279.532,99	230.246,22	147.906,84	S	55.045,15	153.720,72	55,50	H
	Sonderposten mit Rücklagenanteil										
	SOPO Investitl.Zuweis.,Zusch. u.Invest.Beiträgen										
	SOPO nicht rückz., Investzuweis.öffentl,malßnah.bez.										
3600100	SOPO aus Zuweisungen vom Bund	162.891,00	H	5.666,00	0,00	157.225,00	H	5.666,00	0,00	157.225,00	H
3601000	SOPO aus Zuweisungen vom Land	2.830.083,00	H	125.481,60	5.031,60	2.709.633,00	H	125.481,60	0,00	2.704.601,40	H
3601010	Zugänge SOPO aus Zuweisungen vom Land	0,00		5.031,60	5.031,60	0,00		0,00	5.031,60	5.031,60	H
3601030	SOPO Zuw. Land für Anschluss Kanal n. Melsungen	1.067.293,00	H	21.818,00	0,00	1.045.475,00	H	0,00	0,00	1.067.293,00	H
3601050	Abg.SOPO Zuw. Land Anschluss Kanal n. Melsungen	0,00		21.818,00	21.818,00	0,00		21.818,00	0,00	21.818,00	S
3602000	SOPO aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)	29.483,00	H	1.754,00	0,00	27.729,00	H	1.754,00	0,00	27.729,00	H
3604000	SOPO aus Zuweisungen vom sonst. öffentl. Bereich	13.278,00	H	630,00	0,00	12.648,00	H	630,00	0,00	12.648,00	H
	SOPO nicht rückzahb.Invest nicht öffentl. Bereich										
3618000	SOPO aus Zusch. von übrigen Bereichen	396.758,26	H	22.142,00	0,00	374.616,26	H	22.142,00	0,00	374.616,26	H
	SOPO aus pausch. Investzuweis.vom Öffentl. Bereich										
3621000	SOPO aus pausch. Investzuweisungen vom Land	54.453,00	H	19.349,00	29.250,00	64.354,00	H	19.349,00	0,00	35.104,00	H
3621010	Zug.SOPO aus pausch. Investzuweisungen vom Land	0,00		29.250,00	29.250,00	0,00		0,00	29.250,00	29.250,00	H
3622000	SOPO aus pausch.Investzuweisungen von Gemeindenv/GV	135.000,00	H	22.500,00	0,00	112.500,00	H	22.500,00	0,00	112.500,00	H
	SOPO pausch Investzusch. nicht öffentl. Bereich										

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr						
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr	Endsaldo	
		31.12.14	S	Soll	Haben	U31.12.15	S	01.01.15..31.12.15	31.12.15			
		H				H	H		H		S	
3637000	SOPO Zuschüsse von privaten Unternehmen	0,00		8,00	1.600,00		1.592,00	H	8,00	0,00	8,00	S
3637010	Zug SOPO Zuschüsse von privaten Unternehmen	0,00		1.800,00	1.800,00		0,00		200,00	1.800,00	1.600,00	H
3638000	SOPO aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	197,00	H	195,00	0,00		2,00	H	195,00	0,00	2,00	H
	SOPO bedingrückzahlb. Investzuweis. Öffentl. Bereich											
3640996	Sonderinvestitionsprogramm SOPO Zuschuss Bund	35.037,00	H	2.469,00	0,00		32.568,00	H	0,00	0,00	35.037,00	H
3640998	Abg Sonderinvestitionsprogramm SOPO Zuschuss Bund	0,00		2.469,00	2.469,00		0,00		2.469,00	0,00	2.469,00	S
3641990	Sonderinvestitionsprogramm SOPO (Flig. Land) Kofl	155.833,00	H	6.408,00	0,00		149.425,00	H	0,00	0,00	155.833,00	H
3641992	Abg Sonderinvestitionsprogramm SOPO (Flig. Land) Kofl	0,00		6.408,00	6.408,00		0,00		6.408,00	0,00	6.408,00	S
	SOPO bed. Rückzahlb. Invest. Zusch. v. nicht öff. Ber.											
	SOPO aus Investitionsbeiträgen											
3660100	Sonderposten aus Beiträgen Körle	244.316,16	H	23.996,13	214.290,93		434.610,96	H	23.996,13	0,00	220.320,03	H
3660110	Zug Sonderposten aus Beiträgen Körle	0,00		214.290,93	214.290,93		0,00		0,00	214.290,93	214.290,93	H
3660220	Sopo a. Beiträgen Anschluss Kanalisation Melsungen	777.591,00	H	16.036,63	6.883,63		768.438,00	H	0,00	0,00	777.591,00	H
3660230	Zug Sopo a. Beiträgen Anschluss Kanal Melsungen	0,00		9.027,38	9.027,38		0,00		2.143,75	9.027,38	6.883,63	H
3660240	Abg Sopo a. Beiträgen Anschluss Kanal Melsungen	0,00		16.036,63	16.036,63		0,00		16.036,63	0,00	16.036,63	S
3660300	Sonderposten aus Beiträgen EB	2.413.589,00	H	156.209,58	13.645,58		2.271.025,00	H	156.209,58	0,00	2.257.379,42	H
3660310	Zugänge Sonderposten aus Beiträgen EB	0,00		13.645,58	13.645,58		0,00		0,00	13.645,58	13.645,58	H
	sonstige Sonderposten											
**	SU SOPO	8.315.802,42	H	744.440,06	590.478,86		8.161.841,22	H	427.006,69	273.045,49	8.161.841,22	H
	Rückstellungen für Pensionen u ähnl. Verpflichtungen											
3700100	Verpflichtungen f eingetretene Pensionsfälle	208.900,00	H	0,00	0,00		208.900,00	H	0,00	0,00	208.900,00	H
3701000	Verpflichtungen f unverfallbare Anwartschaften	394.042,00	H	19.112,00	86.267,00		461.197,00	H	19.112,00	86.267,00	461.197,00	H
3710000	Verpflichtungen für Altersteilzeit u. ähnl. Maßn.	42.097,13	H	0,00	0,00		42.097,13	H	0,00	0,00	42.097,13	H
3730000	Beihilfeverpfl. geg. Beamten u. Arbeitnehmern	128.759,00	H	2.643,00	18.599,00		144.715,00	H	2.643,00	18.599,00	144.715,00	H
**	SU Rückstellungen für Pensionen u ähnl. Verpflicht	773.798,13	H	21.755,00	104.866,00		856.909,13	H	21.755,00	104.866,00	856.909,13	H
	Rückstell. f Finanzausgleich u Steuerschuldverh.											
	Rückstellungen für Ertragssteuern											
	Rückstellungen für Finanzausgleich											
3870100	Rückstellungen für Kreisumlage	92.632,00	H	81.800,00	85.187,00		96.019,00	H	81.800,00	85.187,00	96.019,00	H
3871000	Rückstellungen für Schulumlage	47.852,00	H	42.076,00	48.524,00		54.300,00	H	42.076,00	48.524,00	54.300,00	H
**	SU Rückstellungen für Finanzausgleich	140.484,00	H	123.876,00	133.711,00		150.319,00	H	123.876,00	133.711,00	150.319,00	H
	sonstige Rückstellungen											

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode			Jahr			
		Saldovortrag	01.01.15..U31.12.15		Periode	01.01.15..31.12.15		Jahr
		31.12.14	Soll	Haben	U31.12.15	Soll	Haben	31.12.15
	sonst Rückstellungen ungewisse Verbindlichkeiten							
3990100	Rückstellungen für Urlaubs- u. Zeitguthaben	93.387,00 H	93.387,00	94.348,00	94.348,00 H	93.387,00	94.348,00	94.348,00 H
3994000	Rückstellungen für Rechts- u Beratungskosten	117.100,00 H	25.423,60	15.473,60	107.150,00 H	25.423,60	15.473,60	107.150,00 H
**	SU sonstige Rückstellungen	210.487,00 H	118.810,60	109.821,60	201.498,00 H	118.810,60	109.821,60	201.498,00 H
**	SU Eigenkapital und Rückstellungen(Kontenklasse 3)	14.127.102,97 H	1.442.135,37	1.224.168,83	13.909.136,43 H	900.214,16	830.205,96	14.057.098,77 H
	Verbindlichkeiten u passive Rechnungsabgrenzung							
	Anleihen							
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen							
	Kreditaufnahmen für Investitionen							
4200101	Verb.Kreditaufn.KfW Nahwärme Am alten Schulgarten	121.515,00 H	52.500,00	0,00	69.015,00 H	0,00	0,00	121.515,00 H
4200103	Abgang KfW Nahwärme Am alten Schulgarten	0,00	52.500,00	52.500,00	0,00	52.500,00	0,00	52.500,00 S
4201021	Verb. Kredite LTH 1, 7641718031	7.041,94 H	1.096,20	0,00	5.945,74 H	0,00	0,00	7.041,94 H
4201023	Abgang Verb. Kredite LTH 1	0,00	1.096,20	1.096,20	0,00	1.096,20	0,00	1.096,20 S
4201990	Sonderinvestitionsp Verb.(Tilg. Kommune) Kof	14.400,68 H	543,22	0,00	13.857,46 H	0,00	0,00	14.400,68 H
4201992	Abg Sonderinvestitionsp Verb.(Tilg.Kommune) Kof	0,00	543,22	543,22	0,00	543,22	0,00	543,22 S
4201993	Sonderinvestitionsprogramm Verb. 6/6	182.766,12 H	7.029,47	0,00	175.736,65 H	0,00	0,00	182.766,12 H
4201995	Abg Sonderinvestitionsprogramm Verb. 6/6	0,00	7.029,47	7.029,47	0,00	7.029,47	0,00	7.029,47 S
4207000	Verb. Kreditaufnahmen f Investitionen b Kreditinst	3.234.498,95 H	235.502,67	350.900,00	3.549.896,28 H	0,00	0,00	3.234.498,95 H
4207010	Zugang Verb. Kreditaufn f Invest. b Kreditinst	0,00	550.900,00	550.900,00	0,00	0,00	550.900,00	550.900,00 H
4207020	Abgang Verb. Kreditaufn f Invest. b Kreditinst	0,00	235.502,67	235.502,67	0,00	235.502,67	0,00	235.502,67 S
4207326	Verb. Kreditaufnahmen f Kanalbaumaßnahme	220.744,80 H	44.149,04	0,00	176.595,76 H	0,00	0,00	220.744,80 H
4207328	Abgang Verb. Kreditaufn f Kanalbaumaßnahme	0,00	44.149,04	44.149,04	0,00	44.149,04	0,00	44.149,04 S
**	SU Verb. aus Kreditaufnahmen	3.780.967,49 H	1.232.541,20	1.442.820,60	3.991.046,89 H	340.820,60	550.900,00	3.991.046,89 H
	Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung							
	Verbindlichk. aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften							
4281000	Verbindlichk.a.kreditähnl.Rechtsgesch.	5.040,00 H	5.154,17	4.074,17	3.960,00 H	5.154,17	4.074,17	3.960,00 H
4290000	sonst Verbindlichkeiten gegenüber Kreditgebern	781,88 H	101.011,17	100.229,29	0,00	101.011,17	100.229,29	0,00
4290010	Umgliederung negativer Bankbestände	1.200.000,00 H	1.200.000,00	1.228.663,04	1.228.663,04 H	1.200.000,00	1.228.663,04	1.228.663,04 H
**	SU Verb. aus kreditähnl.Rechtsg.u.S.VS Kreditinst.	5.821,88 H	106.165,34	104.303,46	3.960,00 H	106.165,34	104.303,46	3.960,00 H
**	SU Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.986.789,37 H	2.538.706,54	2.775.587,10	5.223.669,93 H	1.646.985,94	1.883.866,50	5.223.669,93 H
	Verb Zuweis.u. Tranfer Investzuwe. bes. Finanzausgabe							
	Verbindlichkeiten a Zuweisungen u Zuschüssen							

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr	
		31.12.14	S	Soll	Haben	U31.12.15	S	01.01.15..31.12.15	Haben	Endsaldo	S
4301000	Verbindlichk. a Zuweisungen u Zuschü gegenü Land	0,00		50,00	50,00	0,00		50,00	50,00	0,00	
4302000	Verbindlichk.a Zuweisungen u Zuschü gegen Gemein/GV	0,00		717,97	732,97	15,00	H	717,97	732,97	15,00	H
4306000	Verb. Zuweis.u.Zusch.Öffentl Sonderrech (SKBG)	42.742,17	H	82.742,17	74.706,19	34.706,19	H	82.742,17	74.706,19	34.706,19	H
4306001	Verb. Zuweis.u.Zusch.Öffentl Sonderinvest (SKBG)	0,00		80.000,00	80.000,00	0,00		80.000,00	80.000,00	0,00	
	Sachkontobuchungsgruppe investiv										
4307000	Verbindl.a Zuweisungen u Zuschü gegenü pr.Untern.	0,00		59.772,41	59.772,41	0,00		59.772,41	59.772,41	0,00	
4307010	Verbindl Hausanschlusstation	8.186,76	H	23.175,83	19.229,74	2.240,67	H	23.175,83	19.229,74	2.240,67	H
4308000	Verbindlichk. a Zuweis u Zuschü gegenü übr.Bereich	1.131,24	H	15.205,61	14.235,69	161,32	H	15.205,61	14.235,69	161,32	H
	** SJ Verb. ...	50.060,17	H	261.663,99	248.727,00	37.123,18	H	261.663,99	248.727,00	37.123,18	H
	Verb nicht zweckbest Verw. Investzuweis.öff.Ber.										
	Verb. n zweckbest Verwend Invest nicht öffentl										
4361001	Verb. n zweckb Verwend Invest übr. Bereich (SKBG)	0,00		1.000,00	1.000,00	0,00		1.000,00	1.000,00	0,00	
	Sachkontobuchungsgruppe investiv										
	** Verb. n zweckbest Verwend Invest nicht öffentl	0,00		17.799,55	17.838,40	38,85	H	17.799,55	17.838,40	38,85	H
	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen										
4372000	Verbindlich aus Transferleistungen gegen Gem./GV	0,00		16.632,60	16.632,60	0,00		16.632,60	16.632,60	0,00	
4378000	Verbind aus Transferleist gegen übrige Bereiche	0,00		166,95	205,80	38,85	H	166,95	205,80	38,85	H
	** SJ Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00		16.799,55	16.838,40	38,85	H	16.799,55	16.838,40	38,85	H
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u Leistungen										
4400001	Verb. L+L Inf. -investiv- (Kreditorensammelkonto)	677.734,79	H	2.129.564,72	1.927.676,90	475.846,97	H	2.129.564,72	1.927.676,90	475.846,97	H
4400100	Verbindlichkeiten L+L Inf. (Kreditorensammelkonto)	3.990,55	H	1.631.340,71	1.638.019,87	10.669,71	H	1.631.340,71	1.638.019,87	10.669,71	H
4401000	Verbindlichkeiten an Lieferungen u Leistungen Inland	78.472,93	H	1.302.706,44	1.293.006,46	68.772,95	H	1.302.706,44	1.293.006,46	68.772,95	H
	** SJ Verbindlichkeiten Lieferungen u Leistungen	760.198,27	H	5.063.611,87	4.858.703,23	555.289,63	H	5.063.611,87	4.858.703,23	555.289,63	H
	Steuern und steuerähn. Abgaben										
4501000	Steuern	10.124,06	S	88.735,15	97.755,60	1.103,61	S	88.735,15	97.755,60	1.103,61	S
4501010	Umgliederungskonto Verbindlichkeiten aus Gebühren	55,50	S	0,00	0,00	55,50	S	0,00	0,00	55,50	S
4550000	Steuerähnliche Abgaben	0,00		1.447.898,39	1.447.898,39	0,00		1.447.898,39	1.447.898,39	0,00	
	** SJ Steuern und steuerähn. Abgaben	10.179,56	S	1.536.633,54	1.545.653,99	1.159,11	S	1.536.633,54	1.545.653,99	1.159,11	S
	Verbind g verb Unternehmen, Sonderverm, Beteilig										
	Verbind Kreditaufnahmen verb Untern, Sonderverm										
	Verb Zuweis, Zusch verbund Unternehm., Sonderverm.										
	Verbindlichkeiten Kreditaufnahmen Beteiligungen										

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldovortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr	Endsaldo
		..31.12.14	S	Soll	Haben	..U31.12.15	S	Soll	Haben		
	Verb aus Zuschüssen gegenü. Beteiligungen										
	sonstige Verbindlichkeiten										
	Umsatzsteuer										
4800200	Umsatzsteuer (erm. Steuersatz)	0,00		18.008,21	18.765,88	757,67	H	18.008,21	18.765,88	757,67	H
4800300	Umsatzsteuer 19 %	0,00		49.567,42	49.030,39	537,03	S	49.567,42	49.030,39	537,03	S
4800400	Umsatzsteuer 19 % innergemeinschaftl Dienstleist.	0,00		0,00	1.306,82	1.306,82	H	0,00	1.306,82	1.306,82	H
4809000	Umsatzsteuerzahllast	23.335,74	S	25.142,24	18.251,32	30.226,66	S	14.566,42	10.575,82	27.326,34	S
4809100	Belegverb. Umsatzsteuerzahllast	0,00		10.575,82	10.575,82	0,00		10.575,82	0,00	10.575,82	S
4809200	Belegverb. Umsatzsteuerguthaben	0,00		7.675,50	7.675,50	0,00		0,00	7.675,50	7.675,50	H
4830010	Verbindlichkeiten gg. Finanzamt LOGA	0,00		168.451,79	168.373,04	78,75	S	168.451,79	168.373,04	78,75	S
4830011	Verbindlichkeiten gg. Finanzamt (SKBG)	8.800,99	H	165.717,62	167.121,94	10.205,31	H	165.717,62	167.121,94	10.205,31	H
	Sachkontobuchungsgruppe										
4840011	Verbindlich gg. Sozialversicherungsträgern (SKBG)	0,00		505.266,84	505.999,03	732,19	H	505.266,84	505.999,03	732,19	H
	Sachkontobuchungsgruppe										
4849000	Verbindlich gg. Sozialversicherungsträgern LOGA	8.360,11	H	436.908,47	436.907,62	8.359,26	H	436.908,47	436.907,62	8.359,26	H
4849010	Verbik gg. Krankenkasse LOGA Erst. U2 Mutterschutz	0,00		1.886,76	1.886,76	0,00		1.886,76	1.886,76	0,00	
4851000	Verb. Mitarb. Organmitglied, Gesellsch. (SKBG)	9.050,19	S	861.554,65	871.580,61	975,77	H	861.554,65	871.580,61	975,77	H
	Sachkontobuchungsgruppe										
4859000	Verb. geg. Mitarb. Organmitglied, Gesellschaft LOGA	13.327,41	S	807.917,77	807.917,77	13.327,41	S	807.917,77	807.917,77	13.327,41	S
4859030	Verbindlichkeiten aus Pfändungen LOGA	306,30	H	200,00	200,00	306,30	H	200,00	200,00	306,30	H
4859050	Verbindlichkeiten ZVK -Entgeltbereich- LOGA	4.967,30	H	71.213,54	71.213,54	4.967,30	H	71.213,54	71.213,54	4.967,30	H
4859070	Verbindlichkeiten Entgeltumwandlung LOGA	0,00		10.111,24	10.111,24	0,00		10.111,24	10.111,24	0,00	
4859100	Verbindl. vl. Mitarbeiter LOGA	0,00		9.583,70	9.583,70	0,00		9.583,70	9.583,70	0,00	
4859200	Verbindl. sonstige Überweisungen LOGA	315,30	S	1.223,40	1.223,40	315,30	S	1.223,40	1.223,40	315,30	S
4861000	Durchlaufende Gelder	0,00		3.097,56	3.097,56	0,00		3.097,56	3.097,56	0,00	
4861001	Verb. Abfallgebühren (durchl. Gelder)	6.579,25	H	48.879,98	64,50	42.236,23	S	0,00	0,00	6.579,25	H
4861002	Zugang Verb. Abfallgebühren (durchl. Gelder)	0,00		73,70	73,70	0,00		9,20	73,70	64,50	H
4861003	Abgang Verb. Abfallgebühren (durchl. Gelder)	0,00		48.879,98	48.879,98	0,00		48.879,98	0,00	48.879,98	S
4861007	Verb. Müllbeutelverkauf	1.365,60	H	1.500,00	1.329,00	1.194,60	H	0,00	0,00	1.365,60	H
4861008	Abgang Müllbeutel	0,00		1.329,00	1.329,00	0,00		0,00	1.329,00	1.329,00	H
4861009	Zugang Müllbeutel	0,00		1.500,00	1.500,00	0,00		1.500,00	0,00	1.500,00	S
4861017	Verbindlichkeiten Wilhelm-Pfeiffer-Stiftung	2.405,54	S	0,00	0,00	2.405,54	S	0,00	0,00	2.405,54	S
4861020	Spende Stöhr	1.370,12	H	0,00	0,00	1.370,12	H	0,00	0,00	1.370,12	H

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..031.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr	Endsaldo
		31.12.14	S	Soll	Haben	01.01.15..31.12.15	S	Soll	Haben		
4861021	Verb. K. u. J.-Stiftung (Durchl. Gelder)	4.348,37	H	612,00	0,00	3.736,37	H	0,00	0,00	4.348,37	H
4861022	Zugang Verb. K. u. J.-Stiftung (Durchl. Gelder)	0,00		2.042,00	2.042,00	0,00		1.327,00	715,00	612,00	S
4861400	Durchlaufende Gelder	0,00		192.000,00	243.409,60	51.409,60	H	0,00	0,00	0,00	
4861410	Zug. Durchlaufende Gelder Abfall direkt buchbar	0,00		250.548,30	250.548,30	0,00		7.138,70	250.548,30	243.409,60	H
4861420	Abg. Durchlaufende Gelder Abfall	0,00		192.000,00	192.000,00	0,00		192.000,00	0,00	192.000,00	S
4862000	Verb. Spärbücher Grabpflege	40.090,46	H	1.371,07	25,29	38.744,68	H	0,00	0,00	40.090,46	H
4862010	Zugang Verb. Spärbücher Grabpflege	0,00		25,29	25,29	0,00		0,00	25,29	25,29	H
4862020	Abgang Verb. Spärbücher Grabpflege	0,00		1.371,07	1.371,07	0,00		1.371,07	0,00	1.371,07	S
4864000	Verb. Spärbuch Personalrat	4.256,12	H	9.912,21	10.379,90	4.723,81	H	0,00	0,00	4.256,12	H
4864010	Zugang Verb. Spärbuch Personalrat	0,00		5.189,95	5.189,95	0,00		0,00	2.828,82	2.828,82	H
4864020	Abgang Verb. Spärbuch Personalrat	0,00		7.551,08	7.551,08	0,00		2.361,13	0,00	2.361,13	S
4890000	Andere sonst. Verbindlichkeiten	602,44	S	198.732,94	198.427,03	908,35	S	198.732,94	198.427,03	908,35	S
	** SJ sonstige Verbindlichkeiten	31.408,00	H	4.117.621,10	4.124.967,63	38.754,53	H	3.589.171,23	3.596.517,76	38.754,53	H
	Passive Rechnungsabgrenzung										
4901000	Passive Rechnungsabgrenzung aus LL	4.275,00	H	4.275,00	0,00	0,00		4.275,00	0,00	0,00	
4910000	Passive Rechnungsabgr. Zuweisungen u. Zuschüssen	0,00		0,00	1.425,00	1.425,00	H	0,00	1.425,00	1.425,00	H
4990020	PRAP Friedhof	192.720,51	H	10.047,75	25.560,00	208.232,76	H	10.047,75	25.560,00	208.232,76	H
	** SJ passive Rechnungsabgrenzung	196.995,51	H	14.322,75	26.985,00	209.657,76	H	14.322,75	26.985,00	209.657,76	H
	** SJ Verbindlichk. u. pass. Rechnungsabgr. (Kto.-Kl. 4)	6.015.271,76	H	13.550.359,34	13.598.462,35	6.063.374,77	H	12.130.188,67	12.178.291,88	6.063.374,77	H
	** SJ Passiva (Kto.kl. 3 - 4)	20.542.374,73	H	14.992.494,71	14.822.631,18	19.972.511,20	H	13.030.403,03	13.008.501,84	20.120.473,54	H
	Erträge										
	Privatrechtliche Leistungsentgelte										
	Umsatzerlöse										
5001000	Umsatzerlöse aus Verkauf	0,00		115,00	115,00	0,00		0,00	115,00	115,00	H
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	0,00		3.905,19	3.905,19	0,00		0,00	3.905,19	3.905,19	H
5005000	Umsatzerlöse aus d. sonst. Nutzung v. Vermögen/ Recht.	0,00		3.542,47	3.542,47	0,00		0,00	3.542,47	3.542,47	H
5005010	Umsatzerlöse Bürgerbus, Nutzung durch Vereine u.a.	0,00		8,40	8,40	0,00		0,00	8,40	8,40	H
5005020	Umsatzerlöse Bürgerbus, Nutzung durch Vereine u. a.	0,00		3.344,95	3.344,95	0,00		0,00	3.344,95	3.344,95	H
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	0,00		45.300,10	45.300,10	0,00		2.767,27	45.300,10	42.532,83	H
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00		10.847,05	10.847,05	0,00		0,00	10.847,05	10.847,05	H
	** SJ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00		67.063,16	67.063,16	0,00		2.767,27	67.063,16	64.295,89	H

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr	Endsaldo
		S	H	Soll	Haben	S	H	Soll	Haben		
	Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte										
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	0,00		9.297,75	9.297,75	0,00		0,00		9.297,75	9.297,75 H
5101010	Ausweise/Pässe	0,00		10.781,60	10.781,60	0,00		0,00		10.781,60	10.781,60 H
5101011	Führungsnachweise/Auszug Gewerbezentralreg.	0,00		784,00	784,00	0,00		0,00		784,00	784,00 H
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0,00		394.446,84	394.446,84	0,00		27.532,65		394.446,84	366.914,19 H
5110010	Benutzungsgebühren Wasser	0,00		229.206,36	229.206,36	0,00		16.995,81		229.206,36	212.210,55 H
5110020	Benutzungsgebühren Abwasser	0,00		333.485,35	333.485,35	0,00		27.310,95		333.485,35	306.174,40 H
5110030	Benutzungsgebühr Niederschlagswasser	0,00		203.028,23	203.028,23	0,00		15.698,81		203.028,23	187.329,42 H
5111000	Gebühren für Gräber und Bestattungen	0,00		53.217,75	53.217,75	0,00		25.560,00		53.217,75	27.657,75 H
**	SU öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	0,00		1.234.247,88	1.234.247,88	0,00		113.098,22		1.234.247,88	1.121.149,66 H
	Bestandsveränderungen /aktivierte Eigenleistungen										
	Bestand unfertig Erzeugn/nicht abgerec Leistungen										
	aktivierte Eigenleistungen										
	Sonstige betriebliche Erträge										
	Nebenerlöse										
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0,00		84.886,83	84.886,83	0,00		5.003,74		84.886,83	79.883,09 H
5301000	Erlöse aus Kantinenbetrieb	0,00		750,00	750,00	0,00		0,00		750,00	750,00 H
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	0,00		12.100,80	12.100,80	0,00		2.413,70		12.100,80	9.687,10 H
	Sonstige Nebenerlöse										
5309100	Konzessionsabgaben	0,00		73.903,94	73.903,94	0,00		0,00		73.903,94	73.903,94 H
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	0,00		8.236,06	8.236,06	0,00		0,00		8.236,06	8.236,06 H
	Erträge Veräußerung Wertpapiere d Umlaufvermögens										
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhalt)	0,00		21.755,00	21.755,00	0,00		0,00		21.755,00	21.755,00 H
	Andere sonstige betriebliche Erträge										
5391000	Steuerverstärkungen	0,00		11.919,60	11.919,60	0,00		0,01		11.919,60	11.919,59 H
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	0,00		748,00	748,00	0,00		0,00		748,00	748,00 H
**	SU sonstige betriebliche Erträge	0,00		214.300,23	214.300,23	0,00		7.417,45		214.300,23	206.882,78 H
	Erträge Zuweis Kostenerstatt Aufw Sonder Invest										
	Erträge aus allg Zuweisungen u Zuschüssen										
	Allgemeine Zuweisungen von Ländern										
5401001	Allg Finanzzuweis d Landes nach FAG	0,00		15.750,00	15.750,00	0,00		0,00		15.750,00	15.750,00 H
5401010	Schlüsselzuweisungen	0,00		546.295,00	546.295,00	0,00		0,00		546.295,00	546.295,00 H

ID: 11002

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr						
		Saldo		01.01.15..U31.12.15		Periode		01.01.15..31.12.15		Jahr		
		31.12.14	S	Soll	Haben	Endsaldo	S	Soll	Haben	Endsaldo	S	
	Sonst Zuweisungen u Zuschüsse											
	Zuweisungen u Zuschüsse für lfd. Zwecke											
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	0,00		81.106,21	81.106,21	0,00		0,00		81.106,21	81.106,21	H
5421001	Zuschuss des Landes für Bambini	0,00		34.800,00	34.800,00	0,00		0,00		34.800,00	34.800,00	H
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden/Gem/Verbände	0,00		261,36	261,36	0,00		0,00		261,36	261,36	H
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0,00		1.206,26	1.206,26	0,00		0,00		1.206,26	1.206,26	H
	Schuldendiensthilfen											
5430110	Schuldendiensthilfen vom Land Kanal	0,00		2.041,89	2.041,89	0,00		0,00		2.041,89	2.041,89	H
	Erträge Auflös SOPO Zuweis/Zusch/Beiträ f Invest											
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Täg. Land)	0,00		6.408,00	6.408,00	0,00		0,00		6.408,00	6.408,00	H
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	0,00		206.112,60	206.112,60	0,00		0,00		199.667,60	199.667,60	H
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	0,00		22.362,00	22.362,00	0,00		0,00		22.345,00	22.345,00	H
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	0,00		196.242,34	196.242,34	0,00		0,00		196.242,34	196.242,34	H
	Ersatz von sozialen Leistungen											
	Ersatz von sozial.Leist. außerhalb v Einrichtungen											
	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen											
	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung											
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	0,00		116.603,76	116.603,76	0,00		0,00		116.603,76	116.603,76	H
	Erstattungen von soziale Leist öffentl Bereich											
	Kostensatzleistungen und -erstattungen											
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	0,00		50.293,83	50.293,83	0,00		0,00		50.293,83	50.293,83	H
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	0,00		2.742,40	2.742,40	0,00		0,00		2.742,40	2.742,40	H
5483010	Kostenerst. vom Zweckverband Abfallwirtschaft	0,00		12.708,78	12.708,78	0,00		0,00		12.708,78	12.708,78	H
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	0,00		4.027,86	4.027,86	0,00		0,00		4.027,86	4.027,86	H
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00		3.832,33	3.832,33	0,00		0,00		3.832,33	3.832,33	H
5490000	andere Kostensatzleistungen und Erstattungen	0,00		7.864,75	7.864,75	0,00		2.828,82		5.035,93	2.207,11	H
	** SJ Erträge Zuweis Kostenerst.Auflös Sonder Invest	0,00		1.310.659,37	1.310.659,37	0,00		2.828,82		1.301.368,55	1.298.539,73	H
	Steuern, st ähnl Erträge einschl ges Umlagen											
	Gemeinschaftssteuern											
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00		1.595.942,38	1.595.942,38	0,00		0,00		1.595.942,38	1.595.942,38	H
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00		41.413,77	41.413,77	0,00		0,00		41.413,77	41.413,77	H
	Kommunalsteuern											

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr	Endsaldo
		S	H	Soll	Haben	S	H	Soll	Haben		
5551000	Grundsteuer A	0,00		22.478,25	22.478,25	0,00		1.550,93	22.478,25	20.927,32	H
5552000	Grundsteuer B	0,00		253.411,34	253.411,34	0,00		1.211,52	253.411,34	252.199,82	H
5553000	Gewerbesteuer	0,00		548.659,11	548.659,11	0,00		169.807,40	548.659,11	378.851,71	H
	Andere Steuern										
5555200	Hundesteuer	0,00		20.478,00	20.478,00	0,00		1.860,00	20.478,00	18.618,00	H
	Erträge aus Umlagen										
	Erträge aus sonstigen Umlagen										
	Steuerähnliche Abgaben										
	Steuerähnliche Abgaben nicht zweckgebunden										
	** SU Steuern, st. ähnl. Erträge einschl. ges. Umlagen	0,00		2.482.382,85	2.482.382,85	0,00		174.429,85	2.482.382,85	2.307.953,00	H
	Ertr. aus Beteil.u. and. Wertp. / Ausl. des Fin. anl. Verm.										
5660000	Erträge aus Wertp. des Finanzanlageverm.	0,00		75,00	75,00	0,00		0,30	75,00	74,70	H
	** SU Ertr. aus Beteil. u. and. Wertp. / Ausl. des Finanzl. VM	0,00		75,00	75,00	0,00		0,30	75,00	74,70	H
	Zinsen und ähnliche Erträge										
	Bankzinsen										
5710100	Bankzinsen	0,00		25,29	25,29	0,00		25,29	25,29	0,00	
5710110	Zinserträge Brückenrücklage	0,00		4.692,32	4.692,32	0,00		0,00	4.692,32	4.692,32	H
5710120	Zinserträge W.-P.-Stiftung	0,00		2.146,06	2.146,06	0,00		0,00	2.146,06	2.146,06	H
	Erträge aus Kredit-/Darlehensverg. an Gebietskörp.										
	Erträge aus Kredit-/Darlehensverg. an sonst. Bereich										
5758000	Ertr. aus Kredit-/Darlehensverg. an sonst. inland. Ber.	0,00		2.725,12	2.725,12	0,00		0,00	2.725,12	2.725,12	H
	Zinsen für Forderungen										
5761000	Säumiszuschläge	0,00		4.024,50	4.024,50	0,00		0,00	4.024,50	4.024,50	H
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	0,00		1.856,00	1.856,00	0,00		0,00	1.856,00	1.856,00	H
5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	0,00		3.988,00	3.988,00	0,00		856,50	3.988,00	3.131,50	H
	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge										
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	0,00		175,62	175,62	0,00		0,00	175,62	175,62	H
	** SU Zinsen und ähnliche Erträge	0,00		19.632,91	19.632,91	0,00		881,79	19.632,91	18.751,12	H
	Außerordentliche Erträge										
5901000	Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen	0,00		1.100,00	1.100,00	0,00		0,00	1.100,00	1.100,00	H
5910000	Ertr. aus der Veräuß. von Grundst., Gebäud. u. Anlagen	0,00		160.683,53	160.683,53	0,00		0,00	160.683,53	160.683,53	H
5912000	Ertr. aus der Veräuß. v. Vermögensgegenst. üb. 410 €	0,00		549,00	549,00	0,00		0,00	549,00	549,00	H

ID: 11002

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr						
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr		
		31.12.14	S	H	Soll	Haben	U31.12.15	S	H	01.01.15..31.12.15	S	H
5912100	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.unt.410 €	0,00			515,00	515,00	0,00			0,00	515,00	515,00
	Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen											
	Erträge aus dem Abgang aus Anteilen an verb. UN											
	Erträge aus dem Abg. von Anteilen an Beteiligungen											
	Periodenfremde Erträge											
5980200	Erträge aus Herabsetzung Einzelwertberichtigung	0,00			40.000,00	40.000,00	0,00			0,00	40.000,00	40.000,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0,00			80,84	80,84	0,00			80,84	0,00	80,84
	sonstige außerordentliche Erträge											
5990900	sonstige außerordentliche Erträge	0,00			829,20	829,20	0,00			0,00	829,20	829,20
	** SJ außerordentliche Erträge	0,00			203.757,57	203.757,57	0,00			80,84	203.676,73	203.595,89
	** SJ Erträge (Kontenklasse 5)	0,00			5.532.118,97	5.532.118,97	0,00			301.504,54	5.522.747,31	5.221.242,77
	Betriebliche Aufwendungen											
	Aufw. für Mat., Energie, u. sonst. Verw. Tätigkeit											
	Verbrauchsmaterial											
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. B.	0,00			5.233,74	5.233,74	0,00			5.233,74	32,64	5.201,10
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	0,00			519,83	519,83	0,00			519,83	0,00	519,83
6011002	Lehr- und Unterrichtsmittel Hort (Verbrauchsm.)	0,00			360,59	360,59	0,00			360,59	0,00	360,59
6011003	Lehr- und Unterrichtsmittel Kita (Verbrauchsm.)	0,00			1.670,98	1.670,98	0,00			1.670,98	0,00	1.670,98
6011004	Lehr- und Unterrichtsmittel Wald (Verbrauchsm.)	0,00			252,32	252,32	0,00			252,32	0,00	252,32
6020000	Hilfstoffe	0,00			2.838,38	2.838,38	0,00			2.838,38	0,00	2.838,38
6020030	Hilfstoffe Kita (Verbrauchsm.)	0,00			47,28	47,28	0,00			47,28	0,00	47,28
6020040	Hilfstoffe Wald (Verbrauchsm.)	0,00			39,03	39,03	0,00			39,03	0,00	39,03
	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge											
	Energie, Wasser, Abwasser											
6051000	Strom	0,00			138.064,97	138.064,97	0,00			137.154,36	20.396,09	116.758,27
6052000	Gas	0,00			3.774,60	3.774,60	0,00			3.774,60	0,00	3.774,60
6053000	Fernwärme	0,00			48.271,64	48.271,64	0,00			48.271,64	3.982,14	44.289,50
6054000	Heizöl	0,00			45.404,93	45.404,93	0,00			45.404,93	0,00	45.404,93
6054100	Holzhackschützel	0,00			69.676,80	69.676,80	0,00			69.676,80	0,00	69.676,80
6055000	Treibstoffe	0,00			12.841,69	12.841,69	0,00			12.841,69	0,00	12.841,69
6056000	Wasser	0,00			6.592,90	6.592,90	0,00			6.589,09	1.477,47	5.111,62
6057000	Abwasser	0,00			86.171,91	86.171,91	0,00			86.166,25	6.474,19	79.692,06

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..031.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr	Endsaldo
		31.12.14	S	Soll	Haben	..031.12.15	S	Soll	Haben		
	** SU Energie (Strom, Gas, Fernw., Heizöl usw.)	0,00		410.799,44	410.799,44	0,00		409.879,36	32.329,89	377.549,47	S
	Materialaufw. für Reparatur u. Instandhaltung										
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	0,00		9.805,25	9.805,25	0,00		9.805,25	33,02	9.772,23	S
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	0,00		2.912,87	2.912,87	0,00		2.912,87	0,00	2.912,87	S
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00		11.205,50	11.205,50	0,00		11.205,50	540,27	10.665,23	S
6063010	Anschaffung von Wasserzählern	0,00		1.417,64	1.417,64	0,00		1.417,64	0,00	1.417,64	S
6063020	Anschaffung von Wärmemengenzählern	0,00		1.905,61	1.905,61	0,00		1.905,61	0,00	1.905,61	S
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	0,00		38.046,23	38.046,23	0,00		38.046,23	132,87	37.913,36	S
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00		1.502,65	1.502,65	0,00		1.502,65	0,00	1.502,65	S
6069001	Materialaufw. f. Rep. u. Instandh. v. Fahrzeugen	0,00		9.648,57	9.648,57	0,00		9.648,57	27,52	9.621,05	S
6070000	** SU Materialaufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00		76.444,32	76.444,32	0,00		76.444,32	733,68	75.710,64	S
	Aufw. für Berufsleidung, Arbeitsschuttmittel	0,00		8.177,82	8.177,82	0,00		8.177,82	0,00	8.177,82	S
	sonstiger Materialaufwand										
6081000	Reinigungsmaterial	0,00		3.564,81	3.564,81	0,00		3.564,81	0,00	3.564,81	S
6089000	übrige sonstiger Materialaufwand	0,00		1.100,49	1.100,49	0,00		1.100,49	0,00	1.100,49	S
	** SU Aufw. für Mat., Energie, u. sonst. Verw. Tätigkeit	0,00		511.049,03	511.049,03	0,00		510.128,95	33.096,21	477.032,74	S
	Aufwendungen für bezogene Leistungen										
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	0,00		35.627,85	35.627,85	0,00		35.627,85	12,26	35.615,59	S
6101010	Abgabe Ausweise/Pässe	0,00		11.076,16	11.076,16	0,00		11.076,16	0,00	11.076,16	S
6101011	Abgabe Führungszugnisse, Auszug Gewerbezentralreg	0,00		445,24	445,24	0,00		445,24	0,00	445,24	S
6120000	Entwickl., Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	0,00		1.076,18	1.076,18	0,00		1.076,18	0,00	1.076,18	S
	** SU Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00		48.225,43	48.225,43	0,00		48.225,43	12,26	48.213,17	S
	Aufwandsentschädigungen u. sonst. Fremdleist.										
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hito 67B)	0,00		8.358,76	8.358,76	0,00		8.358,76	0,00	8.358,76	S
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	0,00		3.125,66	3.125,66	0,00		3.125,66	0,00	3.125,66	S
	** SU Aufwandsentschädigungen u. sonst. Fremdleist.	0,00		11.484,42	11.484,42	0,00		11.484,42	0,00	11.484,42	S
	Fremdinstandhaltung										
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0,00		38.522,39	38.522,39	0,00		38.522,39	119,00	38.403,39	S
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	0,00		17.051,37	17.051,37	0,00		17.051,37	0,00	17.051,37	S
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00		6.778,50	6.778,50	0,00		6.778,50	0,00	6.778,50	S
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	0,00		11.597,52	11.597,52	0,00		11.597,52	0,00	11.597,52	S
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingeb. Infrastr.verm.	0,00		116.741,63	116.741,63	0,00		116.741,63	0,00	116.741,63	S

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		01.01.15..31.12.15		Jahr	
		S	H	Soll	Haben	U31.12.15	H	Soll	Haben	U31.12.15	H
6165010	Straßenbeleuchtungsnetzpauchale	0,00		5.583,48	5.583,48	0,00		5.583,48	0,00	5.583,48	5
6165020	Instandh.u.Prüfung Brücke a. Mitteln Brückenrückl.	0,00		476,00	476,00	0,00		476,00	0,00	476,00	5
6166000	Wartungskosten	0,00		54.787,94	54.787,94	0,00		54.787,94	1.108,00	53.679,94	5
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	0,00		354,32	354,32	0,00		354,32	0,00	354,32	5
	** SU Fremdinstandhaltung	0,00		251.893,15	251.893,15	0,00		251.893,15	1.227,00	250.666,15	5
	sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen										
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	0,00		40.959,38	40.959,38	0,00		40.959,38	253,10	40.706,28	5
6173000	Fremdreinigung	0,00		36.784,18	36.784,18	0,00		36.784,18	0,00	36.784,18	5
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00		262,37	262,37	0,00		262,37	0,00	262,37	5
	** SU sonst. Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00		78.005,93	78.005,93	0,00		78.005,93	253,10	77.752,83	5
	** SU Betriebliche Aufwendungen	0,00		900.657,96	900.657,96	0,00		899.737,88	34.588,57	865.149,31	5
	Entgelte Arbeitnehmer										
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	0,00		1.248.307,48	1.248.307,48	0,00		1.248.027,48	166.924,43	1.081.103,05	5
	Entgelte für andere Zeiten (Url., Feiertag, Krank)										
6240000	Übergangsgelder/Abfindungen Arbeitnehmer	0,00		1.800,00	1.800,00	0,00		1.800,00	0,00	1.800,00	5
	Entgelte an gewerbl. Auszubildende										
	** SU Entgelte Arbeitnehmer	0,00		1.250.107,48	1.250.107,48	0,00		1.249.827,48	166.924,43	1.082.903,05	5
	Bezüge Beamte										
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	0,00		132.767,28	132.767,28	0,00		132.767,28	0,00	132.767,28	5
	Dienst-, Amtsbez. f. andere Zeiten										
6390000	sonst. Aufwend. mit Bezügecharakter	0,00		2.760,00	2.760,00	0,00		2.760,00	0,00	2.760,00	5
	** SU Bezüge Beamte	0,00		135.527,28	135.527,28	0,00		135.527,28	0,00	135.527,28	5
	Soz. Abg. u. Aufw. für Altersvers. u. Unterstützung										
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	0,00		247.199,67	247.199,67	0,00		247.199,67	33.846,70	213.352,97	5
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	0,00		7.415,75	7.415,75	0,00		7.415,75	0,00	7.415,75	5
	Versorgungsbezüge										
6440100	Versorgungsbezüge Beamte	0,00		13.716,12	13.716,12	0,00		13.716,12	228,79	13.487,33	5
6441000	Beihilfen an Versorgungsempfänger	0,00		1.562,76	1.562,76	0,00		1.562,76	0,00	1.562,76	5
	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen										
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	0,00		9.132,12	9.132,12	0,00		9.132,12	153,12	8.979,00	5
6451000	Aufw. an Verso. kassen f. tarifl. Beschäftigte	0,00		14.248,92	14.248,92	0,00		14.248,92	0,00	14.248,92	5
	Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen										

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr	Endsaldo
		31.12.14	S	Soll	Haben	U31.12.15	S	Soll	Haben		
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	0,00		10.707,00	10.707,00	0,00		10.707,00	0,00	10.707,00	S
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	0,00		1.967,00	1.967,00	0,00		1.967,00	0,00	1.967,00	S
6470000	Zukunftssicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich	0,00		77.950,72	77.950,72	0,00		77.950,72	10.370,73	67.579,99	S
	Beih. u. Unterstützungsgeldest. an akt. Beamte u. AN										
6490100	Beihilfen Bezügebereich	0,00		387,96	387,96	0,00		387,96	6,99	380,97	S
6491000	Beihilfen Entgeltbereich	0,00		1.357,68	1.357,68	0,00		1.357,68	0,00	1.357,68	S
	** SJ Soz. Abg. u. Aufw. für Altersvers. u. Unterstütz.	0,00		385.645,70	385.645,70	0,00		385.645,70	44.606,38	341.039,37	S
	Sonstige Personalaufwendungen										
6509000	Sonst.Aufw.für Personalmaßnahmen	0,00		5.286,62	5.286,62	0,00		5.286,62	0,00	5.286,62	S
	Aufw. f. übern. Fahrt-, Umzugskosten u. Trennungsg.										
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	0,00		500,00	500,00	0,00		500,00	0,00	500,00	S
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	0,00		111.392,80	111.392,80	0,00		97.356,11	93.387,00	3.969,11	S
	** SJ sonstige Personalaufwendungen	0,00		117.179,42	117.179,42	0,00		103.142,73	93.387,00	9.755,73	S
	Abschreibungen										
	Abschr. auf immat. Verm.gegenstände des Anl.vermö.										
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	0,00		2.561,00	2.561,00	0,00		2.561,00	0,00	2.561,00	S
6615000	Abschr. aktivierte Investizw., -zuschüsse u. -betr.	0,00		767,00	767,00	0,00		767,00	0,00	767,00	S
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfStruktV	0,00		638.585,08	638.585,08	0,00		634.579,08	0,00	634.579,08	S
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	0,00		8.244,00	8.244,00	0,00		8.119,00	0,00	8.119,00	S
	Abschr. auf and. Anlagen, BGA										
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	0,00		4.536,39	4.536,39	0,00		4.536,39	0,00	4.536,39	S
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	0,00		59.489,88	59.489,88	0,00		59.489,88	0,00	59.489,88	S
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	0,00		10.186,99	10.186,99	0,00		9.177,99	0,00	9.177,99	S
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00		14.535,24	14.535,24	0,00		11.439,24	0,00	11.439,24	S
	Abschr. u. Wertber. auf Umlaufverm. (außer Wertp.)										
6671001	Abschreib. auf Ford. Wg. Ueinbringl. inkl. USz geprüft	0,00		40.000,00	40.000,00	0,00		40.000,00	0,00	40.000,00	S
6672000	Einzelwertberichtigung	0,00		18.647,26	18.647,26	0,00		18.647,26	0,00	18.647,26	S
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	0,00		1.637,00	1.637,00	0,00		1.637,00	0,00	1.637,00	S
	** SJ Abschreibungen	0,00		799.189,84	799.189,84	0,00		790.953,84	0,00	790.953,84	S
	Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten										
6701000	Mieten, Pachten, Erbbaurechten	0,00		9.616,16	9.616,16	0,00		9.616,16	0,00	9.616,16	S

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr	Endsaldo
		S	H	Soll	Haben	S	H	Soll	Haben		
6710000	Leasing	0,00		11.666,92	11.666,92	0,00		11.666,92	0,00	11.666,92	S
6720000	Lizenzen und Konzessionen	0,00		4.735,10	4.735,10	0,00		4.735,10	0,00	4.735,10	S
6730001	Gebühren Körle	0,00		695,16	695,16	0,00		695,16	0,00	695,16	S
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	0,00		4.633,17	4.633,17	0,00		4.543,17	30,00	4.513,17	S
	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz										
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	0,00		11.524,21	11.524,21	0,00		11.524,21	0,00	11.524,21	S
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	0,00		37.099,50	37.099,50	0,00		37.099,50	10.150,00	26.949,50	S
6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	0,00		15.523,60	15.523,60	0,00		15.523,60	15.273,60	250,00	S
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	0,00		2.719,90	2.719,90	0,00		2.719,90	0,00	2.719,90	S
6780000	Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	0,00		6.305,00	6.305,00	0,00		6.305,00	0,00	6.305,00	S
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0,00		19.504,17	19.504,17	0,00		19.504,17	2.639,01	16.865,16	S
6790001	sonstige Aufw. Qualitätsverbesserung Kita	0,00		1.617,03	1.617,03	0,00		1.617,03	0,00	1.617,03	S
	** SJ Aufw. für die In-Nahme von Rechten und Dingen	0,00		125.639,92	125.639,92	0,00		125.549,92	28.092,61	97.457,31	S
	Aufw. f. Kommunikation, Dokumentation, Info u.ä.										
6810000	Aufw. für Zeitungen u. Fachlit. d. Verw. u. ähnl. Ei	0,00		4.166,35	4.166,35	0,00		4.166,35	0,00	4.166,35	S
6820000	Porto und Versandkosten	0,00		3.588,80	3.588,80	0,00		3.588,80	136,35	3.452,45	S
	Telefon, Datenübertragungskosten										
6831000	Datenübertragungskosten	0,00		1.299,48	1.299,48	0,00		1.299,48	0,00	1.299,48	S
6832000	Telefonkosten	0,00		4.357,40	4.357,40	0,00		4.357,40	0,00	4.357,40	S
6850000	Reisekosten	0,00		3.076,91	3.076,91	0,00		3.076,91	0,00	3.076,91	S
	Präsentation u. Öffentlichkeitsarbeit										
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	0,00		291,50	291,50	0,00		291,50	0,00	291,50	S
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0,00		4.028,24	4.028,24	0,00		4.028,24	0,00	4.028,24	S
6861001	Stärkung Ehrenamt und Vereine	0,00		1.749,10	1.749,10	0,00		1.749,10	0,00	1.749,10	S
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	0,00		4.743,93	4.743,93	0,00		4.743,93	124,94	4.618,99	S
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	0,00		17.844,35	17.844,35	0,00		10.850,96	2.348,55	8.502,41	S
	Werbung										
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	0,00		12.404,16	12.404,16	0,00		12.404,16	0,00	12.404,16	S
	** SJ Aufw. f. Kommunik., Dokumentation, Info u.ä.	0,00		57.550,22	57.550,22	0,00		50.556,83	2.600,84	47.946,99	S
	Aufw. für Beiträge u. sonst. sow. Wertkorrekturen										
	Versicherungsbeiträge										
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	0,00		13.313,13	13.313,13	0,00		13.313,13	0,00	13.313,13	S

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo/vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr	Endsaldo
		31.12.14	S	Soll	Haben	U31.12.15	S	Soll	Haben		
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	0,00		11.208,39	11.208,39	0,00		11.208,39	932,63	10.275,76	S
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	0,00		19.024,82	19.024,82	0,00		19.024,82	0,00	19.024,82	S
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufvertr, sonst. Vere	0,00		6.708,23	6.708,23	0,00		6.708,23	0,00	6.708,23	S
6920000	Aufw. für Schadenersatzleistungen	0,00		227,92	227,92	0,00		227,92	0,00	227,92	S
	Andere sonstige betriebl. Aufwendungen										
	** SU Aufw. für Beiträge u. Sonst. sow. Wertkorrekt.	0,00		50.482,49	50.482,49	0,00		50.482,49	932,63	49.549,86	S
	** SU Betriebliche Aufwendungen (Kontenkl. 6)	0,00		3.821.980,31	3.821.980,31	0,00		3.791.424,15	371.141,41	3.420.282,74	S
	Weitere Aufwendungen										
	Betriebliche Steuern										
7020000	Grundsteuer	0,00		2.672,98	2.672,98	0,00		2.672,98	0,00	2.672,98	S
7030000	Kfz-Steuer	0,00		3.287,00	3.287,00	0,00		3.287,00	524,00	2.763,00	S
	** SU Betriebliche Steuern	0,00		5.959,98	5.959,98	0,00		5.959,98	524,00	5.435,98	S
	Aufw. Zuw., Zusch., Kostenerst., bes. Finanzaufw.										
	Allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse										
	Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse										
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke										
7121000	Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	0,00		50,00	50,00	0,00		50,00	0,00	50,00	S
7126000	Zusch. lfd. Zwecke sonstige öffentl. Sonderechn.	0,00		74.706,19	74.706,19	0,00		74.706,19	0,00	74.706,19	S
7127000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	0,00		58.400,00	58.400,00	0,00		58.400,00	0,00	58.400,00	S
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00		9.973,70	9.973,70	0,00		9.973,70	0,00	9.973,70	S
7128010	Zuschüsse Vereine Wilhelm-Pfeiffer-Stiftung u.a.	0,00		3.067,00	3.067,00	0,00		3.067,00	0,00	3.067,00	S
	** SU Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00		146.196,89	146.196,89	0,00		146.196,89	0,00	146.196,89	S
	Schuldendiensthilfen										
	sonstige Erstattungen und Zuweisungen										
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00		732,97	732,97	0,00		732,97	0,00	732,97	S
7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	0,00		1.372,41	1.372,41	0,00		1.372,41	0,00	1.372,41	S
7177010	Hausanschlussstationen Nahwärme Auf dem Hollunder	0,00		1.882,92	1.882,92	0,00		1.882,92	0,00	1.882,92	S
7177020	Hausanschlussstationen Nahwärme Am a. Schulgarten	0,00		14.276,53	14.276,53	0,00		14.276,53	0,00	14.276,53	S
7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	0,00		279,99	279,99	0,00		279,99	0,00	279,99	S
	** SU sonstige Erstattungen und Zuweisungen	0,00		18.544,82	18.544,82	0,00		18.544,82	0,00	18.544,82	S
	** SU Aufw. Zuw., Zusch., Kostenerst., bes. Finausg.	0,00		164.741,71	164.741,71	0,00		164.741,71	0,00	164.741,71	S
	Aufw. für sonstige Leist. an Dritte (Transferleist)										

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr	Endsaldo
		31.12.14	S	Soll	Haben	U31.12.15	S	Soll	Haben		
	Leistungen an natürliche Personen nach SGB XII										
	Leist. an natürl. Pers., SGB II (Optionsgemeinden)										
	Sonstige soziale Leistungen an natürliche Personen										
7252010	Leistungen nach AsylBIG an nat.Pers.innerr.Einr.	0,00		205,80	205,80	0,00		205,80	0,00	205,80	S
	** Sonstige soziale Leistungen an natürliche Personen	0,00		205,80	205,80	0,00		205,80	0,00	205,80	S
	Aufw.bez. Leistungsbeteil. an Arbeitsgem. (SGB II)										
	Sonstige soziale Erstattungen										
7282000	Sonstige soziale Erstattungen Gemeinden/GV	0,00		16.632,60	16.632,60	0,00		16.632,60	1.580,24	15.052,36	S
	** SU Sonstige soziale Erstattungen	0,00		16.632,60	16.632,60	0,00		16.632,60	1.580,24	15.052,36	S
	Andere Aufwendung. für sonst.Leistungen an Dritte										
	** SU Aufw.für sonst.Leist.an Dritte (Transferleist.)	0,00		16.838,40	16.838,40	0,00		16.838,40	1.580,24	15.258,16	S
	Steuern & -ähn.Aufw.einschl.gesetzl.Umlageverpfl.										
	Aufw. Steuerähn. Uml. & aus gesetzl. Uml.Verpfl.										
	Aufw. aus steuerähn. Umlagen										
7351000	Aufw. aus steuerähn. Umlagen an EU	0,00		85.187,00	85.187,00	0,00		85.187,00	0,00	85.187,00	S
	Aufw. aus steuerähn. Umlagen an Land										
7353110	Kompensationsumlage § 40c FAG	0,00		46.585,87	46.585,87	0,00		46.585,87	0,00	46.585,87	S
	Aufw. aus steuerähn. Uml. an Gemeinde/-verbände										
7354100	Kreisumlage	0,00		931.717,44	931.717,44	0,00		931.717,44	81.800,00	849.917,44	S
7354200	Schulumlage	0,00		514.382,72	514.382,72	0,00		514.382,72	42.076,00	472.306,72	S
	** SU Aufw.aus steuerähn. Uml. an Gemeinde/- verbände	0,00		1.446.100,16	1.446.100,16	0,00		1.446.100,16	123.876,00	1.322.224,16	S
	** SU Steuern & -ähn. Aufw. = gesetzl. Umlageverpfl.	0,00		1.577.873,03	1.577.873,03	0,00		1.577.873,03	123.876,00	1.453.997,03	S
	Aufw. aus steuerähn. Abgaben										
	Aufw. aus steuerähn. Abgaben an Land										
	Steuerähn. Aufw. aus Zerl. v. Gemeinschaftssteuer										
7380100	Gewerbesteuerumlage	0,00		80.786,99	80.786,99	0,00		80.786,99	1.159,11	79.627,88	S
	** SU steuerähn. Aufw. aus Zerl. v. Gemeinschaftsstat.	0,00		80.786,99	80.786,99	0,00		80.786,99	1.159,11	79.627,88	S
	Steuern vom Einkommen & Ertrag										
7420000	Kapitalertragsteuer	0,00		4,07	4,07	0,00		4,07	4,07	0,00	
	** SU Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00		4,07	4,07	0,00		4,07	4,07	0,00	
	Abschr.Wertpap.d.Umlaufverm. & Verf. aus ent. Abg.										

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr							
		Saldovortrag	S	01.01.15..U31.12.15	Haben	Periode	Endsaldo	S	01.01.15..31.12.15	Haben	Jahr	Endsaldo	S
		..31.12.14	H	Soll		..U31.12.15	H	Soll		..31.12.15	H		
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen												
7710000	Bankzinsen	0,00		75.318,14	75.318,14	0,00		75.318,14	0,00			75.318,14	S
7710010	Bankzinsen Kanal	0,00		9.392,70	9.392,70	0,00		9.392,70	0,00			9.392,70	S
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	0,00		7.508,88	7.508,88	0,00		7.508,88	0,00			7.508,88	S
7750000	Zinsen für sonst. Verbindlichkeiten	0,00		5.015,00	5.015,00	0,00		5.015,00	0,00			5.015,00	S
	Zinsen & ähnl. Aufw. an and. Kreditgeber												
7790010	Erstattungsinsen Gewerbesteuerveranlagung geprüft	0,00		1.316,50	1.316,50	0,00		1.316,50	46,00			1.270,50	S
	Außerordentlicher Aufwand												
	Außerplanmäß. Abschr. auf Anl.Vermögen												
7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	0,00		1,00	1,00	0,00		1,00	0,00			1,00	S
**	SU außerplanmäß. Abschr. auf Anl.Vermögen	0,00		1,00	1,00	0,00		1,00	0,00			1,00	S
	Verl. aus Abgang v. Verm.Gegenst. d. Anl.Verm												
7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen	0,00		26.094,70	26.094,70	0,00		26.094,70	2.647,50			23.447,20	S
	Verluste aus Abgang von Finanzanlagen												
7942110	Verl.a.Ab.g.v.Fin.Anl.v.Kap.Markt.Pap.a.s.öfftl.Sdr	0,00		8.368,10	8.368,10	0,00		8.368,10	0,00			8.368,10	S
**	SU Verl. aus Abgang v. Verm.Gegenst. d. Anl.Verm	0,00		34.462,80	34.462,80	0,00		34.462,80	2.647,50			31.815,30	S
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00		3.375,14	3.375,14	0,00		2.212,99	1.162,15			1.050,84	S
7990000	sonstige außerordentliche Aufwendungen	0,00		98.489,25	98.489,25	0,00		98.489,25	0,00			98.489,25	S
**	SU weitere Aufwendungen (Kontenklasse 7)	0,00		2.081.083,59	2.081.083,59	0,00		2.079.921,44	130.999,07			1.948.922,37	S
	Ergebniskonten												
	Eröffnung / Abschluss												
8001000	Eröffnungsbilanzkonto	409.880,65	S	0,00	0,00	409.880,65	S	0,00	0,00			409.880,65	S
8001100	Eröffnungsbilanzkonto Liquide Mittel	409.880,65	H	0,00	0,00	409.880,65	H	0,00	0,00			409.880,65	H
	Einz. aus privatrechl. Leistungsentgelten												
8104110	Einzahlungen aus Mieten und Pachten	0,00		7.528,01	7.528,01	0,00		7.528,01	0,00			7.528,01	S
8104210	Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	0,00		45.821,22	45.821,22	0,00		45.821,22	4.150,88			41.670,34	S
8104610	Einz. aus sonst. privatrechl. Leistungsentgelten	0,00		14.129,00	14.129,00	0,00		14.129,00	0,00			14.129,00	S
**	SU Einz. aus privatrechl. Leistungsentgelten	0,00		67.478,23	67.478,23	0,00		67.478,23	4.150,88			63.327,35	S
	Einz. aus öffentl.-rechtl. Leistungsentgelten												
8113110	Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	0,00		20.714,35	20.714,35	0,00		20.714,35	705,00			20.009,35	S
8113210	Einzahlungen aus Benutzungsgebühren	0,00		1.182.444,67	1.182.444,67	0,00		1.182.444,67	82.772,13			1.099.672,54	S

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo			
		31.12.14	S	Soll	Haben	U31.12.15	S	01.01.15..31.12.15	Jahr	Endsaldo	
	H			H		Soll	Haben	31.12.15	H		
**	SU Einz. aus öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	0,00		1.203.159,02	1.203.159,02	0,00		1.203.159,02	83.477,13	1.119.681,89	S
	Einzahlungen aus Kostenerstattungen & -umlagen										
8124820	Einz. aus Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)	0,00		46.797,51	46.797,51	0,00		46.797,51	8.550,00	38.247,51	S
8124830	Einz. aus Kostenerstatt. von Zweckverb. & dergl.	0,00		15.451,18	15.451,18	0,00		15.451,18	3.480,82	11.970,36	S
8124870	Einz. aus Kostenerstatt. von privaten Unternehmen	0,00		4.512,14	4.512,14	0,00		4.512,14	0,00	4.512,14	S
8124880	Einz. aus Kostenerstatt. von übrigen Bereichen	0,00		9.228,55	9.228,55	0,00		9.228,55	0,00	9.228,55	S
**	SU Einzahlungen aus Kostenerstattungen & -uml.	0,00		75.989,38	75.989,38	0,00		75.989,38	12.030,82	63.958,56	S
	sonst. ordentliche Einzahlungen										
8134110	Sonstige Einzahlungen aus Mieten und Pächten	0,00		91.306,66	91.306,66	0,00		91.306,66	2.715,29	88.591,37	S
8134210	Sonstige Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	0,00		13.109,20	13.109,20	0,00		13.109,20	2.554,94	10.554,26	S
8134610	Sonst. Einz. aus privatrechtl. Leistungsentgelten	0,00		867,00	867,00	0,00		867,00	0,00	867,00	S
8134611	Einzahlungen aus Schadensersatzleistungen	0,00		5.804,71	5.804,71	0,00		5.804,71	0,00	5.804,71	S
8135110	Sonstige Einzahlungen aus Konzessionsabgaben	0,00		70.973,55	70.973,55	0,00		70.973,55	0,00	70.973,55	S
8135210	Einz. aus der Erstattung betrieblicher Steuern	0,00		11.919,59	11.919,59	0,00		11.919,59	0,00	11.919,59	S
**	SU sonst. ordentliche Einzahlungen	0,00		193.980,71	193.980,71	0,00		193.980,71	5.270,23	188.710,48	S
	Einz. Steuer & ähnl. Erträge einschl. gesetzl. Uml.										
8140110	Grundsteuer A	0,00		19.657,69	19.657,69	0,00		19.657,69	1.427,95	18.229,74	S
8140120	Grundsteuer B	0,00		244.988,82	244.988,82	0,00		244.988,82	2.246,61	242.742,21	S
8140130	Gewerbesteuer	0,00		505.895,99	505.895,99	0,00		505.895,99	101.986,40	403.909,59	S
8140210	Gemeindeanteil Einkommensteuer	0,00		1.558.738,42	1.558.738,42	0,00		1.558.738,42	0,00	1.558.738,42	S
8140220	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0,00		41.426,06	41.426,06	0,00		41.426,06	0,00	41.426,06	S
8140320	Hundesteuer	0,00		19.947,00	19.947,00	0,00		19.947,00	1.795,07	18.151,93	S
**	SU Einz Steuer & ähnl. Ertr.einschl.gesetzl.Uml.	0,00		2.390.653,98	2.390.653,98	0,00		2.390.653,98	107.456,03	2.283.197,95	S
	Einzahlungen aus Transferleistungen										
8150510	Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz	0,00		116.603,76	116.603,76	0,00		116.603,76	0,00	116.603,76	S
**	SU Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00		116.603,76	116.603,76	0,00		116.603,76	0,00	116.603,76	S
	Einz.Zuwels. & Zusch. F. lauf. Zwecke & allg. Uml.										
8161110	Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00		546.295,00	546.295,00	0,00		546.295,00	0,00	546.295,00	S
8161310	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00		15.750,00	15.750,00	0,00		15.750,00	0,00	15.750,00	S
8161410	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00		115.906,21	115.906,21	0,00		115.906,21	0,00	115.906,21	S
8161420	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00		3.139,72	3.139,72	0,00		3.139,72	0,00	3.139,72	S
8161480	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	0,00		1.206,26	1.206,26	0,00		1.206,26	0,00	1.206,26	S

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr					
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		Jahr	Endsaldo
		S	H	Soll	Haben	S	H	Soll	Haben		
	** SJ Einz.Zuweis.& Zusch.f.Hd.Zwecke & allg. Uml	0,00		682.297,19	682.297,19	0,00		682.297,19	0,00	682.297,19	S
	Zinsen und Finanzeinzahlungen										
8175620	Saumriszuschläge	0,00		5.031,51	5.031,51	0,00		5.031,51	278,25	4.753,26	S
8176110	Zinseinzahlungen vom Land	0,00		2.041,89	2.041,89	0,00		2.041,89	0,00	2.041,89	S
8176170	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00		6.863,67	6.863,67	0,00		6.863,67	0,00	6.863,67	S
8176182	Zinseinzahlungen v. s.inl.Bereich	0,00		2.725,12	2.725,12	0,00		2.725,12	0,00	2.725,12	S
8176910	Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00		204,22	204,22	0,00		204,22	12,00	192,22	S
8176911	übrige Zinsen u.ä.hnl.Erträge	0,00		3.406,00	3.406,00	0,00		3.406,00	834,50	2.571,50	S
8176920	Einz. sonst. periodenfremde Erträge	0,00		289,22	289,22	0,00		208,38	80,84	127,54	S
	** SJ Zinsen und Finanzeinzahlungen	0,00		16.866,41	16.866,41	0,00		16.866,41	290,25	16.576,16	S
	** SJ Einz. Aus Verwaltungstätigkeit	0,00		4.750.723,90	4.750.723,90	0,00		4.750.643,06	213.590,68	4.537.052,38	S
	Sonstige Einzahlungen (Einz.Konten f. Finanzrechn)										
	Einz.aus Invest.zuweis., -zusch sowie Investbeitr.										
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00		270.026,32	270.026,32	0,00		270.026,32	0,00	270.026,32	S
8208119	Einzahlungen Sonderinvestitionsprogramm vom Land	0,00		6.129,50	6.129,50	0,00		6.129,50	0,00	6.129,50	S
8208170	Einz. aus Investzuch. von privaten Unternehmen	0,00		1.361,90	1.361,90	0,00		1.361,90	11,90	1.350,00	S
8208810	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0,00		172.675,77	172.675,77	0,00		172.675,77	2.489,39	170.186,38	S
	** SJ Einz.aus Inv.zuw., -zusch sowie Inv.beitr.	0,00		450.193,49	450.193,49	0,00		450.193,49	2.501,29	447.692,20	S
	Einz. Abg.Verm.gegenst. Saarl.Verm.& imm.Anl.Verm.										
8228210	Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Gebäuden	0,00		343.562,30	343.562,30	0,00		343.562,30	29.992,49	313.569,81	S
8228310	Einz. aus Veräuß. von Verm.gegenst.oberhalb 410 €	0,00		1.100,00	1.100,00	0,00		1.100,00	550,00	550,00	S
8228320	Einz. aus Veräuß. von VG GWG	0,00		515,00	515,00	0,00		515,00	0,00	515,00	S
	** SJ Einz.Abg.Verm.G.Saarl.Verm.& imm.Anl.V.	0,00		345.177,30	345.177,30	0,00		345.177,30	30.542,49	314.634,81	S
	Einz. Abg. Verm.gegenst. des Finanzanlagevermögens										
8238680	Einz.Ausleihungen an sonst. inländischen Bereich	0,00		3.255,16	3.255,16	0,00		3.255,16	0,00	3.255,16	S
	** SJ Einz.Abg.Verm.gegenst.des Finanzanlageverm	0,00		3.255,16	3.255,16	0,00		3.255,16	0,00	3.255,16	S
	Einz. Aufn.Kredit. für Invest. & Begebung Anleihen										
8269270	Einz. a. Aufn. v.Kred. für Invest. bei Kreditinst.	0,00		550.900,00	550.900,00	0,00		550.900,00	0,00	550.900,00	S
	** SJ Einz.Aufn.Kredit.f.Invest.& Begebung Anl.	0,00		550.900,00	550.900,00	0,00		550.900,00	0,00	550.900,00	S
	Einz. aus der Aufn. von Kred. zur Liqui.Sicherung										
	Außerordentliche Einzahlungen										
8281470	Einz. aus Spen., Nachl., usw. von priv. Unternehmen	0,00		1.068,20	1.068,20	0,00		1.068,20	0,00	1.068,20	S

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr				
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		
		31.12.14	S	Soll	Haben	U31.12.15	S	Soll	Haben	
8285630	Einz. aus Inanspruchn. v. Gewährvertr. & Bürgsch.	0,00		44.506,00	44.506,00	0,00		44.506,00	40.000,00	4.506,00 S
8285911	Einz. aus sonst. a.o. Erträgen	0,00		801,51	801,51	0,00		801,51	0,00	801,51 S
	** SU Außerordentliche Einzahlungen	0,00		45.574,20	45.574,20	0,00		45.574,20	40.000,00	5.574,20 S
8290000	Einz. Durchlaufende Mittel	0,00		4.442,46	4.442,46	0,00		4.442,46	136,90	4.305,56 S
8290010	Einzahlungen aus Abfallgebühren	0,00		1.915,41	1.915,41	0,00		1.915,41	255,50	1.659,91 S
8290100	Einzahlungen aus Umsatzsteuerabführung	0,00		88.562,40	88.562,40	0,00		88.562,40	4.105,52	84.456,88 S
8291440	Einz. Abfall durchlaufende Gelder	0,00		243.550,07	243.550,07	0,00		243.550,07	2.503,20	241.046,87 S
	** SU Sonstige Einzahlungen	0,00		1.734.372,00	1.734.372,00	0,00		1.734.372,00	80.044,90	1.654.327,10 S
8299999	Sonst. Einzahlgn./ungezielt lit. Deb.-Buchgruppe)	0,00		3.000.365,76	3.000.365,76	0,00		3.000.365,75	2.999.797,58	568,17 S
	Ausz. Verw. Tätigkeit (Ausz.konten f. Finanzrech)									
	Personalauszahlungen									
8300110	Dienstauszahlungen und dergl. für Beamte	0,00		151.807,72	151.807,72	0,00		5.867,11	151.807,72	145.940,61 H
8300120	Dienstausz. und dergl. für tariflich Beschäftigte	0,00		1.250.837,48	1.250.557,48	280,00 S		167.654,43	1.250.557,48	1.082.903,05 H
8300320	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. f. tarifl. Besch.	0,00		325.150,39	325.150,39	0,00		44.217,43	325.150,39	280.932,96 H
8300410	Ausz.f. Beih. & Ustützungs- f. akt. Beamte & Beschäft.	0,00		1.466,83	1.466,83	0,00		6,99	1.466,83	1.459,84 H
8304110	Sonstige Personalauszahlungen	0,00		8.061,76	8.061,76	0,00		0,00	8.061,76	8.061,76 H
8304410	Beiträge zu Unfallvers. und Berufsgenossenschaft	0,00		7.415,75	7.415,75	0,00		0,00	7.415,75	7.415,75 H
	** SU Personalauszahlungen	0,00		1.744.739,93	1.744.459,93	280,00 S		217.745,96	1.744.459,93	1.526.713,97 H
	Versorgungsauszahlungen									
8310210	Ausz. Umlagen & Beitr. an Versorgungsk. für Beamte	0,00		8.100,29	8.100,29	0,00		153,12	8.100,29	7.947,17 H
8310220	Ausz. Uml. & Beitr. an Versorgungsk.f. tarifl. Beschäft.	0,00		14.248,92	14.248,92	0,00		0,00	14.248,92	14.248,92 H
8311110	Versorgungsauszahlungen an Beamte	0,00		24.538,90	24.538,90	0,00		11.051,57	13.716,12	2.664,55 H
8311410	Beih. & Unterstützungsleist. für Versorgungsempf.	0,00		3.670,22	3.670,22	0,00		0,00	3.670,22	3.670,22 H
	** SU Versorgungsauszahlungen	0,00		50.558,33	50.558,33	0,00		11.204,69	39.735,55	28.530,86 H
	Ausz. für Sach- und Dienstleistungen									
8322110	Ausz. für Unterh. von Grundstücken und Gebäuden	0,00		96.640,18	96.640,18	0,00		2.045,89	96.640,18	94.594,29 H
8322210	Ausz.f.d. Unterh. d. sonst. unbew. Vermögens	0,00		221.144,70	221.144,70	0,00		72.144,32	221.144,70	149.000,38 H
8322310	Auszahlungen für Mieten und Pachten	0,00		7.532,96	7.532,96	0,00		0,00	7.532,96	7.532,96 H
8322320	Auszahlungen für Leasing	0,00		11.666,92	11.666,92	0,00		0,00	11.666,92	11.666,92 H
8322410	Ausz. für die Bewirtschaft. von Grundst. & baul. Anl.	0,00		501.911,10	501.911,10	0,00		29.097,53	501.911,10	472.813,57 H
8322510	Auszahlungen für die Haltung von Kraftfahrzeugen	0,00		38.990,49	38.990,49	0,00		5.683,74	38.990,49	33.306,75 H
8322610	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00		22.097,62	22.097,62	0,00		0,00	22.097,62	22.097,62 H

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr				
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		
		31.12.14	S	Soll	Haben	U31.12.15	S	01.01.15..31.12.15	Jahr	Endsaldo
	H			H		Soll	Haben	31.12.15	H	
8322710	Auszahlungen aus betrieblichen Aufwendungen	0,00		28.177,37	28.177,37	0,00	340,94	28.177,37	27.836,43	H
8322810	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten u.dgl.	0,00		3.053,89	3.053,89	0,00	0,00	3.053,89	3.053,89	H
8322910	Auszahlungen für Dienstleistungen	0,00		106.354,21	106.354,21	0,00	234,50	106.354,21	106.119,71	H
8324210	Ausz. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00		14.753,76	14.753,76	0,00	0,00	14.753,76	14.753,76	H
8324290	Somst. Ausz. für Inanspruchn.von Rechten & Diensten	0,00		29.017,98	29.017,98	0,00	49,69	29.017,98	28.968,29	H
8324310	Geschäftsauszahlungen	0,00		75.661,65	75.661,65	0,00	470,70	75.661,65	75.190,95	H
8324311	Auszahlungen aus Verfügungsmitteln	0,00		291,50	291,50	0,00	0,00	291,50	291,50	H
8324410	Ausz. aus betriebl. Steuer, Vers., Schadenfälle	0,00		31.551,00	31.551,00	0,00	2.116,27	31.551,00	29.434,73	H
8324411	Ausz. für Beiträge	0,00		6.708,23	6.708,23	0,00	0,00	6.708,23	6.708,23	H
8325910	Bankgebühren	0,00		2.893,17	2.893,17	0,00	0,00	2.893,17	2.893,17	H
	** SU Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00		1.198.446,73	1.198.446,73	0,00	112.183,58	1.198.446,73	1.086.263,15	H
	Transferauszahlungen									
8333381	Leistg. nach AsylBfG a.Nat.Pers. innerh.Einr.	0,00		166,95	166,95	0,00	0,00	166,95	166,95	H
8334520	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00		15.052,36	15.052,36	0,00	0,00	15.052,36	15.052,36	H
	** SU Transferauszahlungen	0,00		15.219,31	15.219,31	0,00	0,00	15.219,31	15.219,31	H
	Ausz. Zuw.&Zusch. ffd. Zwecke, sow. bes. Fin.ausg.									
8343110	Ausz. für Zuweis. & Zusch. für ffd. Zwecke an Land	0,00		50,00	50,00	0,00	0,00	50,00	50,00	H
8343160	Ausz.f.Zuw.& Zusch.f. ffd. Zwa.sonst.öffl.Sorechn	0,00		82.742,17	82.742,17	0,00	0,00	82.742,17	82.742,17	H
8343170	Ausz. f. Zuw. & Zusch. f. ffd. Zwa.priv. Untern.	0,00		58.400,00	58.400,00	0,00	0,00	58.400,00	58.400,00	H
8343180	Ausz. für Zuw. & Zusch. für ffd. Zw. an übr. Ber.	0,00		14.925,62	14.925,62	0,00	915,00	14.925,62	14.010,62	H
8344520	Ausz. für Kostenerstattungen an Gemeinden (GV)	0,00		717,97	717,97	0,00	0,00	717,97	717,97	H
8344570	Ausz. für Kostenerstattungen an priv. Unternehmen	0,00		1.372,41	1.372,41	0,00	0,00	1.372,41	1.372,41	H
8344571	Ausz. für Kostenerstattungen Hausanschlussstation	0,00		19.475,49	19.475,49	0,00	0,00	19.475,49	19.475,49	H
8344580	Ausz. für Kostenerstattungen an übrige Bereiche	0,00		279,99	279,99	0,00	0,00	279,99	279,99	H
	** SU Ausz.Zuw.&Zusch.ffd.Zwecke,sow.bes.Fin.ausg.	0,00		177.963,65	177.963,65	0,00	915,00	177.963,65	177.048,65	H
	Ausz. f. Steuern einschl. Ausz. Gesetzf. Uml. Verpf.									
8353410	Auszahlungen aus Gewerbesteuerumlage	0,00		80.786,99	80.786,99	0,00	10.179,56	80.786,99	70.607,43	H
8353711	Ausz. für steuerähnli.Uml.a.Land - Kompensationsuml	0,00		50.322,23	50.322,23	0,00	3.736,36	50.322,23	46.585,87	H
8353720	Ausz. für steuerähn. Umlagen an Gemeinden (GV)	0,00		1.397.576,16	1.397.576,16	0,00	0,00	1.397.576,16	1.397.576,16	H
	** SU Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.Ges.Uml.Verpf.	0,00		1.528.685,38	1.528.685,38	0,00	13.915,92	1.528.685,38	1.514.769,46	H
	Zinsen & sonst. Finanzauszahlungen									
8365170	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00		85.492,72	85.492,72	0,00	0,00	85.492,72	85.492,72	H

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr				
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode		Endsaldo		
		31.12.14	S	Soll	Haben	U31.12.15	S	01.01.15..31.12.15	Jahr	Endsaldo
	H			H	H	Soll	Haben	31.12.15	H	
8365179	Zinsauszahlungen Kreditinst. "Zinsdienstumlage"	0,00		8.158,66	8.158,66	0,00	649,78	8.158,66	7.508,88	H
8365200	Zinsauszahlungen und ähnl. Aufw. an sonstige	0,00		1.270,50	1.270,50	0,00	0,00	1.270,50	1.270,50	H
8365990	Sonstige Finanzauszahlungen	0,00		4.300,00	4.300,00	0,00	0,00	4.300,00	4.300,00	H
	** SJ Zinsen & sonst. Finanzauszahlungen	0,00		99.221,88	99.221,88	0,00	649,78	99.221,88	98.572,10	H
	Sonstige ordentliche Auszahlungen									
8372410	Sonst. Ausz. für Bewirt.von Grundst. & baul. Anl.	0,00		2.672,98	2.672,98	0,00	0,00	2.672,98	2.672,98	H
8374410	Sonst. Ausz. für Steuern, Versich. & Schadenfälle	0,00		3.592,07	3.592,07	0,00	825,00	3.592,07	2.767,07	H
8374412	Ausz. aus periodenfremden Aufwendungen	0,00		3.410,14	3.410,14	0,00	1.043,15	2.366,99	1.323,84	H
	** SJ Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00		9.675,19	9.675,19	0,00	1.868,15	8.632,04	6.763,89	H
	** SJ Auszahlung Verwaltungstätigkeit	0,00		3.095.247,98	3.095.247,98	0,00	140.737,12	3.083.982,05	2.942.644,93	H
	sonstige Auszahlungen (Ausz.konten f. Finanzrechn)									
	Ausz. für aktivierte Invest.zuweis. und -zuschüsse									
8408160	Ausz. akt. Inv.zuschüsse sonst. öffentl. SoRechn.	0,00		80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	H
8408180	Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche	0,00		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	H
	** SJ Ausz./aktivierte Invest.zuweis.u.-zusch.	0,00		81.000,00	81.000,00	0,00	0,00	81.000,00	81.000,00	H
	Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken & Gebäuden									
8418210	Ausz. Grundstücke und Bauten	0,00		212.652,96	212.652,96	0,00	0,00	212.652,96	212.652,96	H
8418211	Ausz. Allg.Verwaltung	0,00		863,31	863,31	0,00	0,00	863,31	863,31	H
8418215	Ausz. für Straßen	0,00		34.844,69	34.844,69	0,00	0,00	34.844,69	34.844,69	H
8418216	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	0,00		20.521,13	20.521,13	0,00	1.946,90	20.521,13	18.574,23	H
8418217	Ausz. für Abwasserbeseitigung	0,00		75.917,82	75.917,82	0,00	21.610,63	75.917,82	54.307,19	H
8418221	Ausz. für allgem. Grundvermögen	0,00		172,06	172,06	0,00	0,00	172,06	172,06	H
	** SJ Ausz.f.d.Erwerb v Grundstücken & Gebäuden.	0,00		344.971,97	344.971,97	0,00	23.557,53	344.971,97	321.414,44	H
	Auszahlungen für Baumaßnahmen									
8428521	Ausz. Baumaßn. für Straßen	0,00		267.852,60	267.852,60	0,00	40.307,47	267.852,60	227.545,13	H
8428522	Ausz. Baumaßn. für Abwasserbeseitigung	0,00		112.234,23	112.234,23	0,00	69.134,23	112.234,23	43.100,00	H
8428531	Ausz. Baumaßn. für öff.Ver- u. Entsorgungseinr.	0,00		93.506,48	93.506,48	0,00	46.134,46	93.506,48	47.372,02	H
8428534	Ausz. Baumaßn. für übr. Aufgabenbereiche	0,00		774.450,86	774.450,86	0,00	7.750,96	774.450,86	766.699,90	H
	** SJ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00		1.248.044,17	1.248.044,17	0,00	163.327,12	1.248.044,17	1.084.717,05	H
	Ausz. Invest. ins bewegl. SachAnl/Verm & imm. Anl/Ve									
8438310	Ausz. f. Erwerb VG = 410 €	0,00		24.976,25	24.976,25	0,00	1.324,80	23.976,25	22.651,45	H
8438320	Ausz. f. Erwerb VG GWG	0,00		41.811,30	41.811,30	0,00	0,00	41.811,30	41.811,30	H

Alle Beträge in EUR

Sachkontonr.	Name	Periode				Jahr				
		Saldo vortrag		01.01.15..U31.12.15		Periode Endsaldo		01.01.15..31.12.15		Jahr Endsaldo
		..31.12.14	S	Soll	Haben	..U31.12.15	S	Soll	Haben	
	Ausz. für Invest. in das Finanzanlagevermögen									
8445440	Ausz. für sonstige Anteile	0,00		9.250,00	9.250,00	0,00		0,00	9.250,00	9.250,00 H
8445464	Ausz. Kapitalmarktpapiere an sonst. Öffentl. Ber.	0,00		2.149,74	2.149,74	0,00		0,00	2.149,74	2.149,74 H
8445680	Ausz. Ausleihungen an sonst. inländischen Bereich	0,00		23.074,18	23.074,18	0,00		4.074,17	23.074,18	19.000,01 H
	** SU Ausz.für Invest.in das Finanzanlagevermögen	0,00		34.473,92	34.473,92	0,00		4.074,17	34.473,92	30.399,75 H
	Ausz. für Tilg. von Investkred. & Begebung v. Anl.									
8469219	Ausz. aus der Aufn. von Kred. Sonderinv.progr.Land	0,00		543,22	543,22	0,00		0,00	543,22	543,22 H
8469270	Auszaus Aufn. v. Kred. f. Invest. bei Kred.inst.	0,00		338.016,03	338.016,03	0,00		0,00	338.016,03	338.016,03 H
8469279	Auszaus Aufn. v. Kred. f. Sonderinvest.progr.	0,00		7.029,47	7.029,47	0,00		0,00	7.029,47	7.029,47 H
	** SU Ausz.f.Tilg.v. Investkred.& Begebung v.Anl.	0,00		345.588,72	345.588,72	0,00		0,00	345.588,72	345.588,72 H
	Ausz. für Tilg. von Liquiditätskrediten									
	außerordentliche Auszahlungen									
8487110	Außerordentliche Auszahlungen	0,00		6.297,25	6.297,25	0,00		0,00	6.297,25	6.297,25 H
	** SU außerordentliche Auszahlungen	0,00		6.297,25	6.297,25	0,00		0,00	6.297,25	6.297,25 H
8490000	Ausz. Durchlaufende Mittel	0,00		10.914,15	10.914,15	0,00		1.502,00	7.426,56	5.924,56 H
8490010	Auszahlungen aus Abfallgebühren	0,00		44.308,94	44.308,94	0,00		0,00	44.308,94	44.308,94 H
8490100	Auszahlungen aus Umsatzsteuerabführung	0,00		86.039,55	86.039,55	0,00		12.327,41	86.039,55	73.712,14 H
8491440	Ausz. Abfall durchlaufende Gelder	0,00		192.000,00	192.000,00	0,00		0,00	192.000,00	192.000,00 H
	** SU Ausz. für haushaltsunwirksame Vorgänge	0,00		141.262,64	141.262,64	0,00		13.829,41	137.775,05	123.945,64 H
8499995	Auszahlung Bankverrechnung	0,00		1.455.738,00	1.455.738,00	0,00		1.455.738,00	1.455.738,00	0,00
8499999	Sonst. Auszahlgn.(ungezielt bt. Kred-Buch.gruppe)	0,00		1.433.630,36	1.433.630,36	0,00		1.433.630,36	1.433.497,03	133,33 S
8799997	Dummy LOGA (für Fond/Verb)	0,00		1.511.053,83	1.511.333,83	280,00	H	1.510.524,23	1.502.600,21	7.924,02 S
	** Vortrag Finanzmittelbestand	1.036.659,00	S	1.237.578,42	1.712.617,37	561.620,05	S	1.228.663,04	1.200.000,00	1.065.322,04 S
	** Summe Einzahlungen	0,00		9.485.461,66	9.485.461,66	0,00		9.485.380,81	3.293.433,16	6.191.947,65 S
	** Summe Auszahlungen	0,00		11.685.358,81	11.685.358,81	0,00		4.964.488,70	11.660.138,34	6.695.649,64 H
	** Summe Finanzrechnung	1.036.659,00	S	22.408.398,89	22.883.437,84	561.620,05	S	15.678.532,55	16.153.571,50	561.620,05 S
	Kosten- und Leistungsrechnung									
9001062	Erlöse ILV Verzinsung Anlagekapital	0,00		0,00	229.229,47	229.229,47	H	0,00	229.229,47	229.229,47 H
9001063	Aufwand ILV Verzinsung Anlagekapital	0,00		229.229,47	0,00	229.229,47	S	229.229,47	0,00	229.229,47 S
9001070	Erlös ILV Wasser, Kanal Aufh. SOPO	0,00		0,00	94.109,00	94.109,00	H	0,00	94.109,00	94.109,00 H
9001071	Aufwand ILV Wasser, Kanal Aufh. SOPO	0,00		94.109,00	0,00	94.109,00	S	94.109,00	0,00	94.109,00 S
	Gesamtsumme	0,00		66.244.643,69	66.244.643,69	0,00		49.506.444,84	49.506.444,84	0,00

Vollständigkeitserklärung zur Prüfung des Jahresabschlusses 2015 der Gemeinde Körle

Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2015

Jahresabschluss zum 31.12.2015

Herr Bürgermeister Mario Gerhold gibt persönlich folgende Erklärung ab:

Aufklärungen und Nachweise

1. Der Rechnungsprüfung habe ich die von ihr gemäß gesetzlichen Vorschriften 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:

Dieling, Sonja

Werner, Marcus

Köhn, Hannah

Buchführung, Inventar, Zahlungsabwicklung

3. Es werden bzw. sind alle Bücher, Belege und sonstige 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 zu Grunde zu legenden Nachweise (begründende Unterlagen).
5. Die nach der Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik erforderliche Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme wurde sichergestellt.
6. Bei der Inventur sind die Grundsätze ordnungsgemäßer Inventur beachtet und alle im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände und die Schulden erfasst worden.
7. Die ggf. in der Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik vorhandenen erforderlichen Regelungen zu Sicherheitsstandards und interner Aufsicht wurden erlassen und sind in aktueller Fassung vorgelegt worden. Die Aufsicht über die Finanzbuchhaltung wurde von mir wahrgenommen.

Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht

8. Der Jahresabschluss beinhaltet alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Rückstellungen, Wagnisse und Abgrenzungen sämtlicher Aufwendungen und Erträge und sämtliche Aus- und Einzahlungen. Der Anhang enthält alle erforderlichen Angaben.
9. Im Rechenschaftsbericht sind alle Vorgänge von besonderer Bedeutung erläutert worden, insbesondere sind alle Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung, wie sie von mir und dem Gemeindevorstand eingeschätzt werden, dargestellt.
10. Zu berücksichtigende Ereignisse nach dem Bilanzstichtag
 - 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 gesondert erläutert.

12. Im Beteiligungsbericht, der bezogen auf den Abschlussstichtag fortgeschrieben und dem Jahresabschluss beigefügt ist, ist die wirtschaftliche und nicht wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde, unabhängig davon, ob verselbstständigte Aufgabenbereiche dem Konsolidierungskreis des Gesamtabchlusses angehören, vollständig erläutert. Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bestanden am Stichtag

nicht.

nur in Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind.

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

nicht.

nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind.

Im Verbindlichkeitspiegel sind alle Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten nachrichtlich ausgewiesen.

14. Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesenen Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände bestanden am Stichtag

nicht.

und sind unter Ziffer _____ des Anhangs / der Anlage zum Anhang / des Rechenschaftsberichts* aufgeführt.

15. 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 unter Ziffer _____ des Anhangs / der Anlage zum Anhang / des Rechenschaftsberichts* aufgeführt.
16. Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen
- unter Ziffer _____ des Anhangs / der Anlage zum Anhang / des Rechenschaftsberichts* aufgeführt.
17. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage von Bedeutung sind,
- lagen am Stichtag und liegen auch zur Zeit nicht vor.
- und sind unter Ziffer _____ des Anhangs / der Anlage zum Anhang / des Rechenschaftsberichts* aufgeführt.
18. Störungen oder wesentliche Mängel des rechnungsbezogenen Internen Kontrollsystems
- lagen am Stichtag und liegen auch zur Zeit nicht vor.
- sind vollständig mitgeteilt worden.
19. Alle bekannten Täuschungen und Vermögensschädigungen sind mitgeteilt worden.
20. Die am Schluss des Rechenschaftsberichtes gemachten Angaben gemäß der Regelungen der Hessischen Gemeindeordnung sind nach meinem Kenntnisstand vollständig und zutreffend.

Körle, 05.09.2019

Ort, Datum

DER GEMEINDEVORSTAND
DER GEMEINDE KÖRLE,
IM MÜLMISCHTAL 2

34327 KÖRLE

Gerhold, Bürgermeister