

Stadt Coburg

Jahresabschluss
zum
31. Dezember 2014

Inhaltsverzeichnis

Gesamtergebnisrechnung (§ 82 KommHV-Doppik)	2
Gesamtfinanzrechnung (§ 83 KommHV-Doppik)	3 - 4
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen (§ 84 KommHV-Doppik)	
Stadt Coburg – ohne Landestheater (nachrichtlich)	5 - 7
Landestheater	8 - 10
Teilhaushalte:	
01 – Verwaltungssteuerung und -service	11 - 12
02 – Finanzverwaltung und Liegenschaften	13 - 14
03 – Ordnungsangelegenheiten	15 - 16
04 – Einwohner- und Personenstandswesen	17 - 18
05 – Schulträgeraufgaben	19 - 20
06 – Kultur und Bildung	21 - 22
07 – Soziale Hilfen	23 - 24
08 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	25 - 26
09 – Sportförderung	27 - 28
10 – Räumliche Planung, Stadtentwicklung und Wohnen	29 - 30
11 – Technische Gebäudewirtschaft	31 - 32
12 – Ver- und Entsorgung sowie Verkehr	33 - 34
13 – Natur- und Landschaftspflege	35 - 36
14 – Wirtschaft und Tourismus	37 - 38
15 – Allgemeine Finanzwirtschaft	39 - 40
16 – Stiftungen	41 - 42
wesentliche Produkte:	
0211710 – Kaufmännische Gebäudewirtschaft	43 - 44
0312020 – Brandschutz, Feuerlöschwesen	45 - 46
0627020 – Stadtbücherei	47 - 48
1253710 – Unterhalt und Neubau der Straßen und Wege sowie Winterdienst	49 - 50
1355350 – Krematorium	51 - 52
Bilanz / Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2014 (§ 85 KommHV-Doppik)	53
Anhang (Anhang und Anlagen gemäß § 86 KommHV-Doppik)	
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben	54 - 64
Erläuterungen zur Bilanz	65 - 77
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	78 - 90
Erläuterungen zur Finanzrechnung	91 - 94
Anlagenübersicht mit Sonderpostenspiegel	95 - 97
Forderungsübersicht	98
Eigenkapitalübersicht	99
Verbindlichkeitenübersicht	100 - 101
Eventualverbindlichkeitenübersicht	102
Übersicht über in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	103
Treuhandvermögen	
Teilrechnungen und Teilbilanzen der fiduziarischen Stiftungen	
Wilhelm-Feyler-Stiftung	104 - 106
Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung	107 - 109
Rienäcker-Stiftung	110 - 112
Geschwister-Weinert-Stiftung	113 - 115
Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung	116 - 118
Irmgard-Schwanert-Stiftung	119 - 121
Johann-Strauss-Stiftung	122 - 124
Edith-Seifarth-Stiftung	125 - 127
Rechenschaftsbericht	128 - 141
Kommunal verwaltete Stiftungen	
Studienstiftung	142 - 146
Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung	147 - 151
Von-Rast'sche-Stiftung	152 - 156
Ernst-Stiftung	157 - 159
Interessentschaften	
Interessentschaft Neuses	160 - 162
Interessentschaft Beiersdorf	163 - 165

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertr. Haushalts- erm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.846.957,68	77.623.100		77.623.100	77.164.439,26	-458.660,74
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.682.501,43	23.598.400		23.598.400	24.688.529,62	1.090.129,62
3	+ Sonstige Transfererträge	427.637,56	592.600		592.600	404.909,68	-187.690,32
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.921.703,90	3.665.300		3.665.300	3.527.846,58	-137.453,42
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.016.961,29	2.341.150		2.341.150	2.219.532,34	-121.617,66
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.735.812,97	4.192.900		4.192.900	4.153.215,26	-39.684,74
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.857.154,86	14.406.300		14.406.300	15.164.231,91	757.931,91
8	+Sonstige ordentliche Erträge	8.517.691,57	4.605.300		4.605.300	12.285.858,35	7.680.558,35
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	229.968,63	425.000		425.000	137.701,46	-287.298,54
10	+/- Bestandsveränderungen	96,54	0		0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	138.236.486,43	131.450.050		131.450.050	139.746.264,46	8.296.214,46
11	– Personalaufwendungen	47.269.875,03	48.075.700	0	48.375.700	48.223.514,84	-152.185,16
12	– Versorgungsaufwendungen	1.629.439,93	1.447.800	0	1.147.800	4.513.696,53	3.365.896,53
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.781.121,45	20.321.600	0	20.321.600	18.407.430,25	-1.914.169,75
14	– Planmäßige Abschreibungen	9.876.070,22	10.887.700	0	10.887.700	9.938.992,71	-948.707,29
15	– Transferaufwendungen	55.523.000,06	61.450.700	0	61.450.700	60.399.713,40	-1.050.986,60
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.569.330,21	13.344.400	0	13.344.400	14.542.231,26	1.197.831,26
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	148.648.836,90	155.527.900	0	155.527.900	156.025.578,99	497.678,99
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-10.412.350,47	-24.077.850	0	-24.077.850	-16.279.314,53	7.798.535,47
17	+ Finanzerträge	2.961.074,32	2.929.300	0	2.929.300	3.254.046,66	324.746,66
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	546.198,29	732.700	0	732.700	1.321.011,22	588.311,22
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	2.414.876,03	2.196.600	0	2.196.600	1.933.035,44	-263.564,56
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-7.997.474,44	-21.881.250	0	-21.881.250	-14.346.279,09	7.534.970,91
19	+ Außerordentliche Erträge	634.966,00	0	0	0	0,00	0,00
20	– Außerordentliche Aufwendungen	1.838.447,00	0	0	0	1.705.489,00	1.705.489,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	-1.203.481,00	0	0	0	-1.705.489,00	-1.705.489,00
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	-9.200.955,44	-21.881.250	0	-21.881.250	-16.051.768,09	5.829.481,91

In der Ergebnisrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Nachrichtlich:

Jahresergebnis der Stiftungen	3.059,05 €	1.512,14 €
Jahresergebnis Stadt Coburg ohne Stiftungen	-9.204.014,49 €	-16.053.280,23 €

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertr. Haus- halts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	84.438.712,18	77.609.900		77.609.900	77.140.273,47	-469.626,53
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.242.353,75	23.643.400		23.643.400	24.832.827,29	1.189.427,29
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	361.127,33	592.600		592.600	549.819,71	-42.780,29
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.910.758,10	3.665.300		3.665.300	3.600.606,20	-64.693,80
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.782.414,05	4.192.900		4.192.900	4.016.254,61	-176.645,39
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.963.931,56	14.406.300		14.406.300	15.178.736,67	772.436,67
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.552.493,22	2.893.300		2.893.300	3.329.031,44	435.731,44
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.106.411,05	2.929.300		2.929.300	3.240.386,12	311.086,12
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	133.358.201,24	129.933.000		129.933.000	131.887.935,51	1.954.935,51
9	- Personalauszahlungen	45.620.478,52	47.925.700	0	47.925.700	47.461.891,15	-463.808,85
10	- Versorgungsauszahlungen	1.000.380,44	847.800	0	847.800	930.530,90	82.730,90
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.356.950,09	20.424.900	0	20.424.900	18.931.991,07	-1.492.908,93
12	- Transferauszahlungen	61.227.849,20	60.372.100	0	60.372.100	60.747.337,17	375.237,17
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.248.162,70	12.482.900	0	12.482.900	11.554.890,77	-928.009,23
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	612.141,80	743.900	0	743.900	1.324.543,95	580.643,95
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	139.065.962,75	142.797.300	0	142.797.300	140.951.185,01	-1.846.114,99
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-5.707.761,51	-12.864.300		-12.864.300	-9.063.249,50	3.801.050,50
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.189.106,95	5.629.500		5.629.500	3.540.013,88	-2.089.486,12
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	1.068.698,37	510.000		510.000	507.172,13	-2.827,87
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.444.077,93	2.295.400		2.295.400	3.376.169,30	1.080.769,30
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.671.085,43	1.579.300		1.579.300	1.637.768,47	58.468,47
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	10.372.968,68	10.014.200		10.014.200	9.061.123,78	-953.076,22
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.032.873,26	3.331.000	0	3.331.000	1.096.747,05	-2.234.252,95
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.024.069,78	8.720.600	0	8.720.600	4.539.209,02	-4.181.390,98
22	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.028.827,88	3.082.000	0	3.082.000	1.996.392,27	-1.085.607,73
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.518.348,92	150.000	0	150.000	6.925,77	-143.074,23
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.939.038,25	8.595.500	0	8.595.500	2.990.526,89	-5.604.973,11
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.127.741,02	2.351.800	0	2.351.800	1.165.999,31	-1.185.800,69
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	16.670.899,11	26.230.900	0	26.230.900	11.795.800,31	-14.435.099,69
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-6.297.930,43	-16.216.700		-16.216.700	-2.734.676,53	13.482.023,47
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-12.005.691,94	-29.081.000		-29.081.000	-11.797.926,03	17.283.073,97
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	8.000.000,00	13.000.000	0	13.000.000	6.000.000,00	-7.000.000,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	8.000.000,00	13.000.000	0	13.000.000	6.000.000,00	-7.000.000,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.537.921,15	2.122.100		2.122.100	1.916.309,13	-205.790,87

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertr. Haus- halts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0,00
S9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.537.921,15	2.122.100		2.122.100	1.916.309,13	-205.790,87
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	6.462.078,85	10.877.900		10.877.900	4.083.690,87	-6.794.209,13
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-5.543.613,09	-18.203.100		-18.203.100	-7.714.235,16	10.488.864,84
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
29	– Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00				0,00	
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00				0,00	
31	– Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00				0,00	
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	337.943.586,83				433.352.571,99	
33	– Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	337.360.531,73				433.865.872,12	
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	583.055,10				-513.300,13	
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	71.103.226,67				66.142.668,68	
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	66.142.668,68				57.915.133,39	
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
S15	= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	66.142.668,68				57.915.133,39	

In der Finanzrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Nachrichtlich:

Liquide Mittel:

Stadt Coburg incl. Landestheater

Stiftungen

insg.

56.571.895,88 €

1.343.237,51 €

57.915.133,39 €

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertr. Haushalts- erm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.846.957,68	77.623.100		77.623.100	77.164.439,26	-458.660,74
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.214.098,63	11.031.100		11.031.100	11.439.288,99	408.188,99
3	+ Sonstige Transfererträge	427.637,56	592.600		592.600	404.909,68	-187.690,32
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.921.703,90	3.665.300		3.665.300	3.527.846,58	-137.453,42
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.016.961,29	2.341.150		2.341.150	2.219.532,34	-121.617,66
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.258.005,76	2.392.900		2.392.900	2.524.791,21	131.891,21
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.822.067,18	14.404.300		14.404.300	15.054.728,84	650.428,84
8	+Sonstige ordentliche Erträge	8.517.603,82	4.605.300		4.605.300	12.015.256,33	7.409.956,33
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	229.968,63	425.000		425.000	137.701,46	-287.298,54
10	+/- Bestandsveränderungen	96,54	0		0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	125.255.100,99	117.080.750		117.080.750	124.488.494,69	7.407.744,69
11	– Personalaufwendungen	35.675.372,40	35.711.400	0	36.011.400	34.976.739,09	-1.034.660,91
12	– Versorgungsaufwendungen	1.629.439,93	1.447.800	0	1.147.800	4.513.696,53	3.365.896,53
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.302.867,09	18.648.600	0	18.648.600	16.837.154,80	-1.811.445,20
14	– Planmäßige Abschreibungen	9.876.070,22	10.887.700	0	10.887.700	9.938.992,71	-948.707,29
15	– Transferaufwendungen	55.465.750,06	61.386.600	0	61.386.600	60.342.463,40	-1.044.136,60
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.140.121,25	13.076.500	0	13.076.500	13.899.633,67	823.133,67
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	135.089.620,95	141.158.600	0	141.158.600	140.508.680,20	-649.919,80
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-9.834.519,96	-24.077.850	0	-24.077.850	-16.020.185,51	8.057.664,49
17	+ Finanzerträge	2.957.129,61	2.929.300	0	2.929.300	3.248.969,35	319.669,35
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	545.606,39	732.700	0	732.700	1.321.008,25	588.308,25
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	2.411.523,22	2.196.600	0	2.196.600	1.927.961,10	-268.638,90
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-7.422.996,74	-21.881.250	0	-21.881.250	-14.092.224,41	7.789.025,59
19	+ Außerordentliche Erträge	634.966,00	0	0	0	0,00	0,00
20	– Außerordentliche Aufwendungen	1.838.447,00	0	0	0	1.705.489,00	1.705.489,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	-1.203.481,00	0	0	0	-1.705.489,00	-1.705.489,00
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	-8.626.477,74	-21.881.250	0	-21.881.250	-15.797.713,41	6.083.536,59

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertr. Haus- halts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	84.438.712,18	77.609.900		77.609.900	77.140.273,47	-469.626,53
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.857.608,51	11.076.100		11.076.100	11.497.925,14	421.825,14
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	361.127,33	592.600		592.600	549.819,71	-42.780,29
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.910.758,10	3.665.300		3.665.300	3.600.606,20	-64.693,80
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.251.125,16	2.392.900		2.392.900	2.474.924,92	82.024,92
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.931.274,38	14.404.300		14.404.300	15.116.581,53	712.281,53
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.547.245,30	2.893.300		2.893.300	3.325.837,82	432.537,82
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.102.466,34	2.929.300		2.929.300	3.235.308,81	306.008,81
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	120.400.317,30	115.563.700		115.563.700	116.941.277,60	1.377.577,60
9	– Personalauszahlungen	34.015.260,79	35.561.400	0	35.561.400	35.097.494,13	-463.905,87
10	– Versorgungsauszahlungen	1.000.380,44	847.800	0	847.800	930.530,90	82.730,90
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.902.093,88	18.751.900	0	18.751.900	17.312.698,51	-1.439.201,49
12	– Transferauszahlungen	61.170.599,20	60.308.000	0	60.308.000	60.690.087,17	382.087,17
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.921.602,08	12.215.000	0	12.215.000	10.826.051,35	-1.388.948,65
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	611.549,90	743.900	0	743.900	1.324.540,98	580.640,98
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	125.621.486,29	128.428.000	0	128.428.000	126.181.403,04	-2.246.596,96
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-5.221.168,99	-12.864.300		-12.864.300	-9.240.125,44	3.624.174,56
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.189.106,95	5.629.500		5.629.500	3.540.013,88	-2.089.486,12
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	1.068.698,37	510.000		510.000	507.172,13	-2.827,87
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.444.077,93	2.295.400		2.295.400	3.376.169,30	1.080.769,30
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.671.085,43	1.579.300		1.579.300	1.637.768,47	58.468,47
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	10.372.968,68	10.014.200		10.014.200	9.061.123,78	-953.076,22
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.032.873,26	3.331.000	0	3.331.000	1.096.747,05	-2.234.252,95
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.024.069,78	8.720.600	0	8.720.600	4.539.209,02	-4.181.390,98
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.028.827,88	3.082.000	0	3.082.000	1.996.392,27	-1.085.607,73
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.518.348,92	150.000	0	150.000	6.925,77	-143.074,23
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.939.038,25	8.595.500	0	8.595.500	2.990.526,89	-5.604.973,11
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.127.741,02	2.351.800	0	2.351.800	1.165.999,31	-1.185.800,69
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	16.670.899,11	26.230.900	0	26.230.900	11.795.800,31	-14.435.099,69
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-6.297.930,43	-16.216.700		-16.216.700	-2.734.676,53	13.482.023,47
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-11.519.099,42	-29.081.000		-29.081.000	-11.974.801,97	17.106.198,03
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	8.000.000,00	13.000.000	0	13.000.000	6.000.000,00	-7.000.000,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	8.000.000,00	13.000.000	0	13.000.000	6.000.000,00	-7.000.000,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertr. Haus- halts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.537.921,15	2.122.100		2.122.100	1.916.309,13	-205.790,87
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0,00
S9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.537.921,15	2.122.100		2.122.100	1.916.309,13	-205.790,87
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	6.462.078,85	10.877.900		10.877.900	4.083.690,87	-6.794.209,13
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-5.057.020,57	-18.203.100		-18.203.100	-7.891.111,10	10.311.988,90
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
29	– Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00				0,00	
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00				0,00	
31	– Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00				0,00	
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	328.494.906,02				420.756.966,78	
33	– Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	327.830.909,66				421.334.471,79	
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	663.996,36				-577.505,01	
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	70.523.886,14				66.130.861,93	
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	66.130.861,93				57.662.245,82	
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
S15	= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	66.130.861,93				57.662.245,82	

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	über- tragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.468.402,80	12.567.300		12.567.300	13.249.240,63	681.940,63
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.477.807,21	1.800.000		1.800.000	1.628.424,05	-171.575,95
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.087,68	2.000		2.000	109.503,07	107.503,07
8	+Sonstige ordentliche Erträge	87,75	0		0	270.602,02	270.602,02
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	12.981.385,44	14.369.300		14.369.300	15.257.769,77	888.469,77
11	– Personalaufwendungen	11.594.502,63	12.364.300	0	12.364.300	13.246.775,75	882.475,75
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.478.254,36	1.673.000	0	1.673.000	1.570.275,45	-102.724,55
14	– Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	– Transferaufwendungen	57.250,00	64.100	0	64.100	57.250,00	-6.850,00
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	429.208,96	267.900	0	267.900	642.597,59	374.697,59
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	13.559.215,95	14.369.300	0	14.369.300	15.516.898,79	1.147.598,79
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-577.830,51	0	0	0	-259.129,02	-259.129,02
17	+ Finanzerträge	3.944,71	0	0	0	5.077,31	5.077,31
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	591,90	0	0	0	2,97	2,97
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	3.352,81	0	0	0	5.074,34	5.074,34
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-574.477,70	0	0	0	-254.054,68	-254.054,68
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	-574.477,70	0	0	0	-254.054,68	-254.054,68

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	über- tragene Haus- halts- erm. aus Vor- jahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.384.745,24	12.567.300		12.567.300	13.334.902,15	767.602,15
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.531.288,89	1.800.000		1.800.000	1.541.329,69	-258.670,31
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.657,18	2.000		2.000	62.155,14	60.155,14
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.247,92	0		0	3.193,62	3.193,62
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.944,71	0		0	5.077,31	5.077,31
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	12.957.883,94	14.369.300		14.369.300	14.946.657,91	577.357,91
9	– Personalauszahlungen	11.605.217,73	12.364.300	0	12.364.300	12.364.397,02	97,02
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.454.856,21	1.673.000	0	1.673.000	1.619.292,56	-53.707,44
12	– Transferauszahlungen	57.250,00	64.100	0	64.100	57.250,00	-6.850,00
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	326.560,62	267.900	0	267.900	728.839,42	460.939,42
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	591,90	0	0	0	2,97	2,97
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	13.444.476,46	14.369.300	0	14.369.300	14.769.781,97	400.481,97
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-486.592,52	0		0	176.875,94	176.875,94
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-486.592,52	0		0	176.875,94	176.875,94
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	über- tragene Haus- halts- erm. aus Vor- jahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0,00
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0,00
S9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-486.592,52	0		0	176.875,94	176.875,94
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
29	– Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00				0,00	
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00				0,00	
31	– Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00				0,00	
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	9.448.680,81				12.595.605,21	
33	– Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	9.529.622,07				12.531.400,33	
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	-80.941,26				64.204,88	
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	579.340,53				11.806,75	
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	11.806,75				252.887,57	
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
S15	= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	11.806,75				252.887,57	

Teilhaushalt	01 Verwaltungssteuerung und -service
--------------	--------------------------------------

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Siegfried Leistner

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.595,95	0		0	4.464,88	4.465
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	142,84	100		100	206,84	107
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.501,81	34.700		34.700	28.345,93	-6.354
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	356.362,53	263.600		263.600	368.694,22	105.094
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	767.128,00	100		100	2.529.339,29	2.529.239
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.155.731,13	298.500		298.500	2.931.051,16	2.632.551
11	- Personalaufwendungen	6.339.709,76	5.561.500	0	5.561.500	5.095.616,58	-465.883
12	- Versorgungsaufwendungen	1.083.820,45	705.500	0	705.500	3.968.327,59	3.262.828
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	912.174,41	1.044.600	0	1.044.600	926.891,49	-117.709
14	- Planmäßige Abschreibungen	297.938,61	349.600	0	349.600	274.828,55	-74.771
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	885.002,61	840.300	0	840.300	867.578,98	27.279
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	9.518.645,84	8.501.500	0	8.501.500	11.133.243,19	2.631.743
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-8.362.914,71	-8.203.000	0	-8.203.000	-8.202.192,03	808
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-8.362.914,71	-8.203.000	0	-8.203.000	-8.202.192,03	808
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-8.362.914,71	-8.203.000	0	-8.203.000	-8.202.192,03	808
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.392,70	81.600	0	81.600	79.905,29	-1.695
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	442.105,39	437.700	0	437.700	403.562,34	-34.138
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-8.726.627,40	-8.559.100	0	-8.559.100	-8.525.849,08	33.251

Teilhaushalt	01 Verwaltungssteuerung und -service
--------------	--------------------------------------

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Siegfried Leistner

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	2a	2b	3	4		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.595,95	0		0	4.994,88	4.995
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.200,61	34.700		34.700	8.245,88	-26.454
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369.817,30	263.600		263.600	336.220,63	72.621
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.600,00	100		100	5.254,37	5.154
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	403.213,86	298.400		298.400	354.715,76	56.316
9	– Personalauszahlungen	4.837.842,65	5.111.500	0	5.111.500	5.006.395,84	-105.104
10	– Versorgungsauszahlungen	452.493,09	405.500	0	405.500	388.940,25	-16.560
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	940.371,13	1.044.600	0	1.044.600	917.779,76	-126.820
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	801.240,94	807.800	0	807.800	866.157,62	58.358
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	7.031.947,81	7.369.400	0	7.369.400	7.179.273,47	-190.127
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-6.628.733,95	-7.071.000		-7.071.000	-6.824.557,71	246.442
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	30,00	0		0	5.023,92	5.024
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	30,00	0		0	5.023,92	5.024
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	239.856,68	635.900	0	635.900	341.994,94	-293.905
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	239.856,68	635.900	0	635.900	341.994,94	-293.905
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-239.826,68	-635.900		-635.900	-336.971,02	298.929
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-6.868.560,63	-7.706.900		-7.706.900	-7.161.528,73	545.371
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-6.868.560,63	-7.706.900		-7.706.900	-7.161.528,73	545.371

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.304,88	535.000		535.000	383.931,88	-151.068
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.143,50	1.900		1.900	2.015,00	115
5	+ Auflösung von Sonderposten	465.445,17	442.300		442.300	456.007,73	13.708
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.526.664,17	1.510.600		1.510.600	1.604.757,13	94.157
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350.716,91	214.700		214.700	280.380,11	65.680
8	+Sonstige ordentliche Erträge	1.166.331,79	937.000		937.000	1.053.433,75	116.434
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	3.639.606,42	3.641.500		3.641.500	3.780.525,60	139.026
11	- Personalaufwendungen	4.764.419,71	5.038.600	0	5.038.600	4.926.457,58	-112.142
12	- Versorgungsaufwendungen	48.087,68	37.100	0	37.100	46.373,50	9.274
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.555.670,21	6.220.400	0	6.220.400	5.497.376,25	-723.024
14	- Planmäßige Abschreibungen	2.408.170,48	2.549.300	0	2.549.300	2.441.652,31	-107.648
15	- Transferaufwendungen	21.364,33	12.500	0	12.500	11.970,46	-530
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.101.989,39	1.215.400	0	1.215.400	1.030.352,57	-185.047
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	14.899.701,80	15.073.300	0	15.073.300	13.954.182,67	-1.119.117
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-11.260.095,38	-11.431.800	0	-11.431.800	-10.173.657,07	1.258.143
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-11.260.095,38	-11.431.800	0	-11.431.800	-10.173.657,07	1.258.143
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-11.260.095,38	-11.431.800	0	-11.431.800	-10.173.657,07	1.258.143
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.846.786,88	7.914.300	0	7.914.300	7.869.901,51	-44.398
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	210.694,30	205.500	0	205.500	215.601,34	10.101
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.624.002,80	-3.723.000	0	-3.723.000	-2.519.356,90	1.203.643

Teilhaushalt	02 Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen
--------------	--

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.974,16	535.000		535.000	260.730,88	-274.269
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.138,50	1.900		1.900	2.000,00	100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.524.087,81	1.510.600		1.510.600	1.619.080,05	108.480
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	363.818,19	214.700		214.700	277.971,13	63.271
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.853,86	65.000		65.000	58.013,13	-6.987
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.020.872,52	2.327.200		2.327.200	2.217.795,19	-109.405
9	– Personalauszahlungen	4.764.419,71	5.038.600	0	5.038.600	5.110.850,87	72.251
10	– Versorgungsauszahlungen	48.087,68	37.100	0	37.100	46.373,50	9.274
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.827.532,76	6.320.400	0	6.320.400	5.818.277,74	-502.122
12	– Transferauszahlungen	21.364,33	12.500	0	12.500	11.970,46	-530
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	321.080,94	378.100	0	378.100	367.030,63	-11.069
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	10.982.485,42	11.786.700	0	11.786.700	11.354.503,20	-432.197
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-8.961.612,90	-9.459.500		-9.459.500	-9.136.708,01	322.792
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	72.804,95	0		0	35.946,61	35.947
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	847.447,14	872.000		872.000	730.804,14	-141.196
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	920.252,09	872.000		872.000	766.750,75	-105.249
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	169.236,21	223.000	0	223.000	79.458,72	-143.541
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.455,35	0	0	0	106.959,73	106.960
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.981,60	43.300	0	43.300	24.469,68	-18.830
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	22.255,00	22.255
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	199.673,16	266.300	0	266.300	233.143,13	-33.157
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	720.578,93	605.700		605.700	533.607,62	-72.092
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-8.241.033,97	-8.853.800		-8.853.800	-8.603.100,39	250.700
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-8.241.033,97	-8.853.800		-8.853.800	-8.603.100,39	250.700

Teilhaushalt	03 Ordnungsangelegenheiten
--------------	----------------------------

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Kai Holland

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	338.290,97	326.700		326.700	364.753,70	38.054
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.797.500,58	1.738.200		1.738.200	1.368.321,22	-369.879
5	+ Auflösung von Sonderposten	70.554,24	208.850		208.850	77.140,64	-131.709
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.151,03	22.300		22.300	9.749,05	-12.551
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.353,82	28.800		28.800	26.286,51	-2.513
8	+Sonstige ordentliche Erträge	44.469,87	32.600		32.600	34.772,37	2.172
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	2.337.320,51	2.357.450		2.357.450	1.881.023,49	-476.427
11	- Personalaufwendungen	2.866.589,65	3.070.300	0	3.070.300	2.732.292,76	-338.007
12	- Versorgungsaufwendungen	44.368,74	33.300	0	33.300	39.866,01	6.566
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	395.658,47	430.800	0	430.800	254.635,88	-176.164
14	- Planmäßige Abschreibungen	383.686,47	742.500	0	742.500	397.726,66	-344.773
15	- Transferaufwendungen	121.017,76	109.500	0	109.500	131.077,10	21.577
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	330.553,29	348.400	0	348.400	360.759,06	12.359
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	4.141.874,38	4.734.800	0	4.734.800	3.916.357,47	-818.443
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.804.553,87	-2.377.350	0	-2.377.350	-2.035.333,98	342.016
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.804.553,87	-2.377.350	0	-2.377.350	-2.035.333,98	342.016
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.804.553,87	-2.377.350	0	-2.377.350	-2.035.333,98	342.016
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.910,00	23.100	0	23.100	23.091,00	-9
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	161.792,53	162.500	0	162.500	160.475,17	-2.025
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.943.436,40	-2.516.750	0	-2.516.750	-2.172.718,15	344.032

Teilhaushalt	03 Ordnungsangelegenheiten
--------------	----------------------------

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Kai Holland

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	338.419,27	326.700		326.700	361.963,71	35.264
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.727.591,91	1.738.200		1.738.200	1.411.220,10	-326.980
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.924,75	22.300		22.300	9.852,67	-12.447
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.436,77	28.800		28.800	28.377,96	-422
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.190,73	33.300		33.300	31.701,07	-1.599
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.194.563,43	2.149.300		2.149.300	1.843.115,51	-306.184
9	– Personalauszahlungen	2.866.589,65	3.070.300	0	3.070.300	2.809.459,01	-260.841
10	– Versorgungsauszahlungen	44.368,74	33.300	0	33.300	39.866,01	6.566
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	398.024,12	430.800	0	430.800	265.094,84	-165.705
12	– Transferauszahlungen	112.788,51	109.500	0	109.500	131.077,10	21.577
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	321.535,92	349.100	0	349.100	334.250,01	-14.850
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.743.306,94	3.993.000	0	3.993.000	3.579.746,97	-413.253
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.548.743,51	-1.843.700		-1.843.700	-1.736.631,46	107.069
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	267.782,00	907.000		907.000	98.582,00	-808.418
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	11.337,75	10.500		10.500	60,00	-10.440
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	279.119,75	917.500		917.500	98.642,00	-818.858
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	300.000	0	300.000	0,00	-300.000
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	463.241,31	707.900	0	707.900	389.428,66	-318.471
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39.315,24	712.400	0	712.400	101.896,96	-610.503
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	34.000	0	34.000	10.000,00	-24.000
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	120.000,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	622.556,55	1.754.300	0	1.754.300	501.325,62	-1.252.974
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-343.436,80	-836.800		-836.800	-402.683,62	434.116
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.892.180,31	-2.680.500		-2.680.500	-2.139.315,08	541.185
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-1.892.180,31	-2.680.500		-2.680.500	-2.139.315,08	541.185

Teilhaushalt

04 Einwohner- und Personenstandswesen

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Dieter Oelschner

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.200		1.200	0,00	-1.200
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	368.908,83	365.000		365.000	425.899,86	60.900
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.673,00	7.100		7.100	5.420,00	-1.680
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.334,32	40.600		40.600	84.495,82	43.896
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	965,00	0		0	460,00	460
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	435.881,15	413.900		413.900	516.275,68	102.376
11	- Personalaufwendungen	988.672,28	1.102.100	0	1.102.100	1.140.549,02	38.449
12	- Versorgungsaufwendungen	35.543,65	30.500	0	30.500	43.326,57	12.827
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.968,22	229.800	0	229.800	227.464,73	-2.335
14	- Planmäßige Abschreibungen	7.023,02	11.500	0	11.500	6.666,07	-4.834
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.490,28	130.200	0	130.200	141.674,59	11.475
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.369.697,45	1.504.200	0	1.504.200	1.559.680,98	55.481
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-933.816,30	-1.090.300	0	-1.090.300	-1.043.405,30	46.895
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-933.816,30	-1.090.300	0	-1.090.300	-1.043.405,30	46.895
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-933.816,30	-1.090.300	0	-1.090.300	-1.043.405,30	46.895
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.281,42	91.900	0	91.900	92.495,48	595
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.026.097,72	-1.182.200	0	-1.182.200	-1.135.900,78	46.299

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.200		1.200	0,00	-1.200
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	369.365,75	365.000		365.000	408.547,03	43.547
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.693,00	7.100		7.100	5.455,00	-1.645
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.334,32	40.600		40.600	84.495,82	43.896
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	965,00	0		0	460,00	460
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	436.358,07	413.900		413.900	498.957,85	85.058
9	– Personalauszahlungen	988.672,28	1.102.100	0	1.102.100	1.157.158,54	55.059
10	– Versorgungsauszahlungen	35.543,65	30.500	0	30.500	43.326,57	12.827
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	168.769,07	229.800	0	229.800	225.090,15	-4.710
12	– Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.519,81	130.200	0	130.200	141.553,86	11.354
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.360.504,81	1.492.700	0	1.492.700	1.567.129,12	74.429
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-924.146,74	-1.078.800		-1.078.800	-1.068.171,27	10.629
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.270,02	31.000	0	31.000	5.371,64	-25.628
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	5.270,02	31.000	0	31.000	5.371,64	-25.628
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-5.270,02	-31.000		-31.000	-5.371,64	25.628
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-929.416,76	-1.109.800		-1.109.800	-1.073.542,91	36.257
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-929.416,76	-1.109.800		-1.109.800	-1.073.542,91	36.257

Teilhaushalt	05 Schulträgeraufgaben
--------------	------------------------

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	657.837,72	563.100		563.100	616.479,53	53.380
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.814,27	2.200		2.200	6.765,21	4.565
5	+ Auflösung von Sonderposten	44.622,63	44.450		44.450	17.389,51	-27.060
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.528,41	81.400		81.400	94.557,11	13.157
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.762.357,06	2.847.400		2.847.400	2.796.348,80	-51.051
8	+Sonstige ordentliche Erträge	1.487,26	0		0	17.883,94	17.884
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	3.529.647,35	3.538.550		3.538.550	3.549.424,10	10.874
11	- Personalaufwendungen	490.443,43	441.200	0	441.200	473.710,10	32.510
12	- Versorgungsaufwendungen	253.221,15	218.900	0	218.900	239.668,68	20.769
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.019.769,46	964.300	0	964.300	962.742,13	-1.558
14	- Planmäßige Abschreibungen	896.102,50	989.400	0	989.400	866.184,64	-123.215
15	- Transferaufwendungen	547.128,91	512.200	0	512.200	523.770,75	11.571
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.799.665,86	1.723.600	0	1.723.600	1.637.336,07	-86.264
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	5.006.331,31	4.849.600	0	4.849.600	4.703.412,37	-146.188
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.476.683,96	-1.311.050	0	-1.311.050	-1.153.988,27	157.062
17	+ Finanzerträge	1.323,00	200	0	200	1.029,60	830
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.323,00	200	0	200	1.029,60	830
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.475.360,96	-1.310.850	0	-1.310.850	-1.152.958,67	157.891
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.475.360,96	-1.310.850	0	-1.310.850	-1.152.958,67	157.891
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100	0	100	3.196,48	3.096
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.187.840,77	6.226.500	0	6.226.500	6.184.868,55	-41.631
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-7.663.201,73	-7.537.250	0	-7.537.250	-7.334.630,74	202.619

Teilhaushalt	05 Schulträgeraufgaben
--------------	------------------------

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	612.286,54	608.100		608.100	648.633,59	40.534
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.516,88	2.200		2.200	5.934,36	3.734
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.689,23	81.400		81.400	81.702,41	302
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.859.467,16	2.847.400		2.847.400	2.756.358,85	-91.041
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.323,00	200		200	1.029,60	830
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.536.282,81	3.539.300		3.539.300	3.493.658,81	-45.641
9	- Personalauszahlungen	490.443,43	441.200	0	441.200	473.458,71	32.259
10	- Versorgungsauszahlungen	255.489,02	218.900	0	218.900	235.890,39	16.990
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.021.839,79	967.600	0	967.600	955.847,46	-11.753
12	- Transferauszahlungen	516.939,82	557.200	0	557.200	561.180,60	3.981
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.737.084,90	1.723.600	0	1.723.600	1.674.273,42	-49.327
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.021.796,96	3.908.500	0	3.908.500	3.900.650,58	-7.849
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-485.514,15	-369.200		-369.200	-406.991,77	-37.792
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.510,57	356.500		356.500	636.435,60	279.936
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.487,26	0		0	13.091,35	13.091
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	51.749,92	24.400		24.400	39.240,92	14.841
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	60.747,75	380.900		380.900	688.767,87	307.868
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.971.678,45	2.167.800	0	2.167.800	861.989,00	-1.305.811
22	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	949.855,99	714.100	0	714.100	663.121,45	-50.979
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	22.000	0	22.000	20.107,96	-1.892
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	2.921.534,44	2.903.900	0	2.903.900	1.545.218,41	-1.358.682
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-2.860.786,69	-2.523.000		-2.523.000	-856.450,54	1.666.549
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-3.346.300,84	-2.892.200		-2.892.200	-1.263.442,31	1.628.758
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-3.346.300,84	-2.892.200		-2.892.200	-1.263.442,31	1.628.758

Teilhaushalt	06 Kultur und Bildung
--------------	-----------------------

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.867,32	37.000		37.000	45.476,77	8.477
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.544,86	32.400		32.400	31.576,00	-824
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.725,47	2.000		2.000	10.516,59	8.517
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.947,23	77.500		77.500	70.392,76	-7.107
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.699,37	500		500	500,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	846,93	2.000		2.000	98.462,00	96.462
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	96,54	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	155.727,72	151.400		151.400	256.924,12	105.524
11	- Personalaufwendungen	825.318,90	872.600	0	872.600	819.521,15	-53.079
12	- Versorgungsaufwendungen	16.307,05	12.200	0	12.200	17.169,92	4.970
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.250,03	266.000	0	266.000	234.697,60	-31.302
14	- Planmäßige Abschreibungen	44.808,09	51.000	0	51.000	78.512,37	27.512
15	- Transferaufwendungen	6.173.166,66	6.852.400	0	6.852.400	7.609.605,85	757.206
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.190,59	57.700	0	57.700	43.263,83	-14.436
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	7.489.041,32	8.111.900	0	8.111.900	8.802.770,72	690.871
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-7.333.313,60	-7.960.500	0	-7.960.500	-8.545.846,60	-585.347
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-7.333.313,60	-7.960.500	0	-7.960.500	-8.545.846,60	-585.347
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-7.333.313,60	-7.960.500	0	-7.960.500	-8.545.846,60	-585.347
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.235,00	53.200	0	53.200	17.100,00	-36.100
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148.792,54	150.200	0	150.200	144.420,09	-5.780
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-7.428.871,14	-8.057.500	0	-8.057.500	-8.673.166,69	-615.667

Teilhaushalt	06 Kultur und Bildung
--------------	-----------------------

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.564,32	37.000		37.000	53.779,77	16.780
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.060,51	32.400		32.400	32.144,25	-256
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.308,25	77.500		77.500	70.252,39	-7.248
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.789,37	500		500	0,00	-500
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	360,33	2.000		2.000	1.656,10	-344
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	152.082,78	149.400		149.400	157.832,51	8.433
9	– Personalauszahlungen	820.687,93	872.600	0	872.600	834.064,06	-38.536
10	– Versorgungsauszahlungen	16.307,05	12.200	0	12.200	17.169,92	4.970
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	273.481,19	266.000	0	266.000	231.162,84	-34.837
12	– Transferauszahlungen	6.174.283,51	6.852.400	0	6.852.400	7.610.660,91	758.261
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.406,23	57.700	0	57.700	38.340,86	-19.359
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	7.332.165,91	8.060.900	0	8.060.900	8.731.398,59	670.499
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-7.180.083,13	-7.911.500		-7.911.500	-8.573.566,08	-662.066
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.600,00	39.000		39.000	33.725,00	-5.275
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	12.600,00	39.000		39.000	33.725,00	-5.275
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	51.849,49	51.849
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	126.722,22	158.800	0	158.800	145.645,84	-13.154
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	104.225,00	100.000	0	100.000	1.983,00	-98.017
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	230.947,22	258.800	0	258.800	199.478,33	-59.322
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-218.347,22	-219.800		-219.800	-165.753,33	54.047
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-7.398.430,35	-8.131.300		-8.131.300	-8.739.319,41	-608.019
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-7.398.430,35	-8.131.300		-8.131.300	-8.739.319,41	-608.019

Teilhaushalt	07 Soziale Hilfen
--------------	-------------------

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Peter Schubert

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.950.537,76	1.778.500		1.778.500	1.525.739,43	-252.761
3	+ Sonstige Transfererträge	81.770,24	95.500		95.500	126.431,20	30.931
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.643,30	3.600		3.600	23.749,17	20.149
5	+ Auflösung von Sonderposten	3.097,40	3.000		3.000	3.334,57	335
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.315,93	8.100		8.100	6.518,43	-1.582
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.612.662,04	3.611.800		3.611.800	4.013.942,74	402.143
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	47.658,81	0		0	35.834,58	35.835
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	4.706.685,48	5.500.500		5.500.500	5.735.550,12	235.050
11	- Personalaufwendungen	2.164.240,68	2.204.000	0	2.204.000	2.165.468,71	-38.531
12	- Versorgungsaufwendungen	28.889,16	21.600	0	21.600	31.293,92	9.694
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.303,54	36.900	0	36.900	35.886,01	-1.014
14	- Planmäßige Abschreibungen	259.898,32	250.800	0	250.800	234.162,55	-16.637
15	- Transferaufwendungen	3.475.088,29	3.819.100	0	3.819.100	4.335.116,85	516.017
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.105.117,22	6.352.800	0	6.352.800	6.104.612,43	-248.188
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	12.068.537,21	12.685.200	0	12.685.200	12.906.540,47	221.340
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-7.361.851,73	-7.184.700	0	-7.184.700	-7.170.990,35	13.710
17	+ Finanzerträge	25,05	0	0	0	18,63	19
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	25,05	0	0	0	18,63	19
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-7.361.826,68	-7.184.700	0	-7.184.700	-7.170.971,72	13.728
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-7.361.826,68	-7.184.700	0	-7.184.700	-7.170.971,72	13.728
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	1.100	0	1.100	100,00	-1.000
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115.300,69	116.700	0	116.700	131.185,46	14.485
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-7.477.027,37	-7.300.300	0	-7.300.300	-7.302.057,18	-1.757

Teilhaushalt	07 Soziale Hilfen
--------------	-------------------

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Peter Schubert

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.980.921,83	1.778.500		1.778.500	1.374.340,79	-404.159
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	102.612,87	95.500		95.500	134.986,72	39.487
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.588,35	3.600		3.600	17.609,86	14.010
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.724,70	8.100		8.100	6.721,66	-1.378
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.530.277,46	3.611.800		3.611.800	3.657.805,13	46.005
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	3.320,21	3.320
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	25,05	0		0	18,63	19
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.625.150,26	5.497.500		5.497.500	5.194.803,00	-302.697
9	- Personalauszahlungen	2.164.240,68	2.204.000	0	2.204.000	2.172.250,64	-31.749
10	- Versorgungsauszahlungen	28.889,16	21.600	0	21.600	31.293,92	9.694
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.127,79	36.900	0	36.900	34.824,76	-2.075
12	- Transferauszahlungen	3.591.633,73	3.819.100	0	3.819.100	4.325.121,06	506.021
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.208.354,92	6.398.800	0	6.398.800	5.699.458,26	-699.342
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	12.026.246,28	12.480.400	0	12.480.400	12.262.948,64	-217.451
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-7.401.096,02	-6.982.900		-6.982.900	-7.068.145,64	-85.246
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500,00	0		0	800,00	800
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.712,83	1.700		1.700	3.297,81	1.598
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	2.212,83	1.700		1.700	4.097,81	2.398
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.436,35	21.600	0	21.600	19.522,96	-2.077
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	44.097,00	1.299.400	0	1.299.400	124.130,50	-1.175.270
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	49.533,35	1.321.000	0	1.321.000	143.653,46	-1.177.347
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-47.320,52	-1.319.300		-1.319.300	-139.555,65	1.179.744
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-7.448.416,54	-8.302.200		-8.302.200	-7.207.701,29	1.094.499
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-7.448.416,54	-8.302.200		-8.302.200	-7.207.701,29	1.094.499

Teilhaushalt	08 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
--------------	---------------------------------------

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Reinhold Ehl

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.651.477,51	4.380.400		4.380.400	4.437.935,52	57.536
3	+ Sonstige Transfererträge	345.867,32	370.600		370.600	278.478,48	-92.122
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210.265,56	157.300		157.300	175.392,50	18.093
5	+ Auflösung von Sonderposten	106.897,07	158.500		158.500	109.931,44	-48.569
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.450,15	103.300		103.300	96.291,05	-7.009
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	270.324,34	295.400		295.400	595.287,06	299.887
8	+Sonstige ordentliche Erträge	100,70	0		0	87,50	88
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	5.674.382,65	5.465.500		5.465.500	5.693.403,55	227.904
11	- Personalaufwendungen	2.886.991,58	3.071.700	0	3.071.700	3.034.787,90	-36.912
12	- Versorgungsaufwendungen	22.831,75	20.800	0	20.800	29.140,63	8.341
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224.395,75	268.100	0	268.100	235.623,52	-32.476
14	- Planmäßige Abschreibungen	334.005,01	496.150	0	496.150	383.697,38	-112.453
15	- Transferaufwendungen	13.412.486,81	14.296.300	0	14.296.300	13.854.322,02	-441.978
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	554.624,44	290.400	0	290.400	284.732,30	-5.668
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	17.435.335,34	18.443.450	0	18.443.450	17.822.303,75	-621.146
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-11.760.952,69	-12.977.950	0	-12.977.950	-12.128.900,20	849.050
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-11.760.952,69	-12.977.950	0	-12.977.950	-12.128.900,20	849.050
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-11.760.952,69	-12.977.950	0	-12.977.950	-12.128.900,20	849.050
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	113.464,93	113.200	0	113.200	113.657,11	457
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-11.874.417,62	-13.091.150	0	-13.091.150	-12.242.557,31	848.593

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Reinhold Ehl

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.426.726,61	4.380.400		4.380.400	4.706.451,91	326.052
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	258.514,46	370.600		370.600	322.797,30	-47.803
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	212.721,26	157.300		157.300	174.452,32	17.152
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.007,83	103.300		103.300	96.661,01	-6.639
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	272.307,71	295.400		295.400	567.074,94	271.675
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100,70	0		0	86,50	87
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	5.257.378,57	5.307.000		5.307.000	5.867.523,98	560.524
9	– Personalauszahlungen	2.891.622,86	3.071.700	0	3.071.700	3.043.608,90	-28.091
10	– Versorgungsauszahlungen	22.831,75	20.800	0	20.800	29.140,63	8.341
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	230.470,27	268.100	0	268.100	234.386,39	-33.714
12	– Transferauszahlungen	14.067.294,10	14.296.300	0	14.296.300	13.604.584,65	-691.715
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.083,48	290.400	0	290.400	251.448,60	-38.951
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	17.493.302,46	17.947.300	0	17.947.300	17.163.169,17	-784.131
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-12.235.923,89	-12.640.300		-12.640.300	-11.295.645,19	1.344.655
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	871.692,97	1.153.000		1.153.000	717.756,90	-435.243
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	871.692,97	1.153.000		1.153.000	717.756,90	-435.243
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	803.211,64	26.000	0	26.000	54.352,52	28.353
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	75.678,01	95.600	0	95.600	61.344,70	-34.255
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.831.739,19	1.952.100	0	1.952.100	1.261.782,72	-690.317
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	2.710.628,84	2.073.700	0	2.073.700	1.377.479,94	-696.220
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-1.838.935,87	-920.700		-920.700	-659.723,04	260.977
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-14.074.859,76	-13.561.000		-13.561.000	-11.955.368,23	1.605.632
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-14.074.859,76	-13.561.000		-13.561.000	-11.955.368,23	1.605.632

Teilhaushalt

09 Sportförderung und eigene Sportstätten

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Eberhard Fröbel

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.052,24	82.000		82.000	86.106,51	4.107
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	8.397,70	8.400		8.400	9.244,10	844
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.419,42	146.700		146.700	170.563,56	23.864
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203,76	300		300	388,08	88
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.420,16	50.400		50.400	50.500,16	100
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	280.493,28	287.800		287.800	316.802,41	29.002
11	- Personalaufwendungen	820.788,70	860.600	0	860.600	893.640,39	33.040
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	379.080,00	410.300	0	410.300	366.086,34	-44.214
14	- Planmäßige Abschreibungen	801.424,32	669.700	0	669.700	643.995,92	-25.704
15	- Transferaufwendungen	512.371,99	617.500	0	617.500	578.560,35	-38.940
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	298.186,54	46.700	0	46.700	36.424,46	-10.276
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	2.811.851,55	2.604.800	0	2.604.800	2.518.707,46	-86.093
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-2.531.358,27	-2.317.000	0	-2.317.000	-2.201.905,05	115.095
17	+ Finanzerträge	2.037,55	3.500	0	3.500	4.756,32	1.256
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.800,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	237,55	3.500	0	3.500	4.756,32	1.256
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-2.531.120,72	-2.313.500	0	-2.313.500	-2.197.148,73	116.351
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-2.531.120,72	-2.313.500	0	-2.313.500	-2.197.148,73	116.351
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	504.793,93	538.300	0	538.300	515.866,00	-22.434
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.035.914,65	-2.851.800	0	-2.851.800	-2.713.014,73	138.785

Teilhaushalt	09 Sportförderung und eigene Sportstätten
--------------	---

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Eberhard Fröbel

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.052,24	82.000		82.000	86.106,51	4.107
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	131.900,39	146.700		146.700	159.746,03	13.046
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203,76	300		300	203,76	-96
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.110,54	103.800		103.800	104.857,43	1.057
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.690,21	3.500		3.500	4.179,23	679
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	321.957,14	336.300		336.300	355.092,96	18.793
9	– Personalauszahlungen	820.788,70	860.600	0	860.600	893.640,39	33.040
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	373.313,21	410.300	0	410.300	381.122,90	-29.177
12	– Transferauszahlungen	555.435,31	622.000	0	622.000	567.145,48	-54.855
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.532,67	177.600	0	177.600	141.105,69	-36.494
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	1.800	0	1.800	1.800,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.826.069,89	2.072.300	0	2.072.300	1.984.814,46	-87.486
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.504.112,75	-1.736.000		-1.736.000	-1.629.721,50	106.279
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	61.365,09	52.100		52.100	69.866,80	17.767
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	61.365,09	52.100		52.100	69.866,80	17.767
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000	0	5.000	0,00	-5.000
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.741,70	0	0	0	7.746,72	7.747
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	54.804,38	7.700	0	7.700	23.589,55	15.890
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	39.753,93	37.400	0	37.400	25.081,73	-12.318
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	30.941,02	100.000	0	100.000	99.999,31	-1
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	127.241,03	150.100	0	150.100	156.417,31	6.317
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-65.875,94	-98.000		-98.000	-86.550,51	11.449
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.569.988,69	-1.834.000		-1.834.000	-1.716.272,01	117.728
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-1.569.988,69	-1.834.000		-1.834.000	-1.716.272,01	117.728

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.031,75	85.400		85.400	94.912,98	9.513
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	471.910,20	392.200		392.200	483.790,06	91.590
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	259,90	260
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.625,64	40.100		40.100	41.572,92	1.473
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.535,58	40.700		40.700	42.183,67	1.484
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.877,77	3.500		3.500	31.329,39	27.829
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	690.980,94	561.900		561.900	694.048,92	132.149
11	- Personalaufwendungen	2.246.703,29	2.365.900	0	2.365.900	2.339.903,38	-25.997
12	- Versorgungsaufwendungen	63.245,19	44.100	0	44.100	66.163,62	22.064
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.377,23	71.800	0	71.800	50.060,65	-21.739
14	- Planmäßige Abschreibungen	573.925,10	562.500	0	562.500	607.187,17	44.687
15	- Transferaufwendungen	152.600,05	205.000	0	205.000	168.357,00	-36.643
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	389.042,40	444.500	0	444.500	297.836,99	-146.663
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	3.474.893,26	3.693.800	0	3.693.800	3.529.508,81	-164.291
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-2.783.912,32	-3.131.900	0	-3.131.900	-2.835.459,89	296.440
17	+ Finanzerträge	1.900,05	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.900,05	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-2.782.012,27	-3.131.900	0	-3.131.900	-2.835.459,89	296.440
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-2.782.012,27	-3.131.900	0	-3.131.900	-2.835.459,89	296.440
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.761,22	14.500	0	14.500	15.786,14	1.286
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	166.110,54	165.200	0	165.200	165.130,55	-69
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.931.361,59	-3.282.600	0	-3.282.600	-2.984.804,30	297.796

Teilhaushalt	10 Räumliche Planung, Stadtentwicklung und Wohnen
--------------	---

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Karl Baier

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.751,79	85.400		85.400	89.996,68	4.597
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	481.363,95	392.200		392.200	483.945,27	91.745
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.862,37	40.100		40.100	40.653,21	553
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.703,58	40.700		40.700	39.970,55	-729
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.170,00	3.500		3.500	670,00	-2.830
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	700,05	0		0	1.000,00	1.000
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	658.551,74	561.900		561.900	656.235,71	94.336
9	– Personalauszahlungen	2.246.703,29	2.365.900	0	2.365.900	2.346.896,14	-19.004
10	– Versorgungsauszahlungen	63.245,19	44.100	0	44.100	66.163,62	22.064
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.511,27	71.800	0	71.800	49.294,86	-22.505
12	– Transferauszahlungen	146.208,05	205.000	0	205.000	174.194,00	-30.806
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	326.463,77	444.500	0	444.500	290.125,30	-154.375
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.833.131,57	3.131.300	0	3.131.300	2.926.673,92	-204.626
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.174.579,83	-2.569.400		-2.569.400	-2.270.438,21	298.962
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	3.933,97	3.934
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	32.911,11	0		0	35.414,05	35.414
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	32.911,11	0		0	39.348,02	39.348
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.877,56	59.800	0	59.800	33.690,93	-26.109
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	367.304,00	500.000	0	500.000	404.092,50	-95.908
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	373.181,56	559.800	0	559.800	437.783,43	-122.017
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-340.270,45	-559.800		-559.800	-398.435,41	161.365
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.514.850,28	-3.129.200		-3.129.200	-2.668.873,62	460.326
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-2.514.850,28	-3.129.200		-3.129.200	-2.668.873,62	460.326

Teilhaushalt

11 Technische Gebäudewirtschaft

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Ullrich Pfuhlmann

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	48.967,11	48.967
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.116,88	2.000		2.000	22.096,74	20.097
8	+Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	375,00	375
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	229.968,63	425.000		425.000	137.701,46	-287.299
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	251.085,51	427.000		427.000	209.140,31	-217.860
11	– Personalaufwendungen	1.453.058,05	1.446.600	0	1.446.600	1.434.958,71	-11.641
12	– Versorgungsaufwendungen	9.069,32	6.500	0	6.500	9.562,95	3.063
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.992,76	23.800	0	23.800	12.190,40	-11.610
14	– Planmäßige Abschreibungen	10.242,36	17.400	0	17.400	19.457,03	2.057
15	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.741,83	74.000	0	74.000	16.893,15	-57.107
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.504.104,32	1.568.300	0	1.568.300	1.493.062,24	-75.238
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.253.018,81	-1.141.300	0	-1.141.300	-1.283.921,93	-142.622
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.253.018,81	-1.141.300	0	-1.141.300	-1.283.921,93	-142.622
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.253.018,81	-1.141.300	0	-1.141.300	-1.283.921,93	-142.622
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.650,00	2.700	0	2.700	2.650,00	-50
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.784,22	74.500	0	74.500	74.643,75	144
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.324.153,03	-1.213.100	0	-1.213.100	-1.355.915,68	-142.816

Teilhaushalt	11 Technische Gebäudewirtschaft
--------------	---------------------------------

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Ullrich Pfuhlmann

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	48.967,11	48.967
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.173,32	2.000		2.000	21.116,88	19.117
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	375,00	375
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	5.173,32	2.000		2.000	70.458,99	68.459
9	– Personalauszahlungen	1.453.093,82	1.446.600	0	1.446.600	1.441.212,71	-5.387
10	– Versorgungsauszahlungen	9.069,32	6.500	0	6.500	9.562,95	3.063
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.831,79	23.800	0	23.800	12.190,40	-11.610
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.866,04	74.000	0	74.000	16.776,81	-57.223
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.493.860,97	1.550.900	0	1.550.900	1.479.742,87	-71.157
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.488.687,65	-1.548.900		-1.548.900	-1.409.283,88	139.616
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.000,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	11.000,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.545,61	51.500	0	51.500	71.609,74	20.110
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	56.810,01	18.300	0	18.300	38.886,87	20.587
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	101.355,62	69.800	0	69.800	110.496,61	40.697
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-90.355,62	-69.800		-69.800	-110.496,61	-40.697
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.579.043,27	-1.618.700		-1.618.700	-1.519.780,49	98.920
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-1.579.043,27	-1.618.700		-1.618.700	-1.519.780,49	98.920

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	472.167,37	518.000		518.000	1.038.563,20	520.563
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.052.721,00	1.102.400		1.102.400	1.127.310,87	24.911
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.833,62	61.600		61.600	59.361,15	-2.239
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.702.775,75	6.424.200		6.424.200	6.247.130,37	-177.070
8	+Sonstige ordentliche Erträge	2.342.285,91	2.229.300		2.229.300	4.817.601,62	2.588.302
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	9.628.783,65	10.335.500		10.335.500	13.289.967,21	2.954.467
11	- Personalaufwendungen	5.674.969,05	5.959.100	0	5.959.100	5.914.405,38	-44.695
12	- Versorgungsaufwendungen	17.945,34	12.900	0	12.900	16.733,79	3.834
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.095.631,58	7.314.800	0	7.314.800	6.891.002,18	-423.798
14	- Planmäßige Abschreibungen	3.153.271,64	3.368.700	0	3.368.700	3.243.052,04	-125.648
15	- Transferaufwendungen	1.589.847,14	1.871.500	0	1.871.500	2.074.937,72	203.438
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.396,99	242.900	0	242.900	190.401,43	-52.499
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	17.563.061,74	18.769.900	0	18.769.900	18.330.532,54	-439.367
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-7.934.278,09	-8.434.400	0	-8.434.400	-5.040.565,33	3.393.835
17	+ Finanzerträge	2.067.896,88	2.032.400	0	2.032.400	2.032.421,88	22
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	195,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	2.067.701,88	2.032.400	0	2.032.400	2.032.421,88	22
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-5.866.576,21	-6.402.000	0	-6.402.000	-3.008.143,45	3.393.857
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-5.866.576,21	-6.402.000	0	-6.402.000	-3.008.143,45	3.393.857
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.046,60	7.200	0	7.200	5.964,40	-1.236
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-5.872.622,81	-6.409.200	0	-6.409.200	-3.014.107,85	3.395.092

Teilhaushalt	12 Ver- und Entsorgung sowie Verkehr
--------------	--------------------------------------

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	525.331,46	518.000		518.000	1.038.287,73	520.288
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.650,00	0		0	122,10	122
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.590,55	61.600		61.600	59.828,16	-1.772
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.718.563,43	6.424.200		6.424.200	6.244.354,79	-179.845
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.172.250,57	2.166.800		2.166.800	2.153.245,63	-13.554
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.067.896,88	2.032.400		2.032.400	2.032.421,88	22
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	10.554.282,89	11.203.000		11.203.000	11.528.260,29	325.260
9	– Personalauszahlungen	5.674.166,96	5.959.100	0	5.959.100	5.914.613,42	-44.487
10	– Versorgungsauszahlungen	17.945,34	12.900	0	12.900	16.733,79	3.834
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.375.116,84	7.314.800	0	7.314.800	7.040.954,92	-273.845
12	– Transferauszahlungen	1.787.444,42	3.171.500	0	3.171.500	3.412.347,20	240.847
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.775,73	237.900	0	237.900	59.967,95	-177.932
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	195,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	14.924.644,29	16.696.200	0	16.696.200	16.444.617,28	-251.583
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.370.361,40	-5.493.200		-5.493.200	-4.916.356,99	576.843
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	307.700,00	818.000		818.000	771.712,80	-46.287
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	813.682,77	477.000		477.000	457.392,13	-19.608
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	119.177,00	62.500		62.500	192.704,35	130.204
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	645.000,00	645.000		645.000	645.000,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	1.885.559,77	2.002.500		2.002.500	2.066.809,28	64.309
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	243.181,24	772.500	0	772.500	354.942,37	-417.558
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.256.373,77	3.668.200	0	3.668.200	2.053.284,35	-1.614.916
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.365,58	10.000	0	10.000	9.842,24	-158
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.518.348,92	150.000	0	150.000	-165,08	-150.165
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	386.425,48	825.400	0	825.400	110.855,86	-714.544
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	113.000,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	3.528.694,99	5.426.100	0	5.426.100	2.528.759,74	-2.897.340
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-1.643.135,22	-3.423.600		-3.423.600	-461.950,46	2.961.650
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-6.013.496,62	-8.916.800		-8.916.800	-5.378.307,45	3.538.493
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-6.013.496,62	-8.916.800		-8.916.800	-5.378.307,45	3.538.493

Teilhaushalt

13 Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.291,46	1.600		1.600	15.873,36	14.273
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	934.807,85	972.500		972.500	1.010.337,56	37.838
5	+ Auflösung von Sonderposten	16.864,31	143.500		143.500	117.696,37	-25.804
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.433,63	265.700		265.700	299.864,17	34.164
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	580.624,82	634.300		634.300	576.994,72	-57.305
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.969,90	19.000		19.000	350.859,14	331.859
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.748.991,97	2.036.600		2.036.600	2.371.625,32	335.025
11	- Personalaufwendungen	3.848.755,24	4.017.200	0	4.017.200	3.950.954,08	-66.246
12	- Versorgungsaufwendungen	6.110,45	4.400	0	4.400	6.069,35	1.669
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.019.853,70	1.197.000	0	1.197.000	1.138.896,07	-58.104
14	- Planmäßige Abschreibungen	427.101,01	498.400	0	498.400	449.163,58	-49.236
15	- Transferaufwendungen	7.638,39	134.900	0	134.900	115.310,98	-19.589
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	268.979,29	217.600	0	217.600	420.377,90	202.778
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	5.578.438,08	6.069.500	0	6.069.500	6.080.771,96	11.272
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-3.829.446,11	-4.032.900	0	-4.032.900	-3.709.146,64	323.753
17	+ Finanzerträge	16.229,86	11.200	0	11.200	8.972,89	-2.227
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.828,50	6.200	0	6.200	0,00	-6.200
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	12.401,36	5.000	0	5.000	8.972,89	3.973
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-3.817.044,75	-4.027.900	0	-4.027.900	-3.700.173,75	327.726
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-3.817.044,75	-4.027.900	0	-4.027.900	-3.700.173,75	327.726
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	595.348,83	965.600	0	965.600	1.153.162,49	187.562
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	341.289,79	685.900	0	685.900	887.722,97	201.823
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.562.985,71	-3.748.200	0	-3.748.200	-3.434.734,23	313.466

Teilhaushalt	13 Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen
--------------	--

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.291,46	1.600		1.600	14.903,36	13.303
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	938.091,29	972.500		972.500	1.064.671,11	92.171
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	138.713,12	265.700		265.700	279.425,21	13.725
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	650.382,01	634.300		634.300	1.102.631,09	468.331
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.837,41	162.400		162.400	217.523,36	55.123
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	16.229,86	11.200		11.200	8.972,89	-2.227
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.911.545,15	2.047.700		2.047.700	2.688.127,02	640.427
9	– Personalauszahlungen	3.848.755,24	4.017.200	0	4.017.200	4.019.044,08	1.844
10	– Versorgungsauszahlungen	6.110,45	4.400	0	4.400	6.069,35	1.669
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.018.664,91	1.197.000	0	1.197.000	1.142.267,80	-54.732
12	– Transferauszahlungen	7.638,39	134.900	0	134.900	115.310,98	-19.589
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	422.151,83	363.700	0	363.700	474.632,93	110.933
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	240,61	15.600	0	15.600	15.515,00	-85
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5.303.561,43	5.732.800	0	5.732.800	5.772.840,14	40.040
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.392.016,28	-3.685.100		-3.685.100	-3.084.713,12	600.387
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.067,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	255.015,60	33.000		33.000	49.780,00	16.780
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	44.837,90	19.000		19.000	195.086,10	176.086
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	301.920,50	52.000		52.000	244.866,10	192.866
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.207,74	80.000	0	80.000	12.350,57	-67.649
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	530.800,84	780.200	0	780.200	813.696,74	33.497
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	405.797,78	550.000	0	550.000	527.014,51	-22.985
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	947.806,36	1.410.200	0	1.410.200	1.353.061,82	-57.138
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-645.885,86	-1.358.200		-1.358.200	-1.108.195,72	250.004
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-4.037.902,14	-5.043.300		-5.043.300	-4.192.908,84	850.391
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-4.037.902,14	-5.043.300		-5.043.300	-4.192.908,84	850.391

Teilhaushalt

14 Wirtschaft und Tourismus

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Oberbürgermeister Norbert Kastner

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.164,95	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	116,96	200		200	200,50	1
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.461,72	33.800		33.800	37.397,95	3.598
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+Sonstige ordentliche Erträge	1.738.883,80	820.300		820.300	544.343,42	-275.957
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.876.627,43	854.300		854.300	581.941,87	-272.358
11	- Personalaufwendungen	304.712,08	0	0	0	54.473,35	54.473
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.936,15	30.000	0	30.000	3.601,55	-26.398
14	- Planmäßige Abschreibungen	163.887,37	163.200	0	163.200	168.463,71	5.264
15	- Transferaufwendungen	3.193.525,63	3.069.000	0	3.069.000	2.516.368,77	-552.631
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	624.419,58	211.300	0	211.300	356.205,10	144.905
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	4.320.480,81	3.473.500	0	3.473.500	3.099.112,48	-374.388
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-2.443.853,38	-2.619.200	0	-2.619.200	-2.517.170,61	102.029
17	+ Finanzerträge	53.942,39	51.700	0	51.700	51.864,65	165
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17.188,71	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	36.753,68	51.700	0	51.700	51.864,65	165
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-2.407.099,70	-2.567.500	0	-2.567.500	-2.465.305,96	102.194
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-2.407.099,70	-2.567.500	0	-2.567.500	-2.465.305,96	102.194
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.886,98	80.900	0	80.900	69.299,70	-11.600
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.458.986,68	-2.648.400	0	-2.648.400	-2.534.605,66	113.794

Teilhaushalt	14 Wirtschaft und Tourismus
--------------	-----------------------------

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Oberbürgermeister Norbert Kastner

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.669,70	0		0	-40,20	-40
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.422,55	33.800		33.800	37.301,24	3.501
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.806,15	6.400		6.400	11.834,36	5.434
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	53.942,39	51.700		51.700	51.864,65	165
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	238.840,79	91.900		91.900	100.960,05	9.060
9	– Personalauszahlungen	147.233,59	0	0	0	-125.159,18	-125.159
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.234,16	30.000	0	30.000	4.403,69	-25.596
12	– Transferauszahlungen	3.326.668,44	3.069.000	0	3.069.000	2.355.422,18	-713.578
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.252,90	11.600	0	11.600	51.518,30	39.918
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	26.042,11	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.628.431,20	3.110.600	0	3.110.600	2.286.184,99	-824.415
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.389.590,41	-3.018.700		-3.018.700	-2.185.224,94	833.475
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.606,46	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.738.883,80	820.300		820.300	443.608,27	-376.692
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	44.428,22	40.000		40.000	42.374,84	2.375
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	1.785.918,48	860.300		860.300	485.983,11	-374.317
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	520.532,54	1.340.000	0	1.340.000	582.198,28	-757.802
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39.056,46	23.500	0	23.500	0,00	-23.500
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	7.090,85	7.091
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	29.679,24	19.200	0	19.200	19.200,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	589.268,24	1.382.700	0	1.382.700	608.489,13	-774.211
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	1.196.650,24	-522.400		-522.400	-122.506,02	399.894
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.192.940,17	-3.541.100		-3.541.100	-2.307.730,96	1.233.369
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-2.192.940,17	-3.541.100		-3.541.100	-2.307.730,96	1.233.369

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.846.957,68	77.623.100		77.623.100	77.164.439,26	-458.661
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.791.593,70	2.722.100		2.722.100	2.776.034,12	53.934
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	245.376,50	227.450		227.450	290.293,28	62.843
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+Sonstige ordentliche Erträge	2.259.177,92	511.100		511.100	2.449.974,17	1.938.874
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	89.143.105,80	81.083.750		81.083.750	82.680.740,83	1.596.991
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.805,58	140.000	0	140.000	0,00	-140.000
14	- Planmäßige Abschreibungen	114.585,92	167.550	0	167.550	124.242,73	-43.307
15	- Transferaufwendungen	26.247.474,40	29.874.000	0	29.874.000	28.415.075,10	-1.458.925
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.393.720,94	880.700	0	880.700	2.111.184,81	1.230.485
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	27.895.586,84	31.062.250	0	31.062.250	30.650.502,64	-411.747
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	61.247.518,96	50.021.500	0	50.021.500	52.030.238,19	2.008.738
17	+ Finanzerträge	798.726,08	806.600	0	806.600	1.140.452,79	333.853
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	522.594,18	726.500	0	726.500	1.321.008,25	594.508
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	276.131,90	80.100	0	80.100	-180.555,46	-260.655
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	61.523.650,86	50.101.600	0	50.101.600	51.849.682,73	1.748.083
19	+ Außerordentliche Erträge	634.966,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	1.838.447,00	0	0	0	1.705.489,00	1.705.489
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	-1.203.481,00	0	0	0	-1.705.489,00	-1.705.489
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	60.320.169,86	50.101.600	0	50.101.600	50.144.193,73	42.594
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	60.320.169,86	50.101.600	0	50.101.600	50.144.193,73	42.594

Teilhaushalt	15 Allgemeine Finanzwirtschaft
--------------	--------------------------------

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	84.438.712,18	77.609.900		77.609.900	77.140.273,47	-469.627
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.686.692,88	2.722.100		2.722.100	2.808.718,22	86.618
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,01	350.000		350.000	736.840,66	386.841
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	942.171,04	806.600		806.600	1.126.369,34	319.769
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	88.067.576,11	81.488.600		81.488.600	81.812.201,69	323.602
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	139.805,58	140.000	0	140.000	0,00	-140.000
12	– Transferauszahlungen	30.846.884,89	27.445.900	0	27.445.900	27.812.908,10	367.008
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.252,00	770.000	0	770.000	419.411,11	-350.589
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	585.072,18	726.500	0	726.500	1.307.225,98	580.726
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	31.604.014,65	29.082.400	0	29.082.400	29.539.545,19	457.145
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	56.463.561,46	52.406.200		52.406.200	52.272.656,50	-133.544
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.632.843,00	2.356.000		2.356.000	1.241.121,00	-1.114.879
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.647.965,97	511.100		511.100	1.760.377,12	1.249.277
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	866.829,37	816.100		816.100	837.988,10	21.888
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	4.147.638,34	3.683.200		3.683.200	3.839.486,22	156.286
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	88.715,53	610.500	0	610.500	67.797,11	-542.703
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	935.021,11	1.319.000	0	1.319.000	128.292,07	-1.190.708
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.135.814,41	3.806.000	0	3.806.000	991.037,62	-2.814.962
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	863.800,00	2.251.800	0	2.251.800	1.066.000,00	-1.185.800
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	4.023.351,05	7.987.300	0	7.987.300	2.253.126,80	-5.734.173
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	124.287,29	-4.304.100		-4.304.100	1.586.359,42	5.890.459
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	56.587.848,75	48.102.100		48.102.100	53.859.015,92	5.756.916
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	8.000.000,00	13.000.000	0	13.000.000	6.000.000,00	-7.000.000
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	8.000.000,00	13.000.000	0	13.000.000	6.000.000,00	-7.000.000
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.537.921,15	2.122.100		2.122.100	1.916.309,13	-205.791
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	1.537.921,15	2.122.100		2.122.100	1.916.309,13	-205.791
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	6.462.078,85	10.877.900		10.877.900	4.083.690,87	-6.794.209
S11	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	63.049.927,60	58.980.000		58.980.000	57.942.706,79	-1.037.293

Teilhaushalt	16 Stiftungen
--------------	---------------

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	100		100	50,00	-50
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	126.500		126.500	0,00	-126.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	50,00	126.600		126.600	50,00	-126.550
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	12.039,70	12.600	0	12.600	7.990,45	-4.610
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	12.039,70	12.600	0	12.600	7.990,45	-4.610
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-11.989,70	114.000	0	114.000	-7.940,45	-121.940
17	+ Finanzerträge	15.048,75	23.700	0	23.700	9.452,59	-14.247
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	15.048,75	23.700	0	23.700	9.452,59	-14.247
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	3.059,05	137.700	0	137.700	1.512,14	-136.188
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	3.059,05	137.700	0	137.700	1.512,14	-136.188
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	3.059,05	137.700	0	137.700	1.512,14	-136.188

Teilhaushalt	16 Stiftungen
--------------	---------------

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100		100	50,00	-50
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	126.500		126.500	92.035,69	-34.464
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	16.487,86	23.700		23.700	9.452,59	-14.247
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	16.487,86	150.300		150.300	101.538,28	-48.762
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	16.015,70	12.600	0	12.600	8.164,45	-4.436
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	16.015,70	12.600	0	12.600	8.164,45	-4.436
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	472,16	137.700		137.700	93.373,83	-44.326
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	472,16	137.700		137.700	93.373,83	-44.326
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	472,16	137.700		137.700	93.373,83	-44.326

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

02 Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen
02117 Liegenschaftswesen
0211710 Kaufmännische Gebäudewirtschaft

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Ute Pflaum

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.304,88	535.000		535.000	381.792,88	-153.207
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	800		800	880,00	80
5	+ Auflösung von Sonderposten	465.445,17	442.300		442.300	456.007,73	13.708
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.274.264,23	1.281.400		1.281.400	1.298.968,94	17.569
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.976,73	3.000		3.000	42.789,04	39.789
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	530.131,21	822.000		822.000	470.156,38	-351.844
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	2.529.122,22	3.084.500		3.084.500	2.650.594,97	-433.905
11	- Personalaufwendungen	2.967.408,71	3.095.000	0	3.095.000	2.979.347,42	-115.653
12	- Versorgungsaufwendungen	3.557,69	3.000	0	3.000	4.032,29	1.032
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.332.960,95	5.992.200	0	5.992.200	5.273.892,70	-718.307
14	- Planmäßige Abschreibungen	2.340.070,76	2.462.500	0	2.462.500	2.367.839,43	-94.661
15	- Transferaufwendungen	21.364,33	12.500	0	12.500	11.970,46	-530
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.879.286,30	890.800	0	890.800	746.550,92	-144.249
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	12.544.648,74	12.456.000	0	12.456.000	11.383.633,22	-1.072.367
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-10.015.526,52	-9.371.500	0	-9.371.500	-8.733.038,25	638.462
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-10.015.526,52	-9.371.500	0	-9.371.500	-8.733.038,25	638.462
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-10.015.526,52	-9.371.500	0	-9.371.500	-8.733.038,25	638.462
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.812.088,24	7.879.600	0	7.879.600	7.829.174,43	-50.426
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.769,01	75.000	0	75.000	79.552,59	4.553
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.279.207,29	-1.566.900	0	-1.566.900	-983.416,41	583.484

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

02 Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen
02117 Liegenschaftswesen
0211710 Kaufmännische Gebäudewirtschaft

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Ute Pflaum

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.974,16	535.000		535.000	258.591,88	-276.408
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.020,00	800		800	840,00	40
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.281.731,87	1.281.400		1.281.400	1.306.029,59	24.630
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.361,82	3.000		3.000	47.767,54	44.768
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.487.087,85	1.820.200		1.820.200	1.613.229,01	-206.971
9	- Personalauszahlungen	2.967.408,71	3.095.000	0	3.095.000	3.121.392,21	26.392
10	- Versorgungsauszahlungen	3.557,69	3.000	0	3.000	4.032,29	1.032
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.603.462,38	6.092.200	0	6.092.200	5.599.821,18	-492.379
12	- Transferauszahlungen	21.364,33	12.500	0	12.500	11.970,46	-530
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.404,71	163.500	0	163.500	203.870,49	40.370
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	8.771.197,82	9.366.200	0	9.366.200	8.941.086,63	-425.113
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-7.284.109,97	-7.546.000		-7.546.000	-7.327.857,62	218.142
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	72.804,95	0		0	35.946,61	35.947
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	530.045,94	822.000		822.000	470.147,42	-351.853
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	602.850,89	822.000		822.000	506.094,03	-315.906
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.452,01	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.455,35	0	0	0	106.959,73	106.960
22	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.966,20	15.300	0	15.300	2.583,43	-12.717
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	22.255,00	22.255
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	20.873,56	15.300	0	15.300	131.798,16	116.498
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	581.977,33	806.700		806.700	374.295,87	-432.404
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-6.702.132,64	-6.739.300		-6.739.300	-6.953.561,75	-214.262
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-6.702.132,64	-6.739.300		-6.739.300	-6.953.561,75	-214.262

Produktinformationen

Teilhaushalt

Produktgruppe

Produkt

03 Ordnungsangelegenheiten

03120 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

0312020 Brandschutz, Feuerlöschwesen

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Ehrenfried Kaiser

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.000		6.000	6.100,00	100
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.359,68	40.000		40.000	70.880,79	30.881
5	+ Auflösung von Sonderposten	61.022,90	79.700		79.700	52.244,29	-27.456
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	138,69	800		800	64,80	-735
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.310,02	500		500	3.267,55	2.768
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.122,92	10.000		10.000	60,00	-9.940
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	140.954,21	137.000		137.000	132.617,43	-4.383
11	- Personalaufwendungen	729.160,52	821.600	0	821.600	793.751,01	-27.849
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.860,64	134.900	0	134.900	132.665,83	-2.234
14	- Planmäßige Abschreibungen	283.663,55	405.200	0	405.200	265.351,82	-139.848
15	- Transferaufwendungen	103.701,00	77.500	0	77.500	99.475,00	21.975
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.366,60	208.100	0	208.100	201.445,64	-6.654
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.450.752,31	1.647.300	0	1.647.300	1.492.689,30	-154.611
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.309.798,10	-1.510.300	0	-1.510.300	-1.360.071,87	150.228
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.309.798,10	-1.510.300	0	-1.510.300	-1.360.071,87	150.228
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.309.798,10	-1.510.300	0	-1.510.300	-1.360.071,87	150.228
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.605,93	4.700	0	4.700	4.784,33	84
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.314.404,03	-1.515.000	0	-1.515.000	-1.364.856,20	150.144

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Ordnungsangelegenheiten
03120 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
0312020 Brandschutz, Feuerlöschwesen

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Ehrenfried Kaiser

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.000		6.000	6.000,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.042,43	40.000		40.000	64.580,90	24.581
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	138,69	800		800	64,80	-735
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.355,04	500		500	4.222,53	3.723
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.570,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	65.106,16	47.300		47.300	74.868,23	27.568
9	– Personalauszahlungen	729.160,52	821.600	0	821.600	793.751,01	-27.849
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	157.269,83	134.900	0	134.900	142.575,46	7.675
12	– Transferauszahlungen	103.701,00	77.500	0	77.500	99.475,00	21.975
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.228,85	198.100	0	198.100	195.119,28	-2.981
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.147.360,20	1.232.100	0	1.232.100	1.230.920,75	-1.179
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.082.254,04	-1.184.800		-1.184.800	-1.156.052,52	28.747
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	355.000		355.000	13.000,00	-342.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	7.293,10	10.000		10.000	60,00	-9.940
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	7.293,10	365.000		365.000	13.060,00	-351.940
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.505,76	661.500	0	661.500	82.215,19	-579.285
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	34.000	0	34.000	0,00	-34.000
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	11.505,76	695.500	0	695.500	82.215,19	-613.285
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-4.212,66	-330.500		-330.500	-69.155,19	261.345
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.086.466,70	-1.515.300		-1.515.300	-1.225.207,71	290.092
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-1.086.466,70	-1.515.300		-1.515.300	-1.225.207,71	290.092

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

06 Kultur und Bildung
06270 Außerschulische Bildung
0627020 Stadtbücherei

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.913,00	3.100		3.100	2.877,00	-223
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.233,08	30.000		30.000	27.070,66	-2.929
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.915,04	6.000		6.000	6.944,05	944
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	846,93	2.000		2.000	97.589,76	95.590
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	40.908,05	41.100		41.100	134.481,47	93.381
11	- Personalaufwendungen	434.396,50	449.600	0	449.600	432.893,21	-16.707
12	- Versorgungsaufwendungen	7.777,24	5.900	0	5.900	8.068,51	2.169
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.822,11	99.700	0	99.700	94.414,78	-5.285
14	- Planmäßige Abschreibungen	10.288,14	12.400	0	12.400	11.778,11	-622
15	- Transferaufwendungen	906,20	1.000	0	1.000	866,00	-134
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.722,45	7.600	0	7.600	7.771,82	172
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	550.912,64	576.200	0	576.200	555.792,43	-20.408
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-510.004,59	-535.100	0	-535.100	-421.310,96	113.789
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-510.004,59	-535.100	0	-535.100	-421.310,96	113.789
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-510.004,59	-535.100	0	-535.100	-421.310,96	113.789
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132.707,15	132.600	0	132.600	132.775,17	175
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-642.711,74	-667.700	0	-667.700	-554.086,13	113.614

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

06 Kultur und Bildung
06270 Außerschulische Bildung
0627020 Stadtbücherei

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
1	2	2a	2b	3	4		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.580,00	3.100		3.100	2.600,00	-500
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.616,08	30.000		30.000	27.660,66	-2.339
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.220,29	6.000		6.000	6.590,63	591
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	360,33	2.000		2.000	1.654,58	-345
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	40.866,70	41.100		41.100	38.505,87	-2.594
9	– Personalauszahlungen	434.396,50	449.600	0	449.600	445.828,21	-3.772
10	– Versorgungsauszahlungen	7.777,24	5.900	0	5.900	8.068,51	2.169
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.848,94	99.700	0	99.700	93.184,04	-6.516
12	– Transferauszahlungen	906,20	1.000	0	1.000	866,00	-134
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.081,61	7.600	0	7.600	8.224,03	624
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	543.010,49	563.800	0	563.800	556.170,79	-7.629
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-502.143,79	-522.700		-522.700	-517.664,92	5.035
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.997,06	1.000	0	1.000	689,16	-311
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	13.997,06	1.000	0	1.000	689,16	-311
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-13.997,06	-1.000		-1.000	-689,16	311
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-516.140,85	-523.700		-523.700	-518.354,08	5.346
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-516.140,85	-523.700		-523.700	-518.354,08	5.346

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

12 Ver- und Entsorgung sowie Verkehr
12537 Umwelt- und Entsorgungsbereich
1253710 Unterhalt und Neubau der Straßen und Wege sowie Winterdienst

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	590.500,00	590.500
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	951.804,50	1.004.100		1.004.100	976.280,32	-27.820
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.334,60	24.400		24.400	24.315,63	-84
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	433.500		433.500	70.148,78	-363.351
8	+Sonstige ordentliche Erträge	190.583,15	62.500		62.500	2.630.048,23	2.567.548
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.166.722,25	1.524.500		1.524.500	4.291.292,96	2.766.793
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.981.403,92	5.859.000	0	5.859.000	5.437.994,18	-421.006
14	- Planmäßige Abschreibungen	2.320.848,89	2.473.800	0	2.473.800	2.223.218,23	-250.582
15	- Transferaufwendungen	25.938,29	18.800	0	18.800	21.809,53	3.010
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.757,45	75.000	0	75.000	109.105,24	34.105
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	8.339.948,55	8.426.600	0	8.426.600	7.792.127,18	-634.473
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-7.173.226,30	-6.902.100	0	-6.902.100	-3.500.834,22	3.401.266
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-7.173.226,30	-6.902.100	0	-6.902.100	-3.500.834,22	3.401.266
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-7.173.226,30	-6.902.100	0	-6.902.100	-3.500.834,22	3.401.266
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-7.173.226,30	-6.902.100	0	-6.902.100	-3.500.834,22	3.401.266

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

12 Ver- und Entsorgung sowie Verkehr
12537 Umwelt- und Entsorgungsbereich
1253710 Unterhalt und Neubau der Straßen und Wege sowie Winterdienst

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	590.500,00	590.500
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.277,55	24.400		24.400	24.638,12	238
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	433.500		433.500	70.148,78	-363.351
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.183,57	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	93.461,12	457.900		457.900	685.286,90	227.387
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.229.310,94	5.859.000	0	5.859.000	5.476.053,10	-382.947
12	- Transferauszahlungen	24.832,87	18.800	0	18.800	15.067,16	-3.733
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.417,40	70.000	0	70.000	6.187,27	-63.813
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	6.257.561,21	5.947.800	0	5.947.800	5.497.307,53	-450.492
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-6.164.100,09	-5.489.900		-5.489.900	-4.812.020,63	677.879
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	169.000,00	686.000		686.000	464.100,00	-221.900
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	813.682,77	477.000		477.000	457.392,13	-19.608
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	116.577,00	62.500		62.500	169.505,92	107.006
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	1.099.259,77	1.225.500		1.225.500	1.090.998,05	-134.502
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	232.135,79	552.500	0	552.500	352.416,03	-200.084
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	754.827,01	2.278.200	0	2.278.200	1.147.881,83	-1.130.318
22	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	100.000	0	100.000	0,00	-100.000
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	113.000,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.099.962,80	2.930.700	0	2.930.700	1.500.297,86	-1.430.402
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-703,03	-1.705.200		-1.705.200	-409.299,81	1.295.900
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-6.164.803,12	-7.195.100		-7.195.100	-5.221.320,44	1.973.780
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-6.164.803,12	-7.195.100		-7.195.100	-5.221.320,44	1.973.780

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

13 Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen
13553 Friedhofs- und Bestattungswesen
1355350 Krematorium

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	100,00	100
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	587.794,84	585.000		585.000	664.140,63	79.141
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.673,67	129.000		129.000	149.602,85	20.603
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	681,75	682
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	5,00	5
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	593.468,51	714.000		714.000	814.530,23	100.530
11	- Personalaufwendungen	143.642,32	139.900	0	139.900	153.567,21	13.667
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.242,93	109.900	0	109.900	89.912,03	-19.988
14	- Planmäßige Abschreibungen	92.771,13	102.900	0	102.900	99.565,47	-3.335
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	113.342,66	96.600	0	96.600	76.350,59	-20.249
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	444.999,04	449.300	0	449.300	419.395,30	-29.905
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	148.469,47	264.700	0	264.700	395.134,93	130.435
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.828,50	6.200	0	6.200	0,00	-6.200
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-3.828,50	-6.200	0	-6.200	0,00	6.200
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	144.640,97	258.500	0	258.500	395.134,93	136.635
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	144.640,97	258.500	0	258.500	395.134,93	136.635
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.729,27	17.500	0	17.500	17.733,44	233
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.271,70	55.800	0	55.800	116.152,67	60.353
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	72.098,54	220.200	0	220.200	296.715,70	76.516

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

13 Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen
13553 Friedhofs- und Bestattungswesen
1355350 Krematorium

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

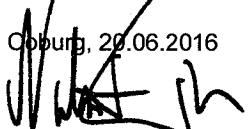
verantwortlich: Bernhard Ledermann

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	579.121,17	585.000		585.000	653.895,84	68.896
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.673,67	129.000		129.000	137.132,43	8.132
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.872,69	143.500		143.500	189.262,49	45.762
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	715.667,53	857.500		857.500	980.290,76	122.791
9	– Personalauszahlungen	143.642,32	139.900	0	139.900	153.567,21	13.667
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.126,34	109.900	0	109.900	109.914,77	15
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.560,89	242.400	0	242.400	362.176,28	119.776
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	15.600	0	15.600	15.515,00	-85
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	537.329,55	507.800	0	507.800	641.173,26	133.373
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	178.337,98	349.700		349.700	339.117,50	-10.583
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	352.703,55	730.200	0	730.200	823.256,95	93.057
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.857,08	38.200	0	38.200	25.284,89	-12.915
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	357.560,63	768.400	0	768.400	848.541,84	80.142
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-357.560,63	-768.400		-768.400	-848.541,84	-80.142
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-179.222,65	-418.700		-418.700	-509.424,34	-90.724
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-179.222,65	-418.700		-418.700	-509.424,34	-90.724

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2014

Aktiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	26.030.063,18	24.208.245,52	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.177.675,40	370.177.675,40
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	702.645,89	347.783,11	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	20.904.038,85	19.016.433,67	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.423.378,44	4.844.028,74	IV.	Ergebnisvortrag	-8.121.429,20	1.082.585,29
II.	Sachanlagen	320.689.857,25	323.027.824,64	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-16.053.280,23	-9.204.014,49
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	91.231.088,04	93.322.188,43		Summe Eigenkapital	346.002.965,97	362.056.246,20
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	149.111.964,89	153.100.249,45	B.	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	62.282.611,87	57.551.022,93	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	34.330.966,96	33.086.364,53
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.742.049,10	12.760.916,08
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.439.784,31	2.480.924,09	III.	Sonstige Sonderposten	1.206.798,44	1.282.088,16
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.286.446,27	2.277.643,27	IV.	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.480.814,19	7.672.427,31		Summe Sonderposten	48.279.814,50	47.129.368,77
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.857.147,68	6.623.369,16	C.	Rückstellungen		
III.	Finanzanlagen	96.594.188,57	97.058.866,88	I.	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	57.265.392,00	56.065.046,00
1.	Sondervermögen	150.001,00	150.001,00	1.	Pensionsrückstellungen	43.841.423,00	41.457.670,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	34.279.366,49	34.272.275,64	2.	Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen und Ähnliches	13.423.969,00	14.607.376,00
3.	Beteiligungen	2.192.835,26	2.192.835,26	II.	Umweltrückstellungen	428.000,00	428.000,00
4.	Ausleihungen	59.971.985,82	60.443.754,98	III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	1.221.146,50
	Summe Anlagevermögen	443.314.109,00	444.294.937,04	V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	229.765,00
B.	Umlaufvermögen			VI.	Sonstige Rückstellungen	27.521.343,34	25.480.536,00
I.	Vorräte	5.550,66	5.562,78		Summe Rückstellungen	85.214.735,34	83.424.493,50
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.889.544,80	9.697.993,71	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.754.788,12	6.078.484,53	I.	Anleihen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	1.530.546,04	1.436.394,59	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	17.952.678,21	13.868.987,34
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	1.604.210,64	2.183.114,59	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	438.388,78	467.301,61
IV.	Liquide Mittel	56.571.895,88	64.892.805,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	921.229,90	2.231.889,16
	Summe Umlaufvermögen	63.466.991,34	74.596.361,49	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	963.706,92	1.923.654,53
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	660.451,87	1.083.541,55	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	5.733.865,44	7.037.350,33
D.	Treuhandvermögen (Stiftungen)	1.343.287,51	1.249.913,68		Summe Verbindlichkeiten	26.009.869,25	25.529.182,97
				E.	Passive Rechnungsabgrenzung	1.934.167,15	1.835.548,64
				F.	Treuhandkapital (Stiftungen)	1.343.287,51	1.249.913,68
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	508.784.839,72	521.224.753,76		Summe Passiva (Bilanzsumme)	508.784.839,72	521.224.753,76

Coburg, 20.06.2016


 Norbert Tessmer
 Oberbürgermeister

1. Rechtsgrundlage

Der Jahresabschluss wurde auf der Grundlage der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) und der Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik (KommHV-Doppik) sowie der Bekanntmachung des Bayerischen Staatsministeriums des Inneren über die Erfassung und Bewertung kommunalen Vermögens (Bewertungsrichtlinie - BewertR) aufgestellt. Weiterhin fanden die Grundsätze ordnungsmäßiger doppelter kommunaler Buchführung als auch nachrangig die Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB, Drittes Buch, erster und zweiter Abschnitt) und die handelsrechtlichen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sinngemäß Anwendung.

Das Neue Kommunale Finanzwesen (NKF) stellt ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen doppelten Buchführung dar. Bei dessen konzeptioneller Erarbeitung wurde auf die kaufmännischen Buchführungs- und Bilanzierungsregelungen als Referenzmodell Bezug genommen. In den Fällen, in denen sich die neuen kommunalrechtlichen Regelungen lückenhaft oder als nicht hinreichend konkretisiert erwiesen haben, finden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.

2. Gliederung und Darstellung

Die Gliederung der Bilanz erfolgte gemäß § 85 KommHV-Doppik. Zur weiteren Gliederung fand der vom Bayerischen Staatsministerium des Inneren bekannt gegebene Entwurf des Kontenrahmens Bayern (Stand 06.10.2006) Anwendung. Eine Anpassung an den am 20.10.2008 amtlich bekannt gemachten Kontenrahmen erfolgte auch in 2014 aus Gründen der Bilanzkontinuität nur in Teilbereichen. Die vom Bayerischen Staatsministerium des Inneren veröffentlichten Haushaltsmuster für den Jahresabschluss lagen auch zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2014 im Entwurfsstand vor.

Die Bilanz ist in Euro aufgestellt.

Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Da die Leistungen einer juristischen Person des öffentlichen Rechts grundsätzlich nicht der Umsatzsteuer unterliegen und somit die Stadt Coburg nicht zum Vorsteuerabzug berechtigt ist, werden alle Beträge einschließlich der Umsatzsteuer ausgewiesen. Eine Ausnahme von diesem Grundsatz stellen die Betriebe gewerblicher Art im Sinne des Körperschaftssteuergesetzes dar.

3. Berichtigung der Eröffnungsbilanz

Gemäß § 93 KommHV-Doppik sind Berichtigungen der Eröffnungsbilanz bis zum vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss ergebnisneutral zulässig. Da die Stadt Coburg die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 aufgestellt hat, war dies letztmalig im Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2011 zulässig.

Stellt die überörtliche Rechnungsprüfung noch Änderungsbedarf fest, kann die Stadt Coburg in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde die erforderlichen Änderungen vornehmen.

4. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

- 4.1 Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vermindert um die Abschreibungen angesetzt worden. Als Abschreibungsmethode fand ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Aktivierte Eigenleistungen wurden in die Herstellungskosten einbezogen. Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.
- 4.2 Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgte zu Anschaffungskosten.
- 4.3 **Forderungen** und sonstige Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert angesetzt. Zweifelhafte Forderungen wurden in Unterkonten ausgewiesen und wertberichtigt (Einzel- und Pauschalwertberichtigung).
- 4.4 Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit diese Aufwand für einen Zeitpunkt nach diesem Tag darstellen.
- 4.5 Erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt wurden, waren als **Sonderposten** auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Die Auflösung der Sonderposten war entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

- 4.6 Die **Rückstellungen** wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet.
- 4.7 Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Einzelheiten sind aus der beigefügten Verbindlichkeitsübersicht zu entnehmen.
- 4.8 Als **passive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen ausgewiesen, soweit diese Erträge für einen bestimmten Zeitpunkt nach diesem Tag darstellen.

5. Sonderposten

Bei den Sonderposten handelt es sich um Zuwendungen für Investitionen (einschließlich Geld und Sachgeschenken) sowie um einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter für Investitionen (zum Beispiel Beiträge und Kostenerstattungen auf Grund spezialgesetzlicher Grundlage).

Die Sonderposten sind mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Bei empfangenen Zuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände (dies sind grundsätzlich Grundstücke und Kunstgegenstände) unterbleibt eine Auflösung bis zum Abgang des Vermögensgegenstandes. Das Verhältnis zwischen den Zuführungsbeträgen und den bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen entspricht dem Verhältnis von Anschaffungs- oder Herstellungskosten und den bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Abschreibungen der Vermögensgegenstände, denen die Sonderposten sachlich zugeordnet sind.

5.1 Sonderposten aus Zuwendungen

	31.12.2014 €	31.12.2013 €
Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen nach Bereichen		
Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	427.189,55	575.399,83
Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	28.249.103,87	27.817.305,27
Sonderposten aus Zuwendungen vom Land – Investitionspauschale (wird im Jahr des Zugangs ertragswirksam aufgelöst)	0,00	0,00
Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.931.579,72	1.924.820,57
Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00
Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.420,54	1.999,95
Sonderposten aus Zuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	841.125,29	26.216,08
Sonderposten aus Zuwendungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	373.400,74	146.379,47
Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	1.011.241,37	1.030.927,96
Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	1.494.905,88	1.563.315,40
insgesamt	34.330.966,96	33.086.364,53
Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen nach der Auflösbarkeit		
Sonderposten aus Zuschüssen nicht auflösbar	1.871.260,85	1.870.541,40
Sonderposten aus Zuschüssen auflösbar	32.459.706,11	31.215.823,13
insgesamt	34.330.966,96	33.086.364,53
Sonderposten aus nicht auflösbaren Zuwendungen		
Zuschuss - Bau Hochwasserrückhaltebecken am Ketschenbach (nur Grunderwerb)	73.828,00	73.828,00
Zuschuss - Ausbau des Fabrikweges (nur Grunderwerb)	5.132,00	5.132,00
Zuschuss - Ausbau der Straße "Hahnwiese" (nur Grunderwerb)	16.496,00	16.496,00
Zuschuss - Ausbau der Callenberger Straße (nur Grunderwerb)	32.758,47	32.758,47
Zuschuss - Ausbau der Straße zwischen Löbelstein und Veste (nur Grunderwerb)	23.427,00	23.427,00
Zuschuss - Ausbau der Straße "Haaresgrund" (nur Grunderwerb)	52.314,00	52.314,00
Zuschuss - Bau HWRückhaltebecken Rottenbach Grunderwerb	1.441.685,93	1.441.685,93
Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Niederfüllbacher Stiftung, Coburg	40.000,00	40.000,00
Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Landesstelle für nichtstaatliche Museen, München	10.000,00	10.000,00
Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung),	80.000,00	80.000,00

Oberfrankenstiftung, Bayreuth

Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung),
Bayerische Landesstiftung, München

	80.000,00	80.000,00
Unentgeltlich Überlassung eines Grundstücks, Nähe Bergstraße	1.504,00	1.534,00
Unentgeltlich Überlassung eines Grundstücks, Nähe Albrecht-Dürer-Straße	1.802,00	1.802,00
Unentgeltlich Überlassung eines Grundstücks, Erschließungsvertrag, Heiligersgrund	7.510,45	7.511,00
Unentgeltlich Überlassung eines Grundstücks vom Bund, Esbacher Straße	4.014,00	4.014,00
Unentgeltlich Überlassung eines Grundstücks vom Bund, Goldschmiedswiesen	39,00	39,00
Zuschuss – Ankauf „Buch Coburger Fliegerei“ (Kunstgegenstand - Umbuchung)	750,00	0,00
insgesamt	1.871.260,85	1.870.541,40

Bei den Sonderposten aus nicht auflösbaren Zuschüssen wurden im Jahr 2014 „Nähe Bergstraße“ und „Erschließungsvertrag Heiligersgrund“ an den Wert der geförderten Grundstücke angepasst, die Korrektur erfolgte in Übereinstimmung mit 6.5 BewertR.

Die Sonderposten aus auflösbaren Zuschüssen haben sich im Jahr 2014 um 1.243.882,98 € erhöht. Größte Posten sind der Staatszuschuss für den Neubau der Kinderkrippe „Regenbogen“ mit 24 Plätzen mit 433.029,06 € und der Zuschuss der SÜC Bus und Aquaria GmbH für das Busbeschleunigungssystem mit insgesamt 812.266,67 €.

5.2 Sonderposten aus Beiträgen

	31.12.2014 €	31.12.2013 €
<i>Aufstellung der Sonderposten aus Beiträgen nach Bereichen</i>		
Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	7.734.026,69	8.150.978,79
Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	5.008.022,41	4.609.937,29
insgesamt	12.742.049,10	12.760.916,08
	31.12.2014 €	31.12.2013 €
<i>Aufstellung der Sonderposten aus Beiträgen nach der Auflösbarkeit</i>		
Sonderposten aus Beiträgen nicht auflösbar	7.122.813,95	7.032.137,35
Sonderposten aus Beiträgen auflösbar	5.619.235,15	5.728.778,73
insgesamt	12.742.049,10	12.760.916,08
	31.12.2014 €	31.12.2013 €
<i>Sonderposten aus <u>nicht auflösbaren</u> Beiträgen</i>		
<i>Erschließungsbeiträge – Anteil Grunderwerb</i>	5.541.015,80	5.508.521,45
<i>Kostenerstattungsbeiträge – Anteil Grunderwerb</i>	1.581.798,15	1.523.615,90
insgesamt	7.122.813,95	7.032.137,35

Die Sonderposten aus nicht auflösbaren Beiträgen haben sich im Jahr 2014 um 90.676,60 € erhöht. Dies ergibt sich aus folgenden Zu- und Abgängen:

Zu- und Abgänge der Sonderposten aus <u>nicht auflösbaren</u> Beiträgen	Zugang 2014 €	Abgang 2014 €
Kostenerstattungsbeiträge Gewerbegebiet Lauterer Höhe	25.351,20	0,00
Kostenerstattungsbeiträge Gewerbegebiet Glend	12.299,65	0,00
Kostenerstattungsbeiträge Mittelberg (Grunderwerb 95%)	20.531,40	0,00
Erschließungsbeiträge Nähe Julius-Popp-Straße	62,00	0,00
Erschließungsbeitrag Nähe Adamiberg	10,00	0,00
Erschließungsbeiträge Gewerbegebiet Glend	13.011,20	0,00
Erschließungsbeiträge Im Grund (Erschließungsanlage) <i>(Abgang resultiert aus der Überzahlung die nach dem Klageverfahren zurückgezahlt wurde)</i>	0,00	1.264,55
Erschließungsbeiträge Mittelberg (Grunderwerb 30%)	34.579,20	0,00
Erschließungsbeiträge Am Hasenstein (Grunderwerb 30%)	88.209,00	0,00
Erschließungsbeiträge Am Hasenstein (Herstellkosten 70%) <i>(Abgang resultiert aus Umbuchung / Korrektur zu den auflösbaren Sonderposten)</i>	0,00	102.217,50
Erschließungsbeiträge Martinetstraße (Grunderwerb 15%) <i>(Abgang resultiert aus Messungsanerkennung)</i>	157,50	52,50
insgesamt	194.211,15	103.534,55

Die Sonderposten aus auflösbaren Beiträgen haben sich im Jahr 2014 um 109.543,58 € verringert:

325.449,40 € - Zugang
102.217,50 € - Zugang Umbuchung aus Korrektur von nicht auflösbaren Herstell-Erschließungsbeitr. „Am Hasenstein“ (s.o.)
- 14.839,77 € - Abgang mit 14.542,27 € aus Überz. „Im Grund“ und 297,50 € aus Messungsanerkennung „Martinetstr.“ (s.o.)
- 524.047,06 € - Auflösung
<u>1.676,35 €</u> - Zuschreibung aus Überzahlung „Im Grund“ (s.o.)
- 109.543,58 €

Siehe hierzu auch Sonderpostenspiegel zum Jahresabschluss auf Seite 94.

5.3 Sonstige Sonderposten

Aufstellung der sonstigen Sonderposten	31.12.2014 €	31.12.2013 €
Sonderposten aus Stellplatzablöse	152.700,00	120.100,00
Sonderposten aus Grabpflegelegaten	1.054.098,44	1.161.988,16
insgesamt	1.206.798,44	1.282.088,16

6. Rückstellungen

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe

	31.12.2014 Versorgung- Barwert Teilwert €	31.12.2014 Beihilfe- Barwert Teilwert €	31.12.2013 Versorgung- Barwert Teilwert €	31.12.2013 Beihilfe- Barwert Teilwert €
Aktive	14.599.343,00	1.977.518,00	15.182.098,00	2.036.658,00
Invalide	3.776.323,00	1.282.944,00	3.753.218,00	1.289.004,00
Rentner	19.911.519,00	4.297.216,00	16.751.799,00	3.638.354,00
Waise	55.410,00	0,00	67.589,00	0,00
Witwen	5.498.828,00	983.970,00	5.702.966,00	1.040.811,00
Versorgungsempfänger	29.242.080,00	6.564.130,00	26.275.572,00	5.968.169,00
Insgesamt	43.841.423,00	8.541.648,00	41.457.670,00	8.004.827,00

Die Rückstellungen wurden anhand des versicherungsmathematischen Gutachtens der Bayerischen Versorgungskammer vom 14.01.2015 zum Bilanzstichtag 31.12.2014 ermittelt. Die Pensionsverpflichtungen bemessen sich nach beamtenrechtlichen Grundsätzen; hierfür wurde der Teilwert gemäß den Bestimmungen des § 6 a EStG berechnet. Es wurden die Richttafeln 2005 G von Dr. Klaus Heubeck, das Endalter ist entsprechend der gesetzlichen Vorgaben gestaffelt (bis Geburtsjahrgang 1952 mit 65 Jahren, 1953-1961 mit 66 Jahren und ab 1962 mit 67 Jahren), für die Pensionsrückstellungen der Rechnungszinsfuß 6 % und für die Beihilferückstellungen der Rechnungszinsfuß 5,5 % angesetzt. Als Gehalt wurde bei den aktiven Beamten zur Berechnung der Teilwerte die in der jeweiligen Gehaltsgruppe erreichbare Endstufe zugrunde gelegt, da künftige Gehaltssteigerungen, wenn sie am Bilanzstichtag bereits bekannt sind, berücksichtigt werden müssen. Der Familienzuschlag wurde nach Stufe 1 berechnet.

Rückstellungen für Altersteilzeit

Für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit wurde eine Rückstellung in Höhe von 4.882.321,00 € gebildet, dies umfasst auch den Teilbetrag von 502.399,00 € für die Altersteilzeitverhältnisse im Landestheater. Für die Verbindlichkeiten aus Altersteilzeitverhältnissen im Blockmodell war eine (Sammel-) Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten zu bilden. Die sogenannten Aufstockungsbeträge wurden sofort mit zurückgestellt. Die Ermittlung erfolgte auf der Grundlage des versicherungsmathematischen Gutachtens der Firma Wenzel-Teuber & Schwarz Aktuar GmbH vom 11.05.2015 gemäß Nr. 6.6.4 der Bewertungsrichtlinie waren die steuerlichen Werte heranzuziehen.

Rückstellungen für Altlasten

Nach Stellungnahme der Fachdienststelle wurden folgende Positionen in die Rückstellung eingestellt, diese Werte sind seit 2010 unverändert und bedürfen nach Kenntnisstand der fachlichen Stelle auch zum Jahresabschluss 2014 keiner Berichtigung.

Folgende Rückstellungen wurden gebildet:

	jährliche Kosten	Jahre	Betrag
Betrieb GWS-Anlage Rodacher Straße	15.000,00 €	8	120.000,00 €
Betrieb GWS-Anlage KU CEB	15.000,00 €	10	150.000,00 €
Betrieb GWS-Anlage Steinweg	11.000,00 €	3	33.000,00 €
Altablagerungen	5.000,00 €	25	125.000,00 €
Gesamtbetrag der Rückstellung			428.000,00 €

Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des FinanzausgleichsBezirksumlage

Die Regelungen des Finanzausgleichs führen zeitversetzt zu Veränderungen bei den Umlagezahlungen. Eine Rückstellungsbildung erfolgt nur in Höhe der durch überplanmäßige Mehrerträge verursachten Umlagebelastung. Durch diese Aufwandsbuchung wird sichergestellt, dass diese Mehrerträge nicht zur Deckung von anderen Mehraufwendungen herangezogen werden. Problematisch bei der Berechnung der Umlagemehrbelastung durch die Bezirksumlage ist insbesondere die Erhöhungszahl für die Gewerbesteuerumlage nach § 6 Gemeindefinanzreformgesetz, da diese erst im Laufe des jeweiligen Jahres bekannt gegeben wird.

Das Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2014 ist für die Bezirksumlage der Jahres 2016 maßgeblich.

Da das Gewerbesteueristaufkommen des Jahres 2014 unter dem durchschnittlichen Aufkommen der vergangenen 5 Jahre und auch unter dem geplanten Aufkommen von 2016 lag unterblieb die Rückstellungsbildung.

Der Rückstellungsbetrag zum 31.12.2013 betrug 1.193.124 €, dieser wurde 2014 vollständig aufwandsmindernd aufgelöst.

Darstellung der Gewerbesteuer- und Umlagenentwicklung

	2009 T €	2010 T €	2011 T €	2012 T €	2013 T €	2014 T €
Gewerbesteuererträge	79.970	44.117	59.914	79.829	53.937	45.734
Gewerbesteuerumlage	19.187	11.335	15.282	20.009	13.721	10.525
Bezirksumlage	12.833	17.495	18.061	12.678	15.109	17.647

Rückstellungen für Steuern

Im Jahr 2011 wurde auf Grund einer vom Finanzamt Coburg für die Jahre 2006 bis 2009 durchgeführten Betriebsprüfung eine Rückstellung in Höhe von 103.331,00 € gebildet. Zum Jahresabschluss 2013 wurden hiervon 75.308,50 € und der Restbetrag von 28.022,50 € wurde 2014 aufwandsmindernd ausgebucht. Zum 31.12.2014 besteht keine Notwendigkeit zur Rückstellungsbildung.

Rückstellungen für Prozesse

Für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren ist eine Rückstellung zu bilden. Für geringfügige Risiken wurde auf eine Rückstellung verzichtet, wobei Aufwendungen von bis zu 10.000,00 € im Einzelfall als geringfügig eingestuft wurden. Die vorhandene Rückstellung in Höhe von 229.765,00 € wurde im Jahr 2014 aufgrund Rücknahme der Forderung ertragswirksam aufgelöst.

Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind Urlaubs- und Überstundenrückstellungen auszuweisen. Zum 31. Dezember 2014 wurden durch die Personalwirtschaft Rückstellungen für Überstunden in Höhe von 433.169,00 € und für nicht genommenen Urlaub in Höhe von 540.695,00 € ermittelt.

Weiterhin wurde für die leistungsorientierte Bezahlung nach dem TVöD ein Betrag von 599.575,34 € zurückgestellt. Hiervon entfällt ein Teilbetrag von 90.133,34 € auf das Landestheater Coburg.

Rückstellungen für Prüfungskosten

Die Kosten der überörtlichen Prüfung der Jahre 2014 bis 2019 wird auf 90.000,00 € geschätzt. Es ist somit sechs Jahre lang jährlich ein Betrag von 15.000,00 € zurückzustellen, zum 31.12.2014 sind dies 15.000,00 €.

Aus der Rückstellung für die Prüfung der Jahre 2008 bis 2013 sind von den zurückgestellten 90.000,00 € bereits 54.000,00 € verbraucht, somit verbleiben noch 39.000,00 € in der Rückstellung.

Der gesamte Rückstellungsbetrag beläuft sich auf 54.000,00 €.

Rückstellung für Gewerbesteuererstattung

Nach Auskunft eines Gewerbesteuerzahlers ist eine Zahlung im Jahr 2012 in Höhe von 25.494.037,34 € (zuzüglich 4.815.956,00 € Zinsen) mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit in den Folgejahren wieder zu erstatten. Nach unseren Erfahrungen wäre dies in 5 Jahren in Höhe von insgesamt 37.899.753,34 € (einschließlich 7.589.760,00 € Erstattungszinsen) zu erwarten.

Es war daher eine Rückstellung in Höhe des abgezinsten Rückzahlungsbetrages zu bilden. Zum 31.12.2014 betrug dieser 25.893.904,00 €.

7. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Vom Wahlrecht, die auf den Zeitraum der Herstellung eines Vermögensgegenstandes entfallenden Zinsen für Fremdkapital als Herstellungskosten anzusetzen (§ 77 Abs. 4 KommHV-Doppik, Wahlrecht für die Aktivierung von Bauzeitinsen) wurde kein Gebrauch gemacht.

8. Haftungsverhältnisse außerhalb der Bilanz

Bürgschaften der Stadt Coburg mit Stand 31.12.2014

Zweck	€
Wirtschaftsförderung	15.125,02
Sportstättenbau	454.346,16
Jugendarbeit	25.776,35
Schule und Soziales	255.645,94
Tier- und Naturschutz	8.180,67
Umwandlung SÜC GmbH	6.972.976,45
Freizeiteinrichtungen	2.784.038,15
Gesamtbetrag	<u>10.516.088,74</u>

9. Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Zahlungsverpflichtungen aus beiderseits noch nicht erfüllten (sogenannten schwebenden) Verträgen mit Stand 31.12.2014 (hier ausschließlich Grunderwerb)

Urkundennummer	€
1449 - H - 97	572,65
1450 - H - 97	13,64
2482 - L - 09	<u>50.000,00</u>
Gesamtbetrag	50.586,29

10. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsanlagen

Erschließungsbeiträge für folgende Baugebiete:	€
<u>Am Hasenstein (2. BA)</u> Die Fertigstellung der Maßnahme erfolgte im August 2013. Die Verkäufe sind noch nicht vollständig erfolgt.	215.955,00
<u>Mittelberg (1. BA)</u> Die Fertigstellung der Maßnahme erfolgte im Juli 2011. Die Verkäufe sind noch nicht vollständig erfolgt.	76.576,00
<u>Lauterer Höhe</u> Es handelt sich hier um Restflächen der Baufelder A1 und A3. Die Fertigstellung der Maßnahme erfolgte im Jahr 2004. Die Verkäufe sind noch nicht vollständig erfolgt.	462.053,70
<u>Gewerbegebiet Glend (Glender/Neuseser Straße)</u> Die Fertigstellung der Maßnahme erfolgte im Jahr 2005. Die Verkäufe sind noch nicht vollständig erfolgt.	<u>45.411,20</u>
Gesamtsumme	799.995,90

11. Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen wurden im Allgemeinen nicht vorgenommen.

Es hat sich allerdings gezeigt, dass das im Rahmen der Eröffnungsbilanz eingeführte Gruppenbewertungsverfahren nicht haltbar ist, einzelne Gruppen sind nicht mehr auffindbar. Ab 01.01.2014 wird daher für Schülertische und Schülerstühle je ein Festwert pro Schule gebildet.

12. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften

Az.: 912 – 2982, Urkundennummer 2439-H-01 20.451,78 €

Leibrentenverträge

Az.: 912 – 2491	monatlich	5.245,00 €	Barwert	397.780,80 €
Az.: 912 – 2591	monatlich	196,00 €	Barwert	20.156,64 €
Gesamt		5.441,00 €		417.937,44 €

Schuldübernahmen

Zum Bilanzstichtag bestanden keine Schuldübernahmen.

Zuschüsse an Vereine mit der Zweckbestimmung, diese für die laufenden Zahlungen von Zins- und Tilgungsleistungen zu verwenden, sind keine Schuldübernahmen.

13. Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu dem in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Grund und Boden sowie zu Gebäuden und anderen Bauten, die sich auf deren Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung beziehen

Es bestehen keine über die kommunale Aufgabenstellung hinausgehenden Einschränkungen.

14. Drohende finanzielle Verpflichtungen (insbesondere für Großreparaturen, Rekultivierungs- oder Entsorgungsaufwendungen und unterlassene Instandhaltung, sofern keine Wertminderung der betroffenen Vermögensgegenstände notwendig ist)

Derartige Verpflichtungen sind nicht bekannt.

15. Zusatzversorgung (Art und Ausgestaltung von Versorgungszusagen, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind)

Der Umlagesatz für die Zusatzversorgungskasse der Beschäftigten beträgt seit 01.01.2013 unverändert 3,75 %, der Zusatzbeitrag 4 %. Die Summe der umlagepflichtigen Entgelte betrug im Jahr 2014 22,95 Mio. €.

16. Beteiligungen**Unmittelbare Beteiligungen**

	Anteil	
	€	%
- Städtische Werke Überlandwerke GmbH	16.000.000,00	100
- WOHNBAU STADT COBURG GMBH	4.128.170,65	99,02
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Coburg mbH	1.950.000,00	100
- Kommunalunternehmen Coburger Entsorgungs- und Baubetrieb (CEB)	500.000,00	100
- Verein zur Förderung sonder- schulbedürftiger Kinder e.V.	637.794,77	26,88
- Zweckverband Fernwasserversorgung Oberfranken	749.037,49	3
- Zweckverband für Abfallwirtschaft	181.000,00	18,10
- Zweckverband Tierkörperbeseitigung Nordbayern	1,00	
- Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung	1,00	
- Krankenhausverband Coburg	1,00	
- Zweckverband ThermeNatur Bad Rodach	1,00	
- Zweckverband Zulassungsstelle Coburg	1,00	
- Volkshochschule Coburg Stadt und Land gGmbH	612.500,00	50
- Tourismusbetrieb	75.000,00	100
- Kongressbetrieb	75.000,00	100
- Schlachthof Coburg (Regiebetrieb mit Sondervermögen)	1,00	100
- Coburg Stadt und Land aktiv GmbH	12.500,00	50
- Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz Coburg mbH	14.175,00	54,73

Mittelbare Beteiligungen**über**

- SÜC Energie und H2O GmbH	Städtische Werke Überlandwerke GmbH	15.000.000,00	96,36
- SÜC Bus und Aquaria GmbH	Städtische Werke Überlandwerke GmbH	3.000.000,00	100
- süc // dador GmbH	Städtische Werke Überlandwerke GmbH	30.000,00	54,55
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Coburg mbH	WOHNBAU STADT COBURG GMBH	6.391,00	0,33
- Stadtentwicklungsgesellschaft Coburg mbH	WOHNBAU STADT COBURG GMBH	24.030,73	94
- SOPHIA - Wohn- und Lebensqualität GmbH & Co.KG, Bamberg	WOHNBAU STADT COBURG GMBH	25.000,00	11,11
- Stadtentwicklungsgesellschaft Coburg mbH	Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Coburg GmbH	1.533,86	6
- St. Johannes Energie GmbH & Co. KG	Kommunalunternehmen Coburger Entsorgungs- und Baubetrieb (CEB)	357.000,00	51
- regioMed-Kliniken GmbH	Zweckverband Krankenhausverband Coburg	110.000,00	25

17. Treuhandvermögen im weiteren Sinn**Sparkasse**

Die Stadt Coburg ist Mitglied des Zweckverbandes „Sparkasse Coburg - Lichtenfels“. Aufgabe des Zweckverbandes ist die Trägerschaft der durch die Vereinigung der Kreissparkasse Lichtenfels mit der Vereinigte Coburger Sparkassen umgebildeten Sparkasse. Die Sparkasse führt den Namen „Sparkasse Coburg - Lichtenfels“; sie ist im Handelsregister Amtsgericht Coburg unter der Register-Nr. HRA 3760 eingetragen. Die Sparkasse hat ihren Sitz in Coburg und in Lichtenfels. Die Sparkassen-Trägerschaft ist keine Beteiligung und nicht zu bilanzieren. Dotationskapital (gesonderte Kapitaleinlage der Stadt bei der Sparkasse) war nicht zu berücksichtigen.

Rechtsfähige Stiftungen

<u>Studienstiftung</u>	€
Ackerland	3.067,75
Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke	194,29
Bankguthaben - Girokonto	3,75
Bankguthaben - Festgelder	16.428,23

<u>Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung</u>	€
Ackerland	1.387,13
Bankguthaben - Girokonto	2.551,26
Bankguthaben - Festgelder	523.814,01

<u>Von-Rast'sche-Stiftung</u>	€
Bankguthaben - Girokonto	14,45
Bankguthaben - Festgelder	38.542,83

<u>Ernst-Stiftung (privatrechtliche Stiftung)</u>	€
Bankguthaben - Girokonto	178,90
Bankguthaben - Festgelder	116.783,70

Interessentschaften

Interessentschaft Neuses	€
Grund und Boden	7.062,39
Bankguthaben - Girokonto	700,00
Bankguthaben - Sparguthaben	16.735,83
Bankguthaben - Festgelder	54.188,36

Interessentschaft Beiersdorf	€
Grund und Boden	17.693,36
Landwirtschaftliche Wege	16.077,39
Bankguthaben - Girokonto	987,50
Bankguthaben - Sparguthaben	4.117,08
Bankguthaben - Festgelder	34.392,97

Mündelgelder

An Mündelgeldern wurden zum 31.12.2014 insgesamt 72,95 € verwahrt.

18. Beschäftigte und Beamte

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2014 waren 712 (Vorjahr 738) Tarifbeschäftigte sowie 87 (Vorjahr 89) Beamte bei der Stadt Coburg beschäftigt. In dieser Zahl sind die an das Jobcenter, das Hallen- und Freibad Aquaria, den Zweckverband Zulassungsstelle Coburg und das Kommunalunternehmen CEB per Personalgestellungsvertrag abgegebenen Mitarbeiter enthalten.

19. Bürgermeister und Stadtratsmitglieder (Stand 31.12.2014)

	Norbert Tessmer - Oberbürgermeister	SPD
1	Nowak, Thomas - Dritter Bürgermeister	SPD
2	Ruggaber, Martin	SPD
3	Morper-Marr, Gabriele	SPD
4	Lesch-Lasaridis, Bettina	SPD
5	Schneider, Petra	SPD
6	Frankenberger, Adelheid	SPD
7	Kammerscheid, Barbara	SPD
8	Leistner, Stefan	SPD
9	Lücke, Martin	SPD
10	Thomack, Johanna	SPD
11	Bartl, Franziska	SPD
12	Sauerteig, Dominik	SPD
13	Ufken, Monika	SPD
14	Langbein, Mathias	SPD
15	Dr. Weber, Birgit - Zweite Bürgermeisterin	CSU
16	Prinz von Sachsen-Coburg und Gotha, Hubertus	CSU
17	Dr. h.c. Michelbach, Hans	CSU
18	Herdan, Friedrich	CSU
19	Hartan, Hans-Herbert	CSU
20	Beyersdorf, Max	CSU
21	Oehm, Jürgen	CSU
22	Bittorf, Thomas	CSU
23	Zimmer, Mathias	CSU
24	Völker, Frank	CSU
25	Benzel-Weyh, Martina	Bündnis 90 / Die Grünen
26	Weiß, Wolfgang	Bündnis 90 / Die Grünen
27	Platsch, Angela	Bündnis 90 / Die Grünen
28	Benzel, Wolf-Rüdiger	Bündnis 90 / Die Grünen
29	Amend, Gerhard	CSB
30	Müller, Christian	CSB
31	Ulmann, Hans-Heinrich	CSB
32	Weberpals, Hans	CSB
33	Heeb, Jürgen	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
34	Kammerscheid, Peter	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
35	Geuter, Hans	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
36	Knoch, Kurt	JUnge COburger e.V.
37	Forkel, Maximilian	JUnge COburger e.V.
38	Dr. Eidt, Hans-Heinrich	(FDP)
39	Hähnlein, René	DIE LINKE
40	Dr. Klumpers, Klaus	(ödp)

20. Übertragene Haushaltsermächtigungen

Es wurden keine Haushaltsermächtigungen übertragen.

21. Anlagen

Dem Anhang sind beigelegt:

- Erläuterungen zur Bilanz
- Erläuterungen zur Ergebnisrechnung
- Erläuterungen zur Finanzrechnung
- Anlagenübersicht
- Sonderpostenspiegel
- Forderungsübersicht
- Eigenkapitalübersicht
- Verbindlichkeitenübersicht
- Eventualverbindlichkeitenübersicht
- Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen
- Teilbilanzen und Teilrechnungen der fiduziarischen Stiftungen
- Rechenschaftsbericht
- Bilanzen und Rechnungen der sonstigen Einrichtungen

	31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
AKTIVA		
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	26.030.063,18	24.208.245,52
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	702.645,89	347.783,11
DV-Software / DV-Lizenzen Es handelt sich um aktivierte Lizenzen und Computersoftware. Die Abschreibung erfolgt linear über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren (Spezialsoftware) beziehungsweise 3 Jahren (Standardsoftware).	689.893,63	346.623,26
Wesentliche Zugänge 2014 Software Verkehrsrechnersystem Busbeschleunigung – Verkehrsleitsystem	511.487,20 €	
Sonstige Rechte und immaterielle Werte	12.752,26	1.159,85
Bilanzielle Korrektur der Zuordnung von Grunddienstbarkeiten, beschränkten persönlichen Dienstbarkeiten und Nießbrauch nach § 1018ff BGB, bisher unter grundstückgleiche Rechte II./2. bilanziert		
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen Investitionszuschüsse an Dritte sind haushaltsrechtlich wie eigene Investitionen zu behandeln und daher als immaterielle Wirtschaftsgüter zu aktivieren. Die Abschreibung erfolgt linear über 10 bzw. 25 Jahre, im Rahmen der Familienförderung über 5 Jahre.	20.904.038,85	19.016.433,67
Wesentliche Zugänge 2014 Familienförderung Förderung von Kindergarten- und Krippenplätzen Förderung der Modernisierung von Pflegeeinrichtungen Förderung ambulanter Pflegedienste Förderung von Einrichtungen des Vereinssports	€ 365.000,00 2.647.846,88 103.000,00 34.632,50 61.399,93	
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Hier werden die immateriellen Vermögensgegenstände (Zuschüsse an Dritte) bis zur Inbetriebnahme bzw. Vorlage der Abrechnung oder des Verwendungsnachweises ausgewiesen.	4.423.378,44	4.844.028,74
Wesentlicher Zugang 2014: Anzahlungen auf Investitionszuschüsse für die Tiefgarage der Ketschenvorstadt, das Projekt Soziale Stadt Wüstenahorn und die Familienförderung Wesentlicher Abgang 2014: Anzahlungen auf den Ausbau von Kindergarten- und Krippenplätzen, da diese zu I./2. aktiviert wurden		
II. Sachanlagen	320.689.857,25	323.027.824,64
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	91.231.088,04	93.322.188,43
a) Grünflächen	44.057.576,27	44.774.019,72
Friedhöfe Bilanzielle Zuordnung korrigiert zu Infrastrukturvermögen II./3./i	0,00	582.922,77
Parkanlagen	10.922.838,56	10.924.098,56
Kleingartenanlagen, Gartenland	7.866.889,69	7.939.378,09
Sportflächen	3.535.233,29	3.535.233,29
Kinderspielplätze	2.440.093,00	2.440.093,00
Sonstige Grünflächen	13.670.971,92	13.655.924,81
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen	5.621.549,81	5.696.369,20
b) Ackerland und Ähnliches	9.901.846,71	9.904.660,00
Ackerland	9.232.421,55	9.236.386,84
Öd- und Unland	176.693,76	175.541,76
Sonstiges Ackerland	492.728,40	492.728,40
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Ackerland	3,00	3,00
c) Wald und Forsten	1.384.287,57	1.384.386,57
Grund und Boden von Wald und Forsten	765.302,57	765.302,57
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Forstflächen	618.985,00	619.084,00

	31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
d) Sonstige unbebaute Grundstücke	35.860.899,64	37.232.722,63
Schutzflächen	238.960,51	247.114,51
Ökoflächen, Ausgleichsflächen	4.703.919,08	4.703.919,08
Lärmschutz	41.861,81	41.861,81
Flüsse und Bäche	33.510,82	33.510,82
Seen und Teiche	721.461,20	721.461,20
Sonstige Gewässer	27.923,77	26.733,77
Bauerwartungsland	13.280.131,88	14.168.200,80
Verkäufe in den Gewerbegebieten „Glend“ und Lauterer Höhe sowie in den Baugebieten „Am Hasenstein“ und „Mittelberg“ und Umbuchung der Straßenflächen „Am Hasenstein“ zum Infrastrukturvermögen II./3./a.		
Bauland	8.629.605,12	8.965.682,21
Verkauf von Bauplätzen im Baugebiet Bertelsdorfer Höhe		
Sonstige unbebaute Grundstücke (hauptsächlich „Am Güterbahnhof“)	506.088,81	568.517,07
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf sonstigen unbebauten Grundstücken (Aussichtsplattform Goldbergsee)	77.869,71	88.680,15
Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke	7.599.566,93	7.667.041,21
e) Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	26.477,85	26.399,51
Erbbaurechte (am Zentralen Omnibusbahnhof)	26.477,85	26.399,51
2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	149.111.964,89	153.100.249,45
a) Grundstücke mit Wohnbauten	12.548.818,04	13.417.810,23
Grund und Boden von Einfamilienhäuser	57.191,00	57.191,00
Grund und Boden von Mehrfamilienhäuser	438.645,77	438.645,77
Grund und Boden sonstiger Wohnbauten	3.123.958,11	3.266.874,11
Verkauf Obere Anlage 1 und Wertanpassung Sanierungstreuhandvermögen		
Gebäude, Bauten und Betriebsvorrichtungen von Wohnbauten	15,00	15,00
Bauten von Einfamilienhäuser	99.900,30	103.228,20
Bauten von Mehrfamilienhäuser	6.346.862,26	6.742.230,77
Wertanpassung Sanierungstreuhandvermögen		
Bauten von sonstigem Wohneigentum	521.629,42	536.866,94
Bauten sonstiger Wohnbauten	1.960.616,18	2.272.758,44
Verkauf Obere Anlage 1		
b) Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	8.561.525,62	8.711.217,80
Grund und Boden von Kindertagesstätten	1.057.597,00	1.057.597,00
Grund und Boden von Jugendeinrichtungen	403.590,00	403.590,00
Grund und Boden von Alten- und sonstige Betreuungseinrichtungen (ehem. Altenheim)	0,00	0,00
Gebäude, Bauten und Betriebsvorrichtungen von sozialen Einrichtungen	102.244,46	120.023,64
Bauten von Kindertagesstätten	4.801.103,81	4.882.253,63
Bauten von Jugendeinrichtungen	2.196.990,35	2.247.753,53
c) Grundstücke mit Schulen	69.913.821,80	70.926.320,25
Grund und Boden von Grundschulen	3.072.930,20	3.072.930,20
Grund und Boden von Hauptschulen	1.652.481,29	1.652.481,29
Grund und Boden von Realschulen	777.816,00	777.816,00
Grund und Boden von Gymnasien	2.340.329,48	2.340.329,48
Grund und Boden von Beruflichen Schulen	2.532.243,00	2.532.243,00
Gebäude, Bauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	2.393.955,96	2.608.202,94
Bauten von Grundschulen	8.707.650,87	8.880.115,26
Bauten von Hauptschulen	6.758.118,13	6.740.299,75
Aktivierung Baumaßnahmen an der Rückertschule, Bauteil E		
Bauten von Realschulen	8.022.239,77	8.133.522,08
Bauten von Gymnasien	19.932.419,15	20.244.221,54
Bauten von Beruflichen Schulen	13.723.637,95	13.944.158,71
d) Grundstücke mit Kulturanlagen	2.846.685,82	3.350.198,64
Grund und Boden von Büchereien, Bibliotheken	98.386,44	98.386,44
Grund und Boden von Museen	127.181,14	127.181,14
Grund und Boden von Stadtarchiven	51.680,00	51.680,00
Gebäude, Bauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen	62.377,97	192.024,29
Abgang: Bilanzielle Zuordnung der Friedhöfe korrigiert zu Infrastrukturvermögen II./3./i		
Zugang: Gleitregalanlage Stadtarchiv		
Bauten von Büchereien, Bibliotheken	955.638,25	983.601,27
Bauten von Museen	711.308,36	724.900,24
Bauten von Stadtarchiven	840.113,66	853.240,44
Bauten von bebauten Friedhöfen	0,00	319.184,82
Abgang: Bilanzielle Zuordnung der Friedhöfe korrigiert zu Infrastrukturvermögen II./3./i		

	31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
e) Grundstücke mit bebauten Sport- und Freizeitanlagen	26.726.086,76	26.558.290,66
Grund und Boden von Sporthallen	1.315.915,09	1.308.859,49
Grund und Boden von Stadien	916.584,00	916.584,00
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Sport- und Freizeitanlagen	2.265.797,57	2.454.917,17
Bauten von Schwimm- und Hallenbädern (ehem. Lehrschwimmbcken Rückertschule)	0,00	0,00
Bauten von Sporthallen	20.012.490,06	20.604.648,64
Bauten von Stadien	1.215.300,04	1.273.281,36
f) Grundstücke mit bebauten Gartenanlagen	367.399,54	382.210,36
Bauten von Gärtnereien	367.399,54	382.210,36
g) Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	29.147.627,31	29.742.653,10
Grund und Boden von sonstigen Dienstgebäuden (Verwaltungsgebäude) Verkauf Pfarrgasse 4	2.113.710,00	2.133.498,00
Grund und Boden von Geschäftsgebäuden	212.699,00	212.699,00
Grund und Boden von sonstigen Betriebsgebäuden	1.308.631,85	1.308.631,85
Grund und Boden von sonstigen Gebäuden Verkauf Steingasse 7	1.268.070,01	1.360.790,01
Grund und Boden von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	762.862,64	762.862,64
Grund und Boden weiterer sonstiger Gebäude	639.482,75	639.482,75
Grund und Boden von übrigen Gebäuden	2.542,00	2.542,00
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sonst. Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	573.653,59	626.349,10
Bauten von sonstigen Dienstgebäuden (Verwaltungsgebäuden) Verkauf Pfarrgasse 4	12.646.570,95	12.853.486,51
Bauten von Geschäftsgebäuden	165.394,74	170.837,16
Bauten von sonstigen Betriebsgebäuden	1.403.598,85	1.461.982,67
Bauten von sonstigen Gebäuden (u.a. Kirchen, Vereinsheime, Schloß Hohenfels, Hofgartenpavillon) Verkauf Steingasse 7	5.625.179,12	5.731.206,97
Bauten von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtung	2.390.692,80	2.442.594,20
Weitere Bauten sonstiger Gebäude	34.537,01	35.688,24
Sonstige Bauten	2,00	2,00
h) Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	0,00	11.548,41
Erbbaurechte, Wegerechte, sonstige grundstückgleiche Rechte auf bebauten Grundstücken Bilanzielle Korrektur der Zuordnung der Grunddienstbarkeiten, beschränkten persönlichen Dienstbarkeiten und Nießbrauch nach § 1018ff BGB zu sonstigen Rechten und immateriellen Werten unter I./1.	0,00	11.548,41

Folgende ganz oder teilweise als Gebäude genutzte Baudenkmäler wurden als Gebäude bewertet
(Nr. 7.2.6.5 BewertR).
Die Abschreibung erfolgt über eine Nutzungsdauer von 100 Jahren (AfA-Satz 1 %):

Inventarnummer	Bezeichnung	31.12.2014 €	31.12.2013 €
00000150	Kindergarten Falkenegg Neuses	297.765,00	302.346,00
00000216	Bürglaßschlösschen - Oberer Bürglaß 1	498.500,28	506.169,52
00000217	Seniorentreff - Oberer Bürglaß 1	281.428,77	285.449,18
00000248	Lutherschule - Albertsplatz	1.260.155,00	1.279.542,00
00000283	Rückertschule – Löwenstraße (Hauptgebäude)	882.271,13	898.312,42
00000286	Rückertschule – Löwenstraße (Nebengebäude D)	369.114,12	367.237,08
00000311	Gymnasium Casimirianum - Gymnasiumsgasse	537.601,29	547.375,86
00000359	Schloß Hohenfels, Medauschule und Umgebung	395.662,86	402.257,24
00000395	Stadtpfarrkirche St. Moriz - Kirchhof	1.529.620,65	1.546.616,43
00000450	Stadthaus - Markt 10	421.481,63	429.745,98
00000472	Portikusbau - Alfred-Sauerteig-Anlage	260.520,00	264.862,00
00000529	Wohn- und Geschäftshaus Steinweg 1	940.392,29	954.859,86
00000599	Heiligkreuzschule – Schleifanger (Schulgebäude)	807.044,41	821.717,94
00000600	Heiligkreuzschule – Schleifanger (Turnhalle)	95.407,93	97.142,62
00000636	Rathaus - Markt 1	534.461,11	544.940,74
00000641	Ev.Luth.Friedhofskirche - Salvatorkirche	1,00	1,00
00000682	Ev.Luth.Kirche Coburg - Heiligkreuzkirche	1,00	1,00
00002611	östlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten	73.950,00	74.800,00
00002613	westlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten	36.540,00	36.960,00
	Gesamtbetrag	9.221.918,47	9.360.336,87

31.12.2014
EUR

31.12.2013
EUR

Die Stadt Coburg hält auch Grundstücke vor, die verkauft werden können.
Im Anlagevermögen sind diese mit folgenden Werten enthalten:

Bauplatz	Größe/m²	Buchwert/m²	Wert	Summe:
Baugebiet "Am Hasenstein"				
Fl.-Nr. 397/5/13/16/20	4.799	53,26 €	255.594,74 €	
Baugebiet "Mittelberg"				
Fl.-Nr. 93/5/10/12/13	2.393	47,09 €	112.684,43 €	
Gewerbegebiet Lauterer Höhe - Schätzwerte				
Baufeld A1 Fl.-Nr.5491T, 5465T, 5465/2T	38.900	23,15 €	900.535,00 €	
Baufeld A3 Fl.-Nr. 5506T, 5532/1T	3.800	23,15 €	87.970,00 €	
Gewerbegebiet Glend - Schätzwerte				
Baufeld GE 1 und 2 Fl.-Nr. 336T, 337T	2.000	18,20 €	36.400,00 €	
Baufeld GE 3 Fl.-Nr. 253T, 267/2T	6.000	18,20 €	109.200,00 €	
			Summe:	1.502.384,17 €

3. Infrastrukturvermögen 62.282.611,87 57.551.022,93

a) Grund und Boden des Infrastrukturvermögens 8.377.927,56 7.873.253,45
Zugang: Umbuchung Verkehrsflächen „Am Hasenstein“ (von Bauerwartungsland II./1./d.),
Zukauf von Verkehrsflächen für ST2205

b) Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen 11.199.936,63 8.641.727,39

Brücken lt. Brückenbuch 11.199.936,63 8.641.727,39
Brücken mit einem Restbuchwert von über 100.000,00 €:

Inventarnummer	Bezeichnung	€
00006706	Brücke über B4 / Sonntagsanger zur Frankenbrücke	4.649.175,59
00001406	Bahnüberführung / Brückenbauwerk Lerchenberg (Zugang 2014)	1.260.985,10
00001405	Bahnüberführung / Brückenbauwerk Ziegenrück (Zugang 2014)	1.156.194,37
00006695	Brücke über B4 / DB-Linie - Südzufahrt	542.561,03
00007517	Durchlass Küregrundbach / Callenberger Straße	340.181,71
00005388	Lauterbrücke - Raststraße (Zugang 2014)	336.648,96
00006677	Alexandrinbrücke über Itz – Lossaustraße / Viktoriastraße	295.084,71
00006655	Lauterbrücke - Kanonenweg	262.302,62
00006704	Flutgrabenbrücke - Rodacher Straße	261.641,90
00006672	Itzbrücke - Rosenauer Straße	211.068,00
00006645	Sulzbrücke - Rodacher Straße	207.606,71
00006698	Hohlwegbrücke - Max-Böhme-Ring	170.415,90
00006671	Itzbrücke - Cortendorfer Straße	130.533,01
00006652	Lauterbrücke - Austraße, Zufahrt Kapp	101.387,77

	31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
c) Gleis- und Sicherheitsanlagen u.Ä.	0,00	0,00
d) Energieversorgungsanlagen	7.943,52	14.808,68
Verteilungsanlagen (Elektroladesäulen und Senkelektanten)	7.943,52	14.808,68
e) Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00
f) Abfallbeseitigungsanlagen	3.457,00	3.925,00
Betriebseinrichtungen der Einsammlung (Wertstoffsammelbehälter)	3.457,00	3.925,00
g) Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
h) Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	36.538.272,86	37.045.467,40
Straßen (Zugang u.a. Am Hasenstein, Johannisleite, Geh- und Radweg Max-Böhme-Ring)	19.517.610,24	20.989.813,50
Wege	554.860,54	587.238,46
Plätze (Marktplatz, Busrendezvous Theaterplatz, Bahnhofsvorplatz, Dorfplatz Scheuerfeld)	5.731.605,81	6.087.012,10
Parkplätze	459.584,67	482.996,37
Kur- und Erholungseinrichtungen (Kneippbecken Ketschenbach)	2.556,00	3.408,00
Lichtsignalanlagen (Zugänge: neue Lichtsignalanlagen zur Busbeschleunigung)	1.199.588,24	141.952,50
Technische Anlagen der Verkehrslenkung (Zugang: Verkehrsrechnersystem zur Busbeschleunigung)	330.902,18	10.826,58
Sonstige Verkehrslenkungsanlagen	635.130,78	643.877,24
Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs (ZOB, Zugang: Bushaltestellenbuchten)	4.123.453,15	3.894.382,70
Straßenbeleuchtung - Strom (Zugang: Am Hasenstein)	3.982.981,25	4.203.959,95
i) Sonstige Bauten mit Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.155.074,30	3.971.841,01
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (Abgang Buswartehallen - Umbuchung zur letzten Position)	0,00	7.385,04
Grund und Boden von Friedhöfen mit Bestattungseinrichtungen (Zugang Friedhof - Umbuchung von Grünflächen II./1./a)	582.922,77	0,00
Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes (u.a. Hochwasserrückhaltebecken Rottenbach)	2.165.385,59	2.207.017,06
Uferbefestigungen, Stützbauwerke (u.a. Stützbauwerk Gustav-Freytag-Weg)	858.953,52	963.792,45
Sonstige Versorgungsanlagen (LWL-Anbindung städtischer Verwaltungsgebäude)	4.739,76	4.949,64
Spring-, Trink- und Zierbrunnen (u.a. Brunnenanlagen Marktplatz, Albertsplatz, Säumarkt)	437.229,02	457.871,85
Bachrenaturierung (u.a. Johannesbach, Schindlache)	12.667,00	23.189,00
Betriebsvorrichtungen und Aufbauten von Friedhöfen (u.a. Einäscherungsanlage, Brennraum, Leitungen; Zugang: Umbuchung von II./2./d und Aktivierung Aufzug, Kühlraum und Außenanlagen zum Erweiterungsbau des Krematoriums)	232.505,74	0,00
Gebäude von Friedhöfen mit Bestattungseinrichtungen (u.a. Aussegnungshallen; Zugang: Umbuchung von II./2./d und Aktivierung Erweiterungsbau Krematorium)	1.479.781,45	0,00
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (u.a. Buswartehallen, Sitzmöglichkeiten, Parkscheinautomaten, offener Bücherschrank; Zugang Buswartehallen Umbuchung von erster Position und neuen Buswartehallen und Parkscheinautomaten)	380.889,45	307.635,97
4. Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.439.784,31	2.480.924,09
a) Kunstgegenstände	1.950.563,64	1.980.583,31
Gemälde (Abgang: Umbuchung zu Gebrauchskunst - Betriebs- und Geschäftsausstattung unter 7.)	6.727,51	7.271,96
Skulpturen (Abgang: Umbuchung zu Gebrauchskunst)	7.693,97	8.966,97
Kunstsammlungen (Puppenmuseum, Miteigentum Schäfer Sammlung, Dauerleihgabe Kunstsammlung der Veste Coburg, Städtische Kunstsammlung im Depot; Abgang: Korrektur Anschaffungswert des Miteigentumsanteils an der Schäfer Sammlung)	1.826.357,32	1.841.238,32
Antiquitäten	11.348,55	11.342,55
Sonstige Kunstgegenstände (u.a. Amtsketten der Bürgermeister; Abgang: Umbuchung zu Gebrauchskunst)	98.436,29	111.763,51
b) Kulturdenkmäler (Bau- und Bodendenkmäler)	489.220,67	500.340,78
Baudenkmäler, die im Wesentlichen zu Nichtwohnzwecken genutzt werden (Mausoleum, Gruftkapellen)	8,00	8,00
Sonstige Baudenkmäler (Juden-, Ketschen- und Spitalort, Stadtmauer, Eckardts- und Bismarkturm, Schloßplatzarkaden)	472.993,35	483.742,90
Historische Brunnen	10,00	10,00
Kriegerdenkmal	3,00	3,00
Sonstige Bodendenkmäler	16.206,32	16.576,88
6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.286.446,27	2.277.643,27
Maschinen für Energieversorgung	5.677,00	6.546,95
Maschinen der Betriebstechnik	10.474,20	13.610,12
Maschinen für Materialbearbeitung, -lagerung und -bereitstellung	401.232,33	255.283,87

	31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
Zugang: CNC-Universal-Fräsmaschine an Berufsschule I		
Maschinen für Bau und Unterhalt der Infrastruktur u. Landschaftspflege	4.077,44	5.188,11
Technische Anlagen	148.982,09	187.374,88
Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	6.576,71	8.306,14
PKW, Kombi	50.824,01	33.896,29
Zugang: VW-Kleintransporter für Berufsschule I		
LKW	193.391,72	239.233,99
Fahrräder, Krafträder	800,78	975,50
Boote, Schiffe	1,00	1,00
Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	811.658,90	985.989,71
Sonderfahrzeuge (u.a. Bagger, Traktor, Gießfahrzeug)	401.124,86	371.801,45
Zusatzgeräte für Fahrzeuge	70.385,86	57.020,89
Zugang: Düngestreuer und Wasserfass-Anhänger im Grünflächenamt		
Mäheinrichtungen	144.914,39	64.165,34
Zugang: 2 Aufsitz-Frontmäher im Grünflächenamt		
Sonstige Fahrzeuge/Anhänger	36.324,98	48.249,03
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.480.814,19	7.672.427,31
Betriebsausstattung	723.716,16	835.835,17
Werkstätteneinrichtung	7.980,87	10.435,88
Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	724.461,18	629.025,00
Zugang: Festwertanpassung beim Medienbestand in der Stadtbücherei		
Spielgeräte	458.193,22	394.090,53
Zugang: Spielgeräte auf öffentlichen Spielplätzen, der Jean-Paul-Schule und im Kindergarten der AWO		
Geschäftsausstattung	1.730.665,30	1.899.907,86
Geschäftsausstattung - Kindergärten	71.735,75	60.407,66
Einrichtungskosten für Hochbaumaßnahmen	1.347.515,54	1.608.557,01
EDV-Ausstattung (Hardware)	843.245,34	666.852,70
Zugang: PC's, Drucker, Server, Switche u.a.		
Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	1.572.908,84	1.566.791,84
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	391,99	523,66
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.857.147,68	6.623.369,16
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	315.981,78	59.806,46
Zugang: Anzahlung auf Spielgeräte, Vitrinen im Puppenmuseum und Mehrzweckfahrzeug im Grünflächenamt		
Geleistete Anzahlungen an den Sanierungstreuhandern für Sanierungsgebiete u.a.	917.830,95	1.093.823,04
Geleistete Anzahlungen an das KU CEB für Straßenbaumaßnahmen	2.174.781,20	1.405.975,39
Anlagen im Bau	1.718.091,54	3.423.113,78
Abgang: Aktivierung Busbeschleunigung und Verkehrsmanagement Coburg		
Anlagen im Bau (Tiefbau)	730.462,21	640.650,49
III. Finanzanlagen	96.594.188,57	97.058.866,88
Finanzanlagen sind Werte im Anlagevermögen, die als Finanzwerte dauerhaften Anlagezwecken dienen.		
1. Sondervermögen	150.001,00	150.001,00
Einrichtungen der Kommune, die über keine eigene Rechtspersönlichkeit verfügen und für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden.		
Als Finanzanlage sind hier das Stammkapital der Eigenbetriebe „Kongresshaus Rosengarten“ und „Tourismus und Stadtmarketing / Citymanagement Coburg“ in Höhe von jeweils 75.000,00 € sowie der Schlachthof mit Erinnerungswert von 1,00 € ausgewiesen. Der Schlachthof ist ein sogenannter optimierter Regiebetrieb mit kaufmännischer Buchführung nach der Eigenbetriebsverordnung. Es wurde dem Schlachthof kein Stammkapital zugewiesen, sondern ein Trägerdarlehen ausgereicht.		
Eigenbetriebe - Sondervermögen	150.000,00	150.000,00
Stammkapital „Kongresshaus Rosengarten“ i.H.v. 75.000 €		
Stammkapital „Tourismus und Stadtmarketing / Citymanagement Coburg“ i.H.v. 75.000,00 €		
Regiebetriebe mit Sonderrechnung	1,00	1,00
Schlachthof mit Erinnerungswert von 1,00 €		
Der Betrieb wurde im Juli 2013 eingestellt. Bis zur endgültigen Rückführung des BgA-Betriebsvermögens zum hoheitlichen Bereich verbleibt es bei der Bilanzierung als Regiebetrieb.		
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	34.279.366,49	34.272.275,64
Sonstige Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen	34.279.366,49	34.272.275,64
Sonstige Anteilsrechte sind Beteiligungen an Unternehmen, die nicht in Form von Aktien bestehen. Dies sind insbesondere Geschäftsanteile an Gesellschaften, bei denen für die Stadt eine beschränkte Haftung besteht. Der Wert dieser Beteiligung entspricht den Bar- und Sacheinlagen abzüglich der Kapitalrückforderungen.		
Als verbundenes Unternehmen werden Unternehmen bezeichnet, über welche die Kommune einen beherrschenden Einfluss ausübt.		

			31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
	31.12.2014 €	Veränderung €	31.12.2013 €	
Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	1.950.000,00	7.090,85	1.942.909,15	
Städtische Werke GmbH SÜC	27.687.020,84	0,00	27.687.020,84	
Wohnbau GmbH	4.128.170,65	0,00	4.128.170,65	
Kommunalunternehmen CEB	500.000,00	0,00	500.000,00	
Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz Coburg mbH	14.175,00	0,00	14.175,00	
insgesamt	34.279.366,49	7.090,85	34.272.275,64	
Bei den Städtischen Werken GmbH SÜC ist für die Durchführung des Pilotprojekts „Glasfaserverkabelung“ eine Kapitaleinlage erfolgt. Eine zusätzliche Eigenfinanzierung von Beteiligungsunternehmen kann auch durch die Einstellung von sonstigen Kapitaleistungen in Kapitalrücklagen erfolgen. Diese sind als Zugang bei den Finanzanlagen zu buchen. Der Bayerische Kommunale Prüfungsverband hat im schriftlichen Beratungsvermerk vom 13.10.2014 festgehalten, dass diese Handhabung nicht zu beanstanden ist. Sofern bei Finanzanlagen außerplanmäßige Abschreibungen im Sinne des § 253 Abs. 2 Satz 3 2. Halbsatz HGB vorzunehmen sind, sind diese wertmindernd zu berücksichtigen, um die Finanzanlagen bei voraussichtlich dauernder Wertminderung mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der ihnen am Bilanzstichtag beizulegen ist. Dies war in diesem Fall nicht gegeben.				
3. Beteiligungen			2.192.835,26	2.192.835,26
Sonstige Anteilsrechte an Beteiligungen			2.192.835,26	2.192.835,26
Sonstige Anteilsrechte sind Beteiligungen an Unternehmen, die nicht in Form von Aktien bestehen. Dies sind insbesondere Geschäftsanteile an Gesellschaften, bei denen für die Stadt eine beschränkte Haftung besteht. Der Wert dieser Beteiligung entspricht den Bar- und Sacheinlagen abzüglich der Kapitalrückforderungen. Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Dies ist immer dann gegeben, wenn der Unternehmenszweck eine kommunale Aufgabenerfüllung darstellt. Als Finanzanlage wurde das anteilige Stammkapital der Stadt bilanziert. Zweckverbände als „Umlagefinanzierer“ wurden mit 1,00 € bewertet. Die Beteiligung am Verein zur Förderung sonderschulbedürftiger Kinder im Landkreis Coburg und in der Stadt Coburg e.V. (Sonderschulverein) wurde mit der eingebrachten Sonderleistung der Stadt bewertet.				
	31.12.2014 €	Veränderung €	31.12.2013 €	
Volkshochschule Stadt und Land gGmbH	612.500,00	0,00	612.500,00	
Fernwasserversorgung Oberfranken	749.037,49	0,00	749.037,49	
Zweckverband für Abfallwirtschaft (Eigenbetrieb)	181.000,00	0,00	181.000,00	
Krankenhausverband	1,00	0,00	1,00	
Zweckverband Rettungsdienst	1,00	0,00	1,00	
Zweckverband Tierkörperbeseitigung	1,00	0,00	1,00	
Sonderschulverein	637.794,77	0,00	637.794,77	
Coburg Stadt und Land aktiv GmbH	12.500,00	0,00	12.500,00	
insgesamt	2.192.835,26	0,00	2.192.835,26	
4. Ausleihungen			59.971.985,82	60.443.754,98
Ausleihungen an gemeinnützige Unternehmen und Einrichtungen sowie Restkaufpreis- und Arbeitnehmerdarlehen. Eine Abzinsung der Ausleihungen an Unternehmen und Einrichtungen wurde nicht vorgenommen, da diese Ausleihungen in jedem Fall mit einer Gegenleistungsverpflichtung des Darlehensnehmers verbunden sind. Für die Arbeitgeberdarlehen wurde in Anwendung einer Entscheidung des Bundesfinanzhofes ebenfalls keine Abzinsung vorgenommen.				
a) Ausleihungen an Sondervermögen			992.044,73	1.034.419,57
	31.12.2014 €	Veränderung €	31.12.2013 €	
Trägerdarlehen Schlachthof	992.044,73	-42.374,84	1.034.419,57	
Der Betrieb wurde im Juli 2013 eingestellt. Bis zur endgültigen Rückführung des BgA-Betriebsvermögens zum hoheitlichen Bereich verbleibt es bei der Bilanzierung des Trägerdarlehens.				
b) Ausleihungen an verbundene Unternehmen			56.642.776,74	56.883.709,94
	31.12.2014 €	Veränderung €	31.12.2013 €	
Trägerdarlehen CEB	36.550.000,00	-645.000,00	37.195.000,00	
Sanierungstreuhandvermögen	127.560,03	-2.193,76	129.753,79	
Wohnbau GmbH	19.965.216,71	406.260,56	19.558.956,15	
	56.642.776,74	-240.933,20	56.883.709,94	

31.12.2014
EUR

31.12.2013
EUR

c) Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00
d) Sonstige Ausleihungen	2.337.164,35	2.525.625,47

	31.12.2014 €	Veränderung €	31.12.2013 €
Schulträger	206.236,74	-39.240,92	245.477,66
Einrichtungen Dritter	0,00	-3.297,81	3.297,81
Sportvereine	681.250,96	30.132,51	651.118,45
Wohnungsbau	1.449.676,65	-176.054,90	1.625.731,55
	2.337.164,35	-188.461,12	2.525.625,47

5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
Wertpapiere wurden nicht gehalten. Dies betrifft sowohl Wertpapiere des Anlage- als auch des Umlaufvermögens. Entsprechende Abgrenzungen sind daher nicht relevant.		
Summe Anlagevermögen	443.314.109,00	444.294.937,04

B. Umlaufvermögen

Als Umlaufvermögen werden die Vermögensgegenstände angesetzt, die dem Geschäftsbetrieb nicht dauerhaft dienen sollen, sondern zum Verbrauch, Verkauf oder für eine sonstige kurzfristige Nutzung vorgesehen sind.

I. Vorräte	5.550,66	5.562,78
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren	5.550,66	5.562,78
Waren	5.550,66	5.562,78
Es handelt sich hier um den Warenbestand des Puppenmuseums.		
b) Unfertige Erzeugnisse und Leistungen / fertige Erzeugnisse und Leistungen	0,00	0,00
c) Grundstücke als Vorräte	0,00	0,00
Gemäß 6.3 der Bekanntmachung des Bayerischen Staatsministeriums des Innern vom 26.03.2013 (Az: IV4-1512.5-9) folgend, sind zur Veräußerung bestimmte Grundstücke dem Umlaufvermögen zuzuordnen. Zum Bilanzstichtag lagen keine nichtvollzogenen Beschlüsse über Grundstücksverkäufe vor, aus diesem Grund entfällt der Ausweis als Vorrat.		
d) Sonstige Vorräte	0,00	0,00
e) Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.889.544,80	9.697.993,71
--	---------------------	---------------------

Wertberichtigung von Forderungen

Unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips sind die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände einzeln zu bewerten und vorsichtig auf ihre Einbringlichkeit zu prüfen. Zusätzlich zu den Regelungen über Stundung, Niederschlagung und Erlass sind Forderungen auf ihre Werthaltigkeit hin zu überprüfen und erforderlichenfalls in Wert zu berichtigen. Diese Wertkorrektur erfolgt nur in der Bilanz und hat auf die Debitoren keinen Einfluss. Zum Zweck der Wertberichtigung wurden die Konten „Zweifelhafte Forderungen“ und „Gegenkonto für zweifelhafte Forderungen“ als Unterkonten eingerichtet.

- Einzelwertberichtigung

Im Rahmen der Einzelwertberichtigung von zweifelhaften Forderungen ist das individuelle Ausfallrisiko beim Schuldner zu bewerten (zum Beispiel die Abgabe der eidesstattlichen Versicherung oder die Eröffnung des Insolvenzverfahrens). Auch sind Sachverhalte zu berücksichtigen, die aus rechtlichen oder tatsächlichen Gründen die Begleichung der aktuellen Forderungen in Frage stellen. Beispielsweise ist in einigen Fällen bekannt, dass das Finanzamt eine in der Zukunft liegende Gewerbesteuerfälligkeit absetzen wird, der Messbescheid aber noch nicht ergangen ist oder in einem Gerichtsverfahren sich ein Vergleich abzeichnet.

Das Verfahren der Einzelwertberichtigung ist arbeits- und zeitintensiv und daher wirtschaftlich nur zu rechtfertigen, wenn die Anzahl der Forderungen überschaubar ist oder nur Forderungen ab einer bestimmten Betragshöhe überprüft werden.

- Pauschalwertberichtigung

Eine Pauschalwertberichtigung ist vorzunehmen um das allgemeine Kreditrisiko zu berücksichtigen. In einer Kommunalverwaltung sind die einzelnen Forderungsarten mit höchst unterschiedlichem Kreditrisiko behaftet, was eine allgemeine Ausfallquote nicht sinnvoll erscheinen lässt. Auch bei der pauschalen Wertberichtigung sind aus verwaltungsökonomischen Gründen nur Konten mit wesentlichen Beträgen zu berichtigen. Die Ausfallquoten wurden anhand von Erfahrungswerten geschätzt.

31.12.2014
EUR

31.12.2013
EUR

Im Einzelnen wurden folgende Wertberichtigungen vorgenommen:

	31.12.2014	31.12.2013
Forderungen aus Steuern	880.283,66 €	917.878,30 €
Wertberichtigung	757.468,82 €	817.877,71 €
Forderungsbestand in der Bilanz	122.814,84 €	100.000,59 €

Die Einzelwertberichtigung wurde anhand der Aktenlage durch die Steuerabteilung ermittelt. Bei der Gewerbesteuer betrug diese für 52 Einzelfälle insgesamt 757.468,82 €. Auf eine Wertberichtigung zur Hundesteuer und Grundsteuer wurde verzichtet. Die Erfahrung hat gezeigt, dass Steuerforderungen entweder in vollem Umfang erfüllt werden oder komplett ausfallen. Die Vereinnahmung von Teilbeträgen im Vollstreckungsverfahren ist dagegen vom Betrag her unwesentlich.

	31.12.2014	31.12.2013
Forderungen aus Steuerzinsen	118.887,60 €	136.765,80 €
Wertberichtigung	108.581,90 €	122.901,90 €
Forderungsbestand in der Bilanz	10.305,70 €	13.863,90 €

Die Einzelwertberichtigung wurde anhand der Aktenlage durch die Steuerabteilung ermittelt. Bei der Gewerbesteuer betrug diese für 32 Einzelfälle insgesamt 108.581,90 €. Die Erfahrung hat gezeigt, dass Steuerforderungen und damit auch Forderungen aus der Verzinsung von Steuern entweder in vollem Umfang erfüllt werden oder komplett ausfallen. Die Vereinnahmung von Teilbeträgen im Vollstreckungsverfahren ist dagegen vom Betrag her unwesentlich.

	31.12.2014	31.12.2013
Nebenforderungen	80.497,81 €	84.421,33 €
Wertberichtigung	72.448,03 €	75.979,20 €
Forderungsbestand in der Bilanz	8.049,78 €	8.442,13 €

Zum Bilanzstichtag nicht bezahlte Nebenforderungen (Mahngebühren, Vollstreckungskosten) sind auf Grund ihrer Entstehung bereits als zweifelhafte Forderungen auszuweisen. Eine Einzelwertberichtigung kommt auf Grund der Vielzahl der Fälle und der geringen Höhe der einzelnen Beträge nicht in Betracht. Auf Grund von Erfahrungswerten wurde eine Pauschalwertberichtigung von 90 % des Forderungsbestandes vorgenommen.

	31.12.2014	31.12.2013
Sozialhilfe	233.784,53 €	270.278,78 €
Wertberichtigung	210.406,08 €	243.250,90 €
Forderungsbestand in der Bilanz	23.378,45 €	27.027,88 €

Es handelt sich hier um Forderungen aus Darlehens- und Leistungsbescheiden des Sozialamtes für erbrachte Sozialhilfeleistungen zum Lebensunterhalt. Diese Forderungen sind im Wege der Zwangsvollstreckung nicht einbringlich und werden aus anderen Gründen langfristig verfolgt. Zahlungen erfolgen in der Regel auf freiwilliger Basis in kleinen bzw. kleinsten Raten. Der durch diese Forderungen zusätzlich verursachte Verwaltungsaufwand ist verhältnismäßig hoch. Auf Grund von Erfahrungswerten wurde eine Pauschalwertberichtigung von 90 % des Forderungsbestandes vorgenommen.

1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.754.788,12	6.078.484,53
a) <i>Gebührenforderungen</i>	512.494,05	397.087,24
Gebühren sind Geldleistungen, die als Gegenleistung für eine besondere Leistung (Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit) der Verwaltung (Verwaltungsgebühren) oder für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen und Anlagen (Benutzungsgebühren) erhoben werden.		
b) <i>Beitragsforderungen</i>	11.904,03	15.644,43
Beiträge sind Geldleistungen, die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen.		
c) <i>Steuerforderungen</i>	134.809,84	115.036,59

	31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft.		
d) <i>Forderungen aus Transferleistungen</i> Forderungen aus Transferleistungen resultieren aus einer Übertragung von im Regelfall finanziellen Mitteln an die Kommune aus dem öffentlichen und privaten Bereich, denen keine Gegenleistung gegenüber steht. Dies beinhaltet die Rückforderung auf die gezahlte Gewerbesteuerumlage (2013: 2,4 Mio. €, 2014: 0,6 Mio. €).	1.433.490,82	4.190.253,92
e) <i>Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen</i> Forderungen, die nicht einem anderen speziellen Forderungskonto zugeordnet werden können.	1.662.089,38	1.360.462,35
2. Privatrechtliche Forderungen	1.530.546,04	1.436.394,59
a) <i>Forderungen gegenüber Sondervermögen</i>	104.160,05	36.574,63
b) <i>Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen</i>	828.983,92	1.133.026,46
c) <i>Forderungen gegenüber Beteiligungen</i>	0,00	577,50
d) <i>Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich</i>	503.717,34	218.830,36
e) <i>Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</i>	93.684,73	47.385,64
3. Sonstige Vermögensgegenstände Als sonstige Vermögensgegenstände sind u.a. Ansprüche gegen Dritte auszuweisen, die weder aus Lieferung und Leistung noch aus Beteiligungen, Ausleihungen oder dergleichen entstanden sind. Die sonstigen Vermögensgegenstände stellen mithin einen Sammelposten für die Sachverhalte dar, die keiner der angeführten Zuordnungsregeln unterliegen. Als wesentlicher Posten ist bei der Stadt Coburg die Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach §14 BBesG (1.434.643,38 €) zu nennen. Enthalten sind auch Aktiva aus den Sanierungstreuhandverträgen mit 19.466,68 €. Mit Schreiben vom 22.03.2013 und 27.06.2014 (Az.: 940-100) hat der Bayerische Kommunale Prüfungsverband zur buchhalterischen Behandlung der Sanierungstreuhandverhältnisse der Stadt Coburg Stellung genommen. Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2014 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren.	1.604.210,64	2.183.114,59
III. Wertpapier des Umlaufvermögens Wertpapiere wurden nicht gehalten. Dies betrifft sowohl Wertpapiere des Anlage- als auch des Umlaufvermögens. Entsprechende Abgrenzungen sind daher nicht relevant.	0,00	0,00
IV. Liquide Mittel Die Veränderung wird in der Finanzrechnung dargestellt.	56.571.895,88	64.892.805,00
a) <i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i> Die Bestände der Bankkonten sind durch Saldenbestätigungen zum 31.12.2014 nachgewiesen. Die Reduzierung beläuft sich auf 8.361.509,12 €.	56.508.795,88	64.870.305,00
b) <i>Bargeld / Kassenbestand</i> Es handelt sich hier um Handvorschüsse und Wechselgelder.	63.100,00	22.500,00
Summe Umlaufvermögen	63.466.991,34	74.596.361,49
C. Aktive Rechnungsabgrenzung Vor dem Bilanzstichtag 31.12.2014 gezahlte Aufwendungen des Jahres 2015, insbesondere die Beamtenbesoldung für Januar, Sozialleistungen, diverse Mieten und Transferleistungen.	660.451,87	1.083.541,55
D. Treuhandvermögen In der Bilanz werden die Bilanzsummen aller unselbständigen Stiftungen als eine Position auf der Aktiv- und Passivseite ausgewiesen. Bei den unselbständigen Stiftungen handelt es sich um treuhänderisch zu verwaltendes Vermögen der Stadt Coburg.	1.343.287,51	1.249.913,68
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	508.784.839,72	521.224.753,76

PASSIVA

	31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A. Eigenkapital		
I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition) Unter dieser Bilanzposition wird der Wert ausgewiesen, der sich als Saldogröße zwischen dem gemeindlichen Vermögen (Aktiva) und den gemeindlichen Schulden (übrige Passiva) ergibt. Wenn ein vorgetragener Jahresfehlbetrag nicht innerhalb von drei Jahren ausgeglichen werden kann, muss dieser gegen die Allgemeine Rücklage ausgebucht werden.	370.177.675,40	370.177.675,40
II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III. Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
IV. Ergebnisvortrag Ein Ergebnisvortrag (Gewinn- oder Verlustvortrag) erscheint grundsätzlich nur, wenn der Jahresabschluss vor einer Entscheidung über die Ergebnisverwendung erstellt wurde. Da bisher kein gesonderter Verwendungsbeschluss gefasst wurde, wird das Ergebnis vorgetragen.	-8.121.429,20	1.082.585,29
V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag Der Jahresfehlbetrag ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung (Stadt Coburg ohne Stiftungen zzgl. Landestheater) des Haushaltsjahres. Ein dauerhaft defizitäres Jahresergebnis birgt das Risiko der Überschuldung.	-16.053.280,23	-9.204.014,49
Summe Eigenkapital	346.002.965,97	362.056.246,20
B. Sonderposten Die Sonderposten stellen eine Finanzierungsform der Aktivseite dar.		
I. Sonderposten aus Zuwendungen Für erhaltene Zuwendungen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und die für die Anschaffung beziehungsweise Herstellung von Vermögensgegenständen verwendet wurden, sind entsprechende Sonderposten anzusetzen.	34.330.966,96	33.086.364,53
a) Sonderposten aus Zuwendungen nicht auflösbar	1.871.260,85	1.870.541,40
b) Sonderposten aus Zuwendungen auflösbar Die jährliche ertragswirksame Auflösung entspricht der Abnutzungsdauer des zugeordneten Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite und stellt damit eine Gegenfinanzierung zur Abschreibung dar.	32.459.706,11	31.215.823,13
II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Für erhobene Beiträge, die für die Anschaffung beziehungsweise Herstellung von Vermögensgegenständen verwendet wurden, sind entsprechende Sonderposten anzusetzen.	12.742.049,10	12.760.916,08
a) Sonderposten aus Beiträgen nicht auflösbar	7.122.813,95	7.032.137,35
b) Sonderposten aus Beiträgen auflösbar Die jährliche ertragswirksame Auflösung entspricht der Abnutzungsdauer des zugeordneten Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite und stellt damit eine Gegenfinanzierung zur Abschreibung dar.	5.619.235,15	5.728.778,73
III. Sonstige Sonderposten Sonstige Sonderposten sind bei teilweise konsumtivem und investivem Charakter der Zuwendung zu bilden. Sonstige Sonderposten - Stellplatzablöse Sonstige Sonderposten - Grabpflegelegate	1.206.798,44 152.700,00 1.054.098,44	1.282.088,16 120.100,00 1.161.988,16
IV. Sonderposten zum Gebührenaussgleich	0,00	0,00
Summe Sonderposten	48.279.814,50	47.129.368,77
C. Rückstellungen Im Unterschied zu Verbindlichkeiten werden mit Rückstellungen Aufwendungen erfasst, die wahrscheinlich oder sicher, jedoch hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunktes ihres Eintritts nach unbestimmt sind.		
I. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	57.265.392,00	56.065.046,00

	31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
1. Pensionsrückstellungen		
Pflichtrückstellung gem. §74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 KommHV-Doppik Die Stadt Coburg ist Mitglied im Versorgungsverband. Durch die Umlagezahlung an den Versorgungsverband und die Bildung von Rückstellungen wird der Ergebnishaushalt während des aktiven Dienstes der Versorgungsberechtigten zusätzlich belastet.	43.841.423,00	41.457.670,00
Pensionsrückstellungen für Aktive	14.599.343,00	15.182.098,00
Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	29.242.080,00	26.275.572,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen und Ähnliches		
Pflichtrückstellung gem. §74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 KommHV-Doppik Die Rückstellungsbeträge werden durch einen externen Gutachter ermittelt.	13.423.969,00	14.607.376,00
Beihilferückstellungen für Aktive	1.977.518,00	2.036.658,00
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	6.564.130,00	5.968.169,00
Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit <i>hiervon entfallen 502.399,00 € auf das Landestheater Coburg</i>	4.882.321,00	6.602.549,00
II. Umweltrückstellungen		
Pflichtrückstellung gem. §74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 KommHV-Doppik Der Rückstellungsbetrag wurde durch die Fachdienststelle ermittelt.	428.000,00	428.000,00
a) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung	0,00	0,00
b) Rückstellungen für Altlastensanierung	428.000,00	428.000,00
III. Instandhaltungsrückstellungen		
Pflichtrückstellung gem. §74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 6 KommHV-Doppik Es wurde keine Rückstellung gebildet, da Voraussetzung für die Rückstellungsbildung ist, dass die im Haushaltsjahr unterlassenen Instandhaltungen im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden, wobei die einzelne Maßnahme am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein muss.	0,00	0,00
IV. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	1.221.146,50
Pflichtrückstellung gem. §74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 KommHV-Doppik		
a) Finanzausgleichsrückstellungen Aufwandsmindernde Inanspruchnahme der Rückstellung für die Bezirksumlage 2014 und keine Notwendigkeit für erneute Rückstellungsbildung	0,00	1.193.124,00
b) Steuerrückstellungen Aufwandsmindernde Inanspruchnahme der Rückstellung für Steuernachzahlungen 2014 und keine Notwendigkeit für erneute Rückstellungsbildung	0,00	28.022,50
V. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	229.765,00
Pflichtrückstellung gem. §74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 KommHV-Doppik		
a) Rückstellungen für Bürgschaften	0,00	0,00
b) Rückstellungen für Gewährverträge und ähnliches	0,00	0,00
c) Rückstellungen für Gerichts- und Widerspruchsverfahren <i>Ertragswirksame Auflösung aufgrund Wegfalls der Verpflichtung aus sozialgerichtlichen Verfahren.</i>	0,00	229.765,00
VI. Sonstige Rückstellungen	27.521.343,34	25.480.536,00
Sonstige Rückstellungen sind nur zu bilden, wenn diese wesentlich sind, gem. §74 Abs. 1 Satz 2 KommHV-D.		
a) Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden	1.573.439,34	1.202.121,00
Urlaubsrückstellungen	540.695,00	411.757,00
Überstundenrückstellungen	433.169,00	390.035,00
Rückstellung für leistungsorientierte Bezahlung nach TVöD <i>hiervon entfallen 90.133,34 € auf das Landestheater Coburg</i>	599.575,34	400.329,00
b) Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00
c) Weitere Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	25.947.904,00	24.278.415,00
Rückstellungen für Prüfungskosten	54.000,00	90.000,00
Weitere sonst. Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten <i>Nach Auskunft eines Gewerbesteuerzahlers ist eine Zahlung im Jahr 2012 in Höhe von 25.494.037,34 € (zuzüglich 4.815.956,00 € Zinsen) mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit in den Folgejahren wieder zu erstatten. Nach unseren Erfahrungen wäre dies in 5 Jahren in Höhe von insgesamt 37.899.753,34 € (einschließlich 7.589.760,00 € Erstattungszinsen) zu erwarten. Es war daher eine Rückstellung in Höhe des abgezinsten Rückzahlungsbetrages zu bilden, zum 31.12.2014 betrug dieser 25.893.904,00 €. Der Rückstellungsbetrag wurde auf Grundlage der Stellungnahme des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes ermittelt.</i>	25.893.904,00	24.188.415,00
Summe Rückstellungen	85.214.735,34	83.424.493,50
D. Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten sind eingegangene finanzielle Verpflichtungen, die noch nicht erfüllt sind.		

	31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
I. Anleihen	0,00	0,00
II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	17.952.678,21	13.868.987,34
<i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom Land</i>	<i>54.976,91</i>	<i>59.049,27</i>
<i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom Kreditmarkt</i>	<i>17.897.701,30</i>	<i>13.809.938,07</i>
<i>Im Jahr 2014 wurden Kredite in Höhe von 6 Mio. € aufgenommen.</i>		
III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	438.388,78	467.301,61
<i>Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften</i>	<i>20.451,78</i>	<i>30.677,61</i>
<i>Leibrentenverträge</i>	<i>417.937,00</i>	<i>436.624,00</i>
V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (LuL)	921.229,90	2.231.889,16
<i>Verbindlichkeiten aus LuL von Sondervermögen</i>	<i>6.740,70</i>	<i>9.916,12</i>
<i>Verbindlichkeiten aus LuL von verbundenen Unternehmen</i>	<i>115.613,39</i>	<i>637.926,11</i>
<i>Verbindlichkeiten aus LuL von Beteiligungen</i>	<i>0,00</i>	<i>141,75</i>
<i>Verbindlichkeiten aus LuL vom sonstigen öffentlichen Bereich</i>	<i>167.252,14</i>	<i>212.388,11</i>
<i>Verbindlichkeiten aus LuL vom sonstigen privaten Bereich</i>	<i>631.623,67</i>	<i>1.371.517,07</i>
VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	963.706,92	1.923.654,53
<i>a) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen vom öffentlichen Bereich</i>	<i>290.815,37</i>	<i>1.490.146,67</i>
<i>b) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen vom privaten Bereich</i>	<i>672.891,55</i>	<i>433.507,86</i>
VII. Sonstige Verbindlichkeiten	5.733.865,44	7.037.350,33
<i>a) Sonstige Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckgerecht verwendeten Zuwendungen</i>	<i>2.769.453,94</i>	<i>3.405.436,91</i>
<i>Sonstige Verbindlichkeiten aufgrund ausstehender zweckgerechter Verwendung von Zuwendungen vom Land</i>	<i>2.529.925,00</i>	<i>3.231.400,00</i>
<i>Sonstige Verbindlichkeiten aufgrund ausstehender zweckgerechter Verwendung von Zuwendungen von Privat</i>	<i>239.528,94</i>	<i>174.036,91</i>
<i>b) Andere sonstige Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichem und privatem Bereich</i>	<i>2.964.411,50</i>	<i>3.631.913,42</i>
<i>Enthalten sind Passiva aus den Sanierungstreuhandverträgen mit 2.277.546,88 €. Mit Schreiben vom 22.03.2013 und 27.06.2014 (Az.: 940-100) hat der Bayerische Kommunale Prüfungsverband zur buchhalterischen Behandlung der Sanierungstreuhandverhältnisse der Stadt Coburg Stellung genommen. Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2014 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren.</i>		
Summe Verbindlichkeiten	26.009.869,25	25.529.182,97
E. Passive Rechnungsabgrenzung	1.934.167,15	1.835.548,64
<i>Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag 31.12.2014 erhaltene Zahlungen ausgewiesen, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.</i>		
<i>Hierbei handelt es sich überwiegend um vereinnahmte Friedhofsgebühren für Grabnutzungsrechte, die Erträge in Folgejahren darstellen.</i>		
F. Treuhandkapital	1.343.287,51	1.249.913,68
<i>In der Bilanz werden die Bilanzsummen aller unselbständigen Stiftungen als eine Position auf der Aktiv- und Passivseite ausgewiesen. Bei den unselbständigen Stiftungen handelt es sich um treuhänderisch zu verwaltendes Vermögen der Stadt Coburg.</i>		
Summe Passiva (Bilanzsumme)	508.784.839,72	521.224.753,76

I. Allgemeines

Ziel der Ergebnisrechnung nach dem neuen Rechnungswesen ist es, über Erträge und Aufwendungen das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch sowie den tatsächlichen Werteverzehr über Abschreibungen vollständig abzubilden. Dazu sind die IST - Ergebnisse des abgelaufenen Haushaltsjahres und des Vorjahres sowie die fortgeschriebenen Haushaltsansätze aufzuzeigen. Weiterhin ist ein Plan-IST-Vergleich anzufügen, durch den die Differenz zwischen den fortgeschriebenen Ansätzen und den IST-Ergebnissen ausgewiesen wird.

II. Ertrags- und Aufwandslage

1. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet und enthält damit sämtliche Aufwendungen und Erträge.

Bezeichnung		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
S1 = Ordentliche Erträge		138.236.486,43	131.450.050	139.746.264,46	8.296.214,46
S2 = Ordentliche Aufwendungen		148.648.836,90	155.527.900	156.025.578,99	497.678,99
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		-10.412.350,47	-24.077.850	-16.279.314,53	7.798.535,47
17 + Finanzerträge		2.961.074,32	2.929.300	3.254.046,66	324.746,66
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		546.198,29	732.700	1.321.011,22	588.311,22
S4 = Finanzergebnis		2.414.876,03	2.196.600	1.933.035,44	-263.564,56
S5 = Ordentliches Ergebnis		-7.997.474,44	-21.881.250	-14.346.279,09	7.534.970,91
S6 = Außerordentliches Ergebnis		-1.203.481,00	0	-1.705.489,00	-1.705.489,00
S7 = Jahresergebnis		-9.200.955,44	-21.881.250	-16.051.768,09	5.829.481,91

Die Ergebnisrechnung der Stadt Coburg schließt im Berichtsjahr 2014 mit einem Fehlbetrag von -16.051.768,09 € (Vorjahr -9.200.955,44 €) ab. Ein dauerhaft defizitäres Jahresergebnis birgt das Risiko der Überschuldung.

Ertragsstruktur

Bezeichnung		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.846.957,68	77.623.100	77.164.439,26	-458.660,74
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.682.501,43	23.598.400	24.688.529,62	1.090.129,62
3	+ Sonstige Transfererträge	427.637,56	592.600	404.909,68	-187.690,32
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.921.703,90	3.665.300	3.527.846,58	-137.453,42
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.016.961,29	2.341.150	2.219.532,34	-121.617,66
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.735.812,97	4.192.900	4.153.215,26	-39.684,74
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.857.154,86	14.406.300	15.164.231,91	757.931,91
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.517.691,57	4.605.300	12.285.858,35	7.680.558,35
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	229.968,63	425.000	137.701,46	-287.298,54
10	+/- Bestandsveränderungen	96,54	0	0,00	0,00
S1 = Ordentliche Erträge		138.236.486,43	131.450.050	139.746.264,46	8.296.214,46
17 + Finanzerträge		2.961.074,32	2.929.300	3.254.046,66	324.746,66
19 + Außerordentliche Erträge		634.966,00	0	0,00	0,00
S7 Summe Erträge		141.832.526,75	134.379.350	143.000.311,12	8.620.961,12

Die ordentlichen Erträge sind durch Steuern und ähnliche Abgaben, die 55 % (Vorjahr 61 %) der ordentlichen Erträge ausmachen, geprägt.

Aufwandsstruktur

Bezeichnung		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11	- Personalaufwendungen	47.269.875,03	48.075.700	48.223.514,84	-152.185,16
12	- Versorgungsaufwendungen	1.629.439,93	1.447.800	4.513.696,53	3.365.896,53
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.781.121,45	20.321.600	18.407.430,25	-1.914.169,75
14	- Planmäßige Abschreibungen	9.876.070,22	10.887.700	9.938.992,71	-948.707,29
15	- Transferaufwendungen	55.523.000,06	61.450.700	60.399.713,40	-1.050.986,60
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.569.330,21	13.344.400	14.542.231,26	1.197.831,26
S2	= Ordentliche Aufwendungen	148.648.836,90	155.527.900	156.025.578,99	497.678,99
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	546.198,29	732.700	1.321.011,22	588.311,22
20	- Außerordentliche Aufwendungen	1.838.447,00	0	1.705.489,00	1.705.489,00
S7	Summe Aufwendungen	151.033.482,19	156.260.600	159.052.079,21	2.791.479,21

Die ordentlichen Aufwendungen werden von den Transferaufwendungen, die 38 % (Vorjahr 37 %) der ordentlichen Aufwendungen betragen, bestimmt. Gefolgt von den Personalaufwendungen die 31 % (Vorjahr 32 %) der ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

2. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Kommune ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge und ist aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen zu ermitteln.

Bezeichnung		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
S1	Ordentliche Erträge	138.236.486,43	131.450.050	139.746.264,46	8.296.214,46
S2	./. Ordentliche Aufwendungen	148.648.836,90	155.527.900	156.025.578,99	497.678,99
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.412.350,47	-24.077.850	-16.279.314,53	7.798.535,47

3. Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen und den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Es zeigt auf, wie Fremdkapital sich durch Zinsaufwendungen auf das Jahresergebnis auswirkt.

Bezeichnung		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
17	Finanzerträge	2.961.074,32	2.929.300	3.254.046,66	324.746,66
18	./. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	546.198,29	732.700	1.321.011,22	588.311,22
S4	= Finanzergebnis	2.414.876,03	2.196.600	1.933.035,44	-263.564,56

4. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis setzt sich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen) und dem Finanzergebnis (Saldo der Finanzerträge sowie Zinsen) zusammen. Es bildet das wirtschaftliche Verhalten der Kommune ab.

Bezeichnung		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
S3	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.412.350,47	-24.077.850	-16.279.314,53	7.798.535,47
S4	+ Finanzergebnis	2.414.876,03	2.196.600	1.933.035,44	-263.564,56
S5	= Ordentliches Ergebnis	-7.997.474,44	-21.881.250	-14.346.279,09	7.534.970,91

5. Außerordentliches Ergebnis

Das außerordentliche Ergebnis ergibt sich aus der Saldierung der außerordentlichen Erträge und der außerordentlichen Aufwendungen.

Bezeichnung		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
19	Außerordentliche Erträge	634.966,00	0	0,00	0,00
20	./. Außerordentliche Aufwendungen	1.838.447,00	0	1.705.489,00	1.705.489,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis	-1.203.481,00	0	-1.705.489,00	-1.705.489,00

Das außerordentliche Ergebnis resultiert aus einem steuerlichen Sondersachverhalt. Nach Auskunft eines Gewerbesteuerzahlers ist eine Zahlung im Jahr 2012 in Höhe von 25.494.037,34 € (zuzüglich 4.815.956,00 € Zinsen) mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit in den Folgejahren wieder zu erstatten. Nach unseren Erfahrungen wäre dies in 5 Jahren in Höhe von insgesamt 37.899.753,34 € (einschließlich 7.589.760,00 € Erstattungszinsen) zu erwarten. Es war daher eine Rückstellung in Höhe des abgezinnten Rückzahlungsbetrages zu bilden. Zum 31.12.2014 betrug dieser 25.893.904,11 €. Die im Haushaltsjahr 2012 vereinnahmte Gewerbesteuerzahlung stellt einen außerordentlichen Geschäftsvorfall nach § 82 Abs. 2 in Verbindung mit § 2 Abs. 3 KommHV-Doppik dar, da sie für die Beurteilung der Ertragslage der Stadt von wesentlicher Bedeutung ist. Korrespondierend hierzu ist auch die Passivierung der Rückstellung als außerordentlicher Aufwand zu behandeln. Dies gilt entsprechend auch für die Auflösung (§ 74 Abs. 2 KommHV-Doppik).

III. Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben Zu den kommunalen Steuern zählen die Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B). Darüber hinaus werden hier die Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern (Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und am Einkommenssteuerersatz, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer) und die Hundesteuer gebucht. Wie im Vorjahr hat auch in 2014 das Gewerbesteueraufkommen das Ergebnis maßgeblich beeinflusst. Die Steuerhebesätze betrugen im Haushaltsjahr 2014 für die Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Betriebe) 300 v. H., für die Grundsteuer B (Grundstücke) 300 v. H. sowie für die Gewerbesteuer 300 v. H.	83.846.957,68	77.623.100	77.164.439,26	-458.660,74

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	Grundsteuer A	30.637,48	27.800	25.880,80	-1.919,20
	Grundsteuer B	4.697.640,54	4.765.900	4.790.492,80	24.592,80
	Gewerbsteuer	53.937.129,14	46.909.000	45.734.113,66	-1.174.886,34
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	18.353.346,00	18.860.600	19.562.943,00	702.343,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	5.200.702,00	5.405.500	5.369.958,00	-35.542,00
	Hundesteuer	55.521,52	55.000	56.247,00	1.247,00
	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (Einkommenssteuerersatz)	1.571.981,00	1.599.300	1.624.804,00	25.504,00
	Leistungen wegen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (Die Höhe der Zuweisung hängt von der Höhe der staatlichen Mittel ab. In den Jahren 2013 und 2014 haben wir keine Zuweisung erhalten)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.682.501,43	23.598.400	24.688.529,62	1.090.129,62
	Zuwendungen sind allgemeine Finanzhilfen von einer Organisation zugunsten einer anderen Organisation. Es handelt sich dabei in der Erfolgsrechnung um die Übertragungen von Finanzmitteln zur Finanzierung konsumtiver Aufwendungen (nicht für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen) z. B. Schlüsselzuweisungen und Bedarfszuweisungen vom Land, sonstige allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Allgemeine Umlagen, die vom Land oder von anderen Gemeinden (oder Gemeindeverbänden) für einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden. Schlüsselzuweisungen hat die Stadt Coburg wie in den Vorjahren auch im Jahr 2014 auf Grund ihrer Finanzkraft nicht erhalten.				
	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land u.a. Finanzzuweisung nach Einwohnerstand, staatliche ÖPNV-Zuweisung, Überlassung der Verwarnungs- und Bußgelder der Kommunalen Verkehrsüberwachung, Zuweisung nach Abwasserabgabengesetz Überlassung des Aufkommens an der Grunderwerbssteuer	1.798.259,27	1.798.600	1.866.118,18	67.518,18
	Überlassung der Verwarnungs- und Bußgelder im übertragenen Wirkungskreis u.a. bei Schul- und Ordnungsangelegenheiten	1.155.389,50	1.100.000	1.223.098,92	123.098,92
	Betriebskostenförderung für Kinder unter 3 Jahren	35.510,50	35.500	36.093,00	593,00
	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden	432.870,61	438.100	324.608,00	-113.492,00
	Vertraglicher Anteil der Gemeinden Ahorn, Lautertal, Niederfüllbach, Dörfles- Esbach und vom Landkreis Coburg für den Nachbarortslinienverkehr	295.008,85	295.000	298.173,20	3.173,20
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund Bundesfördermittel für die LED-Beleuchtung in der Pestalozzihalle und im Puppenmuseum und Bundesinitiative „Frühe Hilfen“	85.325,63	5.000	42.373,11	37.373,11
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Landesfördermittel für das Landestheater Coburg (5,6 Mio. €), für die Schülerbeförderung, die Versorgung mit Schulbüchern, das staatliche Schulamt, die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen nach dem BayKiBiG, die Altlastensanierung nach dem FAG, städtebauliche Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen, für die Heimaufsicht, die Vereinspauschale, die Stadtbiotopkartierung, das staatl. Wasserwirtschaftsamt	10.435.568,43	10.584.400	10.553.845,52	-30.554,48
	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land aus dem Europäischen Sozialfond (ESF) für Berufsintegrationsjahr (BIJ)	34.500	33.700	81.626,26	47.926,26
	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden z.B. vom Bezirk für Eigenproduktionen des Landestheaters, von Gemeinden für Gastkinder in städtischen Kindertagesstätten, vom Landkreis für die Kontaktstelle für Selbsthilfegruppen	244.709,62	225.300	257.316,74	32.016,74
	Zuweisungen für laufende Zwecke der gesetzlichen Sozialversicherung	223.907,72	250.000	189.404,73	-60.595,27
	Erstattungen von Krankenkassen bei Verdienstaussfall und für die Kontaktstelle für Selbsthilfegruppen				

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	Zuweisungen für lfd. Zwecke von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Interner Zuschuss der Stadt Coburg an das Landestheater i.H.v. 7.206.100 € (Vorjahr 5.750.000 €), da das Landestheater in einem eigenem Rechnungskreis geführt wird	5.751.500,00	6.415.600	7.208.250,00	792.650,00
	Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen Erstattungen der Agentur für Arbeit für 1-€-Jobs und bei Altersteilzeitverträgen, in 2014 Erstattung der DB-Netz AG nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz für die Unterhaltung der übereigneten Bahnüberführungen Ziegenrück und Lerchenberg	42.633,69	48.100	685.324,79	637.224,79
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen Spendenmittel von der Sparkasse, Banken und regionalen Unternehmen für Theaterproduktionen und für sonstige kulturelle, schulische und soziale Zwecke	196.288,63	190.400	185.793,10	-4.606,90
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen Spendenmittel von Stiftungen und Privatpersonen für kulturelle, schulische und soziale Zwecke z.B. für das Puppenmuseum, das Kriegerdenkmal am Ernstplatz, die Moritzkirche	145.243,98	524.700	346.961,54	-177.738,46
	Leistungsbeteiligung vom ZBFS für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (Erstattungssatz von 30,8 % im Jahr 2014)	1.805.785,00	1.654.000	1.389.542,53	-264.457,47
3	+ Sonstige Transfererträge Unter sonstige Transfererträge fällt die Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Es handelt sich um die Erstattung von Kosten / Aufwendungen von sozialen Leistungen, die die Stadt Coburg von anderen Sozialleistungsträgern ersetzt bekommt und auch um die Rückzahlung gewährter Hilfen.	427.637,56	592.600	404.909,68	-187.690,32
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, z.B. Passgebühren oder Genehmigungsgebühren, erfasst. Auch Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben sowohl für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen als auch für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen werden hier erfasst. Geringeres Aufkommen an Parkgebühren aufgrund der Auslagerung der Parkraumbewirtschaftung zum KU CEB ab 01.05.2014.	3.921.703,90	3.665.300	3.527.846,58	-137.453,42
5	+ Auflösung von Sonderposten Den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten stehen Abschreibungen gegenüber. Diese Erträge sind nicht zahlungswirksam. Sonderposten verteilen den Zuwendungsertrag korrespondierend zum Aufwand aus Abschreibungen des damit finanzierten Vermögens.	2.016.961,29	2.341.150	2.219.532,34	-121.617,66
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte Die Stadt beschafft ihre Finanzmittel auch aus Entgelten für erbrachte Leistungen. Wenn diesen ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt, z.B. bei Eintrittsgeldern, beim Verkauf, bei Erträgen aus Miete, Pacht, Erbbaurecht beim Landestheater in der Kaufmännische Gebäudewirtschaft Sonstige Bereiche (wie z.B. bei Kindergärten, den Sporthallen, beim Grünflächenamt)	3.735.812,97	4.192.900	4.153.215,26	-39.684,74
		1.477.807,21	1.800.000	1.628.424,05	-171.575,95
		1.274.264,23	1.281.400	1.298.968,94	17.568,94
		983.741,53	1.111.500	1.225.822,27	113.322,27

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Stadt durch die Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Der Erstattung liegt grundsätzlich ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Unerheblich ist, auf welcher Rechtsgrundlage die Erstattungspflicht beruht und ob die Erstattung die Kosten des Empfängers voll oder nur teilweise deckt. Wenn die Aufwendungen der Stadt, die im Auftrag eines Dritten geleistet wurden, nicht exakt berechnet sondern pauschal ermittelt und in Rechnung gestellt werden, handelt es sich um eine Kostenumlage. Dazu zählen jedoch nicht die Umlagen, die von Umlageverbänden zur allgemeinen Finanzierung ihres Haushalts erhoben werden. vom Bund u.a. Erstattung für Bundestagswahl, Entschädigung für Nutzungseinschränkung an städtischen Grundstücken von der Bundesstraßenverwaltung, Kriegsofferfürsorgeleistungen vom Land u.a. Erstattung für Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII und der Hilfen an Asylbewerber nach dem AsylbLG (100%ige Erstattung der Aufwendungen), Erstattung für Landtagswahl von Gemeinden und Gemeindeverbänden u.a. Erstattung der Umkreisgemeinden für die Schülerbeförderung und das Anrufsammeltaxi, Erstattung des Bezirks Oberfranken für Jugendhilfeleistungen nach dem SGB VIII, Erstattung des Landkreises Coburg für die Arbeitsgemeinschaft ÖPNV aus Gastschulbeiträgen für auswärtige Schülerinnen und Schüler an der städtischen Realschule, der Wirtschaftsschule, den Gymnasien und den berufsbildenden Schulen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Personalkostenerstattung vom Kommunalunternehmen CEB für das gestellte Personal, Personalkostenerstattung von den SÜC für das gestellte Personal im Hallen- und Freibad Aquaria und sonstige Kostenumlagen von KU CEB, SÜC, Tourismus Coburg, Kongresshaus Rosengarten, Landestheater, Wirtschaftsförderungsgesellschaft für städtische Dienstleistungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen u.a. Personalkostenerstattung vom Jobcenter Coburg für das gestellte Personal von privaten Bereichen u.a. Leistungen von Versicherungen in Schadensfällen von sonstigen Bereichen	12.857.154,86	14.406.300	15.164.231,91	757.931,91
		42.164,73	48.800	141.285,80	92.485,80
		1.654.369,87	2.477.000	2.879.347,34	402.347,34
		451.942,56	576.600	927.413,55	350.813,55
		2.659.826,26	2.701.700	2.751.038,93	49.338,93
		6.746.130,41	7.004.200	7.208.510,50	204.310,50
		1.021.361,58	1.059.900	1.031.933,44	-27.966,56
		204.596,50	464.800	77.906,74	-386.893,26
		76.762,95	73.300	146.795,61	73.495,61
8	+ Sonstige ordentliche Erträge Als Aufgangsposten sind hier alle Erträge der Stadt, die nicht den anderen Ertragspositionen zuzuordnen sind, zu erfassen. Auch Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, da auch der Abgang der Vermögensgegenstände in der Ergebnisrechnung abgebildet wird. Die ertragswirksame Änderung von Bestandskonten gehört dazu und sonstige nicht zahlungswirksame Erträge fallen hierunter. Konzessionsabgaben aus Leitungsrechten für Strom, Gas, Wasser und Glasfaser Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (städtische Liegenschaften sowie in Gewerbe- und Baugebieten) Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (einschließlich Rückforderungen im Bereich der Familienförderung) Verwarnungs-, Zwangs- und Bußgelder - eigener Wirkungskreis Säumniszuschläge	8.517.691,57	4.605.300	12.285.858,35	7.680.558,35
		2.115.750,79	2.136.000	2.121.147,27	-14.852,73
		3.948.248,41	2.280.900	3.333.806,17	1.052.906,17
		74.421,48	14.500	85.081,32	70.581,32
		38.282,50	25.600	21.132,88	-4.467,12
		83.157,51	67.000	76.049,47	9.049,47

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	Weitere sonstige ordentliche Erträge (hauptsächlich Bewirtschaftungsüberschuss Sanierungstreuhandvermögen, daneben Vergütung für Bürgschaftsübernahmen)	33.345,07	30.800	739.474,92	708.674,92
	Erträge aus Zuschreibungen (hauptsächlich aus der Übereignung zweier BD-Brückenbauwerke nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz, Nacherfassung bisher nicht inventarisierter Grundstücke, Festwertanpassung der Stadtbüchereimedien und bei Schülmöbeln, Wertanpassung der Beteiligung an der Versorgungsrücklage beim Bayerischen Versorgungsverband)	418.715,42	0	2.973.370,49	2.973.370,49
	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen (aus der Altersteilzeitrückstellung und der Rückstellung für ausstehende Prozesse)	764.248,00	0	2.789.913,00	2.789.913,00
	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge (2013: u.a. Abgang einer Leibrentenverpflichtung)	81.225,76	0	0,00	0,00
	Erträge aus Einzelwertberichtigungen (EWB) -nicht zahlungswirksam- (u.a. Wertberichtigung von Gewerbesteuerforderungen und im sozialen Bereich)	834.311,62	0	86.604,88	86.604,88
	Andere sonstige ordentliche Erträge (u.a. aus einem Sponsoringvertrag)	125.985,01	50.500	59.277,95	8.777,95
9	+ Aktivierte Eigenleistungen Erstellt die Stadt selbst aktivierungsfähige Vermögensgegenstände, so stellt deren Wert einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Diese Position ist die Gegenposition zu den Aufwendungen der Stadt zur Herstellung von Anlagevermögen, sofern diese Aufwendungen auch Herstellungskosten darstellen, z.B. Material- und Personalaufwand für selbst erstellte Vermögensgegenstände. Hauptanwendungsfall: Planungsleistungen des Personals im städtischen Hochbauamt, die als Herstellungskosten zum entsprechenden Vermögensgegenstand aktiviert werden.	229.968,63	425.000	137.701,46	-287.298,54
10	+/- Bestandsveränderungen Erhöht sich der Bestand an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr, so stellt dies einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Bestandsveränderungen können sich aus Mengen- und/oder Bewertungsänderungen ergeben. Grundlage der Ermittlung der Veränderungen ist die Inventur zum Bilanzstichtag. Die Stadt Coburg verfügt im Puppenmuseum über einen bilanzierten Warenbestand.	96,54	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10) Hier werden alle ordentlichen Erträge zusammen dargestellt	138.236.486,43	131.450.050	139.746.264,46	8.296.214,46
11	- Personalaufwendungen Stadt Coburg Dienstaufwendungen Beiträge zu Versorgungskassen Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Beihilfen und Unterstützungsleistungen Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für aktive Beamte Zuführungen zu Beihilferückstellungen für aktive Beamte Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommene Überstunden Landestheater Coburg Dienstaufwendungen Beiträge zu Versorgungskassen Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	47.269.875,03 35.675.372,40 25.311.990,60 4.328.235,33 4.300.788,23 241.557,24 1.160.212,00 300.307,00 0,00 0,00 15.283,00 16.999,00 11.594.502,63 9.433.539,91 576.280,78 1.581.515,33	48.375.700 36.011.400 26.539.700 4.290.800 4.426.100 304.800 200.000 100.000 100.000 50.000 0 0 12.364.300 10.016.300 507.000 1.834.000	48.223.514,84 34.976.739,09 25.182.315,94 4.492.085,58 4.359.732,28 261.091,29 0,00 0,00 0,00 509.442,00 128.938,00 43.134,00 13.246.775,75 9.915.296,34 511.436,92 1.822.703,03	-152.185,16 -1.034.660,91 -1.357.384,06 201.285,58 -66.367,72 -43.708,71 -200.000,00 -100.000,00 -100.000,00 459.442,00 128.938,00 43.134,00 882.475,75 -101.003,66 4.436,92 -11.296,97

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	<i>Beihilfen und Unterstützungsleistungen</i>	3.166,61	7.000	2.404,12	-4.595,88
	<i>Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit (bisher bei Stadt Coburg enth.)</i>	0,00	0	904.802,00	904.802,00
	<i>Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung (ab 2014)</i>	0,00	0	90.133,34	90.133,34
12	- Versorgungsaufwendungen	1.629.439,93	1.147.800	4.513.696,53	3.365.896,53
	Hierzu gehören alle anfallenden Versorgungsleistungen, auch für Angehörige der ausgeschiedenen Beamten, soweit die Aufwendungen nicht bereits durch Rückstellungen berücksichtigt wurden. Ebenso sind weitere Aufwendungen, z.B. Beiträge zur Sozialversicherung oder Beihilfen, zu berücksichtigen. Ggf. können auch zusätzlich Zuführungen zu Pensionsrückstellungen anfallen, soweit sich die Ansprüche für den Kreis der Versorgungsempfänger verändert haben, z.B. durch Veränderungen der Sterbetafeln, die zur Berechnung der Rückstellungen herangezogen werden. Die jährlichen Umlagezahlungen an Versorgungskassen für Beamte können ganz oder teilweise Aufwendungen sein. Der Wertansatz der Pensionsrückstellungen ist zu einem Abschlussstichtag nur dann herab zu setzen, wenn er höher ist, als es dem Barwert der noch in Zukunft zu leistenden Versorgungszahlungen entspricht.				
	Versorgungsaufwendungen für Beamte	479.667,68	460.000	452.221,60	-7.778,40
	Aufwendungen für Versorgungsrücklagen für Versorgungsempfänger	81.183,59	58.500	86.975,07	28.475,07
	Beihilfen und dgl. für Versorgungsempfänger	446.157,66	329.300	412.030,86	82.730,86
	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	156.486,00	200.000	2.966.508,00	2.766.508,00
	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	465.945,00	400.000	595.961,00	495.961,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.781.121,45	20.321.600	18.407.430,25	-1.914.169,75
	Hier sind alle Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln („Betriebszweck“) bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen, auszuweisen. Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Anlagevermögens, aber auch Kostenerstattungen an Dritte und besondere Aufwendungen für das städtische Personal. Neben erbrachten Dienstleistungen durch Fremdfirmen sind hier auch weitere sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen zu erfassen, z.B. für die Schülerbeförderung oder für Lernmittel.				
	Stadt Coburg	17.302.867,09	18.648.600	16.837.154,80	1.811.445,20
	<i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	<i>2.947.252,95</i>	<i>3.652.500</i>	<i>3.103.729,50</i>	<i>548.770,50</i>
	<i>u.a. Bauunterhalt und Sonderbaumaßnahmen an städtischen Gebäuden</i>				
	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	<i>4.146.914,24</i>	<i>5.279.200</i>	<i>4.679.979,60</i>	<i>599.220,40</i>
	<i>u.a. Unterhaltung von Straßen einschl. Straßenbeleuchtung, Brücken, Gewässer, Grünflächen, Spielplätze, Parkanlagen</i>				
	<i>Unterhaltung und Erwerb von Verwaltungs- und Zweckausstattung</i>	<i>1.087.172,86</i>	<i>1.072.500</i>	<i>1.026.603,71</i>	<i>45.896,29</i>
	<i>Unterhaltung (wie Reparaturen, Wartung) und Erwerb von Verwaltungs-, EDV-, Schul- und sonstiger Zweckausstattung (bis 410 €)</i>				
	<i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen und Leasing</i>	<i>499.008,85</i>	<i>539.400</i>	<i>514.453,46</i>	<i>24.946,54</i>
	<i>u.a. Anmietung von Räumlichkeiten, Sporthallen und -plätzen, PKW-Stellplätzen, Datenleitungen, Leasing von Kopiergeräten und Dienstfahrzeugen, Nießbrauch</i>				
	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	<i>6.513.447,97</i>	<i>5.761.700</i>	<i>5.452.613,12</i>	<i>309.086,88</i>
	<i>u.a. Energie, Wasser, Abwasser, Reinigung, Abfall, Entsorgung und sonstige Bewirtschaftung, einschließlich Winterdienst, Entwässerung und Straßenreinigung an öffentlichen Verkehrsflächen und an fiskalischen Grundstücken</i>				
	<i>Haltung von Fahrzeugen</i>	<i>219.133,28</i>	<i>230.000</i>	<i>236.255,59</i>	<i>-6.255,59</i>
	<i>u.a. Wartung und Instandhaltung von Dienstfahrzeugen, einschl. Nutzfahrzeugen des Grünflächenamtes und der Feuerwehr</i>				

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	<i>Besondere Aufwendungen für Beschäftigte</i>	291.695,86	372.600	310.770,21	61.829,79
	<i>u.a. Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstungsgegenstände, Aus- und Fortbildung</i>				
	<i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	1.598.241,08	1.740.700	1.512.749,61	227.950,39
	<i>u.a. EDV- und sonstige Dienstleistungen (z.B. Ausweise und Pässe der Bundesdruckerei), Ersatzbeschaffungen im Festwertverfahren, Aufwendungen für den Schulbetrieb, Lehrwerkstätten, Lernmittel, Blockschüler, Werbung und Öffentlichkeitsarbeit</i>				
	Landestheater Coburg	1.478.254,36	1.673.000	1.570.275,45	102.724,55
	<i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	32.291,91	50.000	64.274,89	-14.274,89
	<i>Bauunterhalt am Landestheater</i>				
	<i>Erwerb von Verwaltungs- und Zweckausstattung</i>	7.289,24	61.500	9.288,62	52.211,38
	<i>Erwerb von Software, Hardware, Büro- und Geschäftsausstattung (die Anschaffung einer neuen Software für 50.000 € erfolgte nicht)</i>				
	<i>Mieten</i>	97.127,24	108.000	92.862,83	15.137,17
	<i>u.a. Anmietung von Proberäumen, Musikinstrumenten und technischen Anlagen</i>				
	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	451.207,52	487.000	453.167,64	33.832,36
	<i>u.a. Energie, Wasser, Abwasser, Reinigung, Abfall, Entsorgung, Wartung, technische Instandhaltung, Wachdienste (geringere Heizkosten in 2014)</i>				
	<i>Haltung von Fahrzeugen</i>	21.408,49	13.800	17.511,71	-3.711,71
	<i>u.a. Wartung und Instandhaltung von Dienstfahrzeugen</i>				
	<i>Besondere Aufwendungen für Beschäftigte</i>	12.336,20	14.000	15.906,11	-1.906,11
	<i>u.a. Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstungsgegenstände, Aus- und Fortbildung</i>				
	<i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	856.593,76	938.700	917.263,65	21.436,35
	<i>u.a. Werbung und Öffentlichkeitsarbeit (z.B. Anzeigen, Druckkosten, Fotografien), Karten- und Programmheftedruck, Theaterbedarf (z.B. Dekorationen, Kostüme, Werkstättenbedarf, Aufführungsmaterial, Masken- und Bühnenrequisitenbedarf), Urheberrechte, Instrumentenreparaturen (2014 geringerer Aufwand für Kostüme und Urheberrechte)</i>				
14	- Planmäßige Abschreibungen	9.876.070,22	10.887.700	9.938.992,71	-948.707,29
	Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung von beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entsteht, wird über die Abschreibung erfasst. Sie sind während der Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstandes jährlich zu ermitteln und hier auszuweisen. Auch außerplanmäßige Abschreibungen werden hier erfasst.				
	Im Landestheater entstehen keine Abschreibungen, da dort kein eigenes Anlagevermögen geführt werden kann.				
	<i>Geringere Abschreibung als geplant wegen nicht erfolgter Anschaffungen.</i>				
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.527.549,41	1.726.150	1.685.472,56	-40.677,44
	<i>u.a. auf Investitionszuschüsse von Kindertagesstätten, Familienförderung, Pflegeeinrichtungen und auf städtische Software (Erhöhung gegenüber 2013 wegen Abschreibung auf neues Verkehrsrechnersystem)</i>				
	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.933.066,43	3.072.700	2.957.719,80	-114.980,20
	<i>u.a. auf die städtischen Gebäuden und baulichen Anlagen</i>				
	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	3.121.456,49	3.322.400	3.197.621,57	-124.778,43
	<i>u.a. auf das Straßennetz, Lichtsignalanlagen, Brücken, ZOB</i>				
	Abschreibungen auf Maschinen	59.460,10	62.100	63.256,63	1.156,63
	<i>u.a. auf Werkstatteinrichtungen der Berufsschulen</i>				
	Abschreibungen auf technische Anlagen	58.477,82	274.100	55.024,13	-219.075,87
	<i>u.a. auf Aufzugsanlagen im Rathaus und Ratskeller</i>				
	Abschreibungen auf Fahrzeuge	367.188,77	524.100	358.740,56	-165.359,44
	<i>u.a. auf Nutzfahrzeuge im Grünflächenamt und der Feuerwehr</i>				

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen u.a. im Krematorium	129.125,44	140.800	131.668,39	-9.131,61
	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.411.822,73	1.620.750	1.357.160,72	-263.589,28
	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	430,25	600	257,91	-342,09
	Abschreibungen auf Finanzanlagen (2013: Ausbuchung einer Ausleihung wegen Insolvenz des Sportvereins)	156.592,09	0	0,00	0,00
	Einzelwertberichtigung von Forderungen wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit u.a. im Bereich der Hilfe zum Lebensunterhalt und bei Steuerforderungen	99.689,30	131.600	105.568,33	-26.031,67
	Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler auf die Schloßplatz-Arkaden, in 2014 Wertkorrektur Sammlung Schäfer	11.120,11	12.400	26.502,11	14.102,11
	Übrige sonstige Abschreibungen	91,28	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen Hierunter sind alle Leistungen der Stadt an Dritte zu erfassen, die von der Stadt gewährt werden, ohne dass die Stadt dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Sie beruhen in der Regel auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Diese Art gemeindlicher Leistungen stellen Transferleistungen dar und sind von der Stadt als Aufwendungen in der Ergebnisrechnung zu erfassen (Transferaufwendungen). Darunter fallen insbesondere gemeindliche Hilfen an private Haushalte (Sozialtransfers). Typisch dafür sind Leistungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe, Leistungen an Arbeitssuchende, Leistungen an Kriegssopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte, Leistungen an Asylbewerber sowie sonstige soziale Leistungen. Aber auch Hilfen der Stadt an Unternehmen (Subventionen) fallen hierunter. Als Transferaufwendungen werden daher z.B. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, wie Schuldendiensthilfen und anderes, erfasst. Die Steuerpflichten der Stadt sind hierunter nicht zu erfassen. Auch Umlagen, die an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs gezahlt werden, aber auch Umlagen an Zweckverbände und ähnliche kommunale Zusammenschlüsse für die Erfüllung bestimmter Aufgaben gehören zu dieser Position.	55.523.000,06	61.450.700	60.399.713,40	-1.050.986,60
	Sozialtransferaufwendungen u.a. Sozial- und Jugendhilfeleistungen nach dem SGB XII und SGB VIII zur Grundsicherung, zum Lebensunterhalt, zur Erziehung, zur Eingliederung für seelisch Behinderte, für Asylbewerber, Heimerziehung, betreutes Wohnen, Eingliederungshilfe; Mehraufwand im Bereich der Hilfen an Asylbewerber und bei der stationären Eingliederungshilfe	8.579.389,70	9.275.200	9.632.821,46	357.621,46
	Gewerbesteuerumlage Berechnung: Gewerbesteueraufkommen 45.761.035 € geteilt durch Hebesatz 300 v.H. multipliziert mit dem Landesvervielfältiger 69 v.H.	13.720.905,00	10.789.100	10.525.038,00	-264.062,00
	Bezirksumlage 2014: Umlage 17.646.739 € abzgl. Rückstellungsinanspruchnahme Berechnung: Umlagekraft 90.962.570 € multipliziert mit Hebesatz 19,4 v.H.	11.463.234,00	17.646.800	16.453.615,00	-1.193.185,00
	Schuldendiensthilfen und sonstige Transferaufwendungen ab 2014: incl. Legatsausbuchung zugunsten der Stiftungen	35.138,13	174.300	150.479,84	-23.820,16
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	21.724.333,23	23.565.300	23.637.759,10	72.459,10

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
16	<i>darin enthalten:</i> - Interner Zuschuss an das Landestheater 7.206.100 € (Vorjahr 5.750.000 €) - Betriebskostenförderung von KiTa's 6.777.766 € (Vorjahr 6.471.774 €) - Förderung von sonstigen Kinder- und Jugendeinrichtungen wie CoJe, Domino KIZ, JUZ, FAMZ, Jugend- und Gemeinwesenarbeit 1.536.346 € (Vorjahr 1.587.585 €) - Zuschuss Hallen- und Freibad Aquaria 1.225.857 € (Vorjahr 1.250.000 €) - Zuschuss Schlachthof Coburg 300.000 € (Vorjahr 900.000 €) - Krankenhausumlage 1.282.591 € (Vorjahr 918.290 €) - Zuschuss Wirtschaftsförderungsgesellschaft 451.900 € (Vorjahr 666.500 €); Verringerung, da das Stadtmarketing in den Eigenbetrieb Tourismus Coburg integrierte wurde - Zuschüsse an Einrichtungen zur Förderung des Sports 566.189 € (Vorjahr 497.534 €); Erhöhung durch haushaltsmäßige Abbildung der Miet- und Pachtzuschüsse für stadteigene Liegenschaften und höhere Zuschüsse für Sanierungsmaßnahmen der Sportvereine an deren eigenen Liegenschaften - Zuschuss Tourismus Coburg 1.069.940,79 € (Vorjahr 824.700 €), Mehrung u.a. durch Verschiebung des Stadtmarketing von der WiföG zum Tourismus - Zuschuss Kongresshaus Rosengarten 441.500 € (Vorjahr 612.302 €); in 2013 Pachtnachzahlung für mehrere Jahre enthalten - Zuschuss VHS 239.000 € (Vorjahr 239.000 €) - Zuschuss Heinrich-Schaumberger-Schule 226.889 € (Vorjahr 238.543 €) - Umlage Zweckverband ThermeNatur Bad Rodach 100.000 € (Vorj. 50.000 €) - Zuschuss Mehrgenerationenhaus „Treff“ und Fachstelle für pflegende Angehörige 135.111 € (Vorjahr 141.171 €) - Sonstige ordentliche Aufwendungen Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandpositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hier sind die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen, zum Beispiel für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Ersatz für Sachschäden, Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz und andere zu erfassen. Aber auch Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen für Beiträge, Wertberichtigungen, Verluste aus Finanzeinlagen und Wertpapieren, Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen, betriebliche Steueraufwendungen und andere sonstigen ordentliche Aufwendungen gehören dazu. Unter dieser Position werden auch die Aufwendungen für die ehrenamtliche Tätigkeit (Stadtratsmitglieder und andere) erfasst. Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen u.a. Arbeitsmedizinische Betreuung, übernommene Reisekosten, Betriebsausflug, Dienstjubiläen und sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten u.a. Schülerbeförderungskosten, Entschädigung aus ehrenamtlicher Tätigkeit der Stadträte und anderer, Fraktionszuwendung, Mitgliedsbeiträge, Verfügungsmittel Geschäftsaufwendungen u.a. Büromaterial, Bücher, Porto, Telefon, Prüfungskosten, Aufwendungen aus Beratungsleistungen, Kosten an Sachverständige, Gerichtskosten; 2014 geringerer Aufwand aus Planungsleistungen als vorgesehen Steuern, Versicherungen, Schadensfälle u.a. Gewerbe-, Körperschafts-, Grundsteuer, Gebäude- und Sachversicherungen, Schülerunfallversicherung, Versicherung für Ehrenamtliche und Beschäftigte; 2014 Erhöhung aufgrund des Wasserschadens im Landestheater und der damit zusammenhängenden kontrollierten Wiederinbetriebnahme Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit u.a. Gastschulbeiträge, kommunaler Finanzierungsanteil für Ganztagschule, Erstattung von Jugendhilfeleistungen an andere kommunale Träger; 2014 geringerer Aufwand aus Gastschulbeiträgen an Trägerkommunen Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an das Jobcenter für laufende und einmalige Hilfen nach dem SGB II	15.569.330,21	13.344.400	14.542.231,26	1.197.831,26
		326.479,75	359.400	358.346,96	-1.053,04
		1.037.689,74	995.500	1.049.867,60	54.367,60
		1.178.554,28	1.532.700	1.147.165,98	-385.534,02
		1.101.085,28	893.000	1.251.398,84	358.398,84
		1.762.909,30	1.777.100	1.636.182,17	-140.917,83
		5.591.262,83	5.825.000	5.557.812,02	-267.187,98

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
	Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen (nicht zahlungswirksam) u.a. Ausbuchung des Restbuchwertes aus der Anlagenbuchhaltung beim Verkauf von Grundstücken und Gebäuden (städtische Liegenschaften und Grundstücke in Gewerbe- und Baugebieten)	4.393.528,94	1.478.200	2.806.538,24	1.328.338,24
	Besondere ordentliche Aufwendungen	2.595,56	0	3.586,06	3.586,06
	Säumniszuschläge				
	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit u.a. Schwerbehindertenabgabe, Barwerterhöhung bei Leibrenten, Sanierungsträgervergütung an die Wohnbau	175.224,53	483.500	731.333,39	247.833,39
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) Hier werden alle ordentlichen Aufwendungen zusammen dargestellt	148.648.836,90	155.527.900	156.025.578,99	497.678,99
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 u. S2) Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge und ist aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen ermittelt.	-10.412.350,47	-24.077.850	-16.279.314,53	7.798.535,47
17	+ Finanzerträge Hier sind insbesondere Zinsen aus gewährten Darlehen, aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile als Erträge aus Beteiligungen sowie andere zinsähnliche Erträge als Finanzerträge zu erfassen. Hierunter fallen auch die Erträge aus Guthaben des Umlaufvermögens, z.B. Tages- und Festgeldzinsen Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (u.a. aus Trägerdarlehen KU CEB und Schlachthof) Zinserträge von Kreditinstituten (Habenzins aus Bank- und Bausparguthaben) Zinserträge von sonstigem inländischen Bereich (u.a. aus Wohnungsbaudarlehen) Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen Verzinsung von Steuernachforderungen Andere sonstige zinsähnliche Erträge	2.961.074,32	2.929.300	3.254.046,66	324.746,66
		2.254.674,96	2.179.200	2.188.294,98	9.094,98
		682.315,04	535.100	496.862,84	-38.237,16
		15.622,31	15.000	15.483,34	483,34
		0,00	0	0,00	0,00
		8.384,25	200.000	553.394,50	353.394,50
		77,76	0	11,00	11,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen Hier sind Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital, aber auch sonstige Finanzaufwendungen auszuweisen. Dazu gehören nicht die allgemeinen Aufwendungen für den Geldverkehr, z.B. Kontoführungsgebühren. Zinsaufwendungen an Land Zinsaufwendungen an private Unternehmen Zinsaufwendungen an übrige Bereiche Verzinsung von Steuernachzahlungen gemäß § 233 a AO Sonstige Finanzaufwendungen	546.198,29	732.700	1.321.011,22	588.311,22
		81,44	100	115,15	15,15
		346.896,84	525.100	415.200,47	-109.899,53
		1.636,14	1.300	1.227,10	-72,90
		185.087,25	206.200	904.468,50	698.268,50
		12.496,62	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18) Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen, den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Damit wird u. a. deutlich, wie die Finanzierung durch Eigen- oder Fremdkapital durch Zinserträge und Zinsaufwendungen das Jahresergebnis beeinflusst.	2.414.786,03	2.196.600	1.933.035,44	-263.564,56
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4) Das ordentliche Jahresergebnis setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis. Es stellt ein Abbild des wirtschaftlichen Handelns der Stadt dar.	-7.997.474,44	-21.881.250	-14.346.279,09	7.534.970,91

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
19	+ Außerordentliche Erträge	634.966,00	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	1.838.447,00	0	1.705.489,00	1.705.489,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20) Die Begriffe „Außerordentliche Erträge“ und „Außerordentliche Aufwendungen“ sind aus dem kaufmännischen Rechnungswesen abgeleitet und beinhalten Erträge und Aufwendungen, die „außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit“ anfallen. Hierunter werden solche Vorfälle erfasst, die selten vorkommen ungewöhnlich in der Art, und von einiger materieller Bedeutung sind. Dabei ist auf die „Verhältnisse des Einzelfalls“ abzustellen. Das außerordentliche Ergebnis des Jahres 2013 und 2014 resultiert aus einem steuerlichen Sondersachverhalt.	-1.203.481,00	0	-1.705.489,00	-1.705.489,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6) Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet. Sowohl der Haushaltsausgleich als auch die dadurch ausgelöste Veränderung des Eigenkapitals der Stadt werden daran gemessen.	-9.200.955,44	-21.881.250	-16.051.768,09	5.829.481,91

In der Ergebnisrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Nachrichtlich:

Jahresergebnis der Stiftungen

3.059,05 €

1.512,14 €

Jahresergebnis Stadt Coburg ohne Stiftungen

-9.204.014,49 €

-16.053.280,23 €

Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) abgebildet.

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertr. Haus- halts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	84.438.712,18	77.609.900		77.609.900	77.140.273,47	-469.626,53
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.242.353,75	23.643.400		23.643.400	24.832.827,29	1.189.427,29
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	361.127,33	592.600		592.600	549.819,71	-42.780,29
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.910.758,10	3.665.300		3.665.300	3.600.606,20	-64.693,80
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.782.414,05	4.192.900		4.192.900	4.016.254,61	-176.645,39
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.963.931,56	14.406.300		14.406.300	15.178.736,67	772.436,67
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.552.493,22	2.893.300		2.893.300	3.329.031,44	435.731,44
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.106.411,05	2.929.300		2.929.300	3.240.386,12	311.086,12
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	133.358.201,24	129.933.000		129.933.000	131.887.935,51	1.954.935,51
9	- Personalauszahlungen	45.620.478,52	47.925.700	0	47.925.700	47.461.891,15	-463.808,85
10	- Versorgungsauszahlungen	1.000.380,44	847.800	0	847.800	930.530,90	82.730,90
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.356.950,09	20.424.900	0	20.424.900	18.931.991,07	-1.492.908,93
12	- Transferauszahlungen	61.227.849,20	60.372.100	0	60.372.100	60.747.337,17	375.237,17
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.248.162,70	12.482.900	0	12.482.900	11.554.890,77	-928.009,23
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	612.141,80	743.900	0	743.900	1.324.543,95	580.643,95
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	139.065.962,75	142.797.300	0	142.797.300	140.951.185,01	-1.846.114,99
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-5.707.761,51	-12.864.300		-12.864.300	-9.063.249,50	3.801.050,50
	<i>Korrespondierend zur Erfolgsrechnung wurde der geplante negative Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von -12,8 Mio. € nicht erreicht. Hierfür sind u.a. die höhere Zuwendungseinzahlungen und Kostenerstattungen sowie die niedrigeren Auszahlungen aus Sach- und Dienstleistungen verantwortlich. Gleichlautende Erläuterungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden nicht wiederholt, diese sind der Erfolgsrechnung zu entnehmen.</i>						
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>Bei verschiedenen Krippenneubauten der gemeinnützigen Träger, beim Bürgerhaus in Wüstenahorn, bei der Sanierung des Rampenbauwerkes an der Adamistraße, beim Neubau der Raststraßenbrücke und weiteren Bauvorhaben kam es zu Verzögerungen im Baufortschritt, daraus resultiert ein geringerer Zufluss von bewilligten Zuwendungen des Freistaates.</i>	3.189.106,95	5.629.500		5.629.500	3.540.013,88	-2.089.486,12
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	1.068.698,37	510.000		510.000	507.172,13	-2.827,87
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen <i>Es konnten mehr Bauplätze verkauft werden als geplant.</i>	4.444.077,93	2.295.400		2.295.400	3.376.169,30	1.080.769,30
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertr. Haus- halts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.671.085,43	1.579.300		1.579.300	1.637.768,47	58.468,47
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	10.372.968,68	10.014.200		10.014.200	9.061.123,78	-953.076,22
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden <i>Der geplante Erwerb von Grundstücken konnte zu großen Teilen nicht umgesetzt werden, so z.B. beim Erwerb von Grundstücken für den Straßenneubau, dem ökologischen Ausbau des Rottenbachs, den Gewerbegrundstücken im Gewerbegebiet Glend, daneben konnte der Erwerb des Güterbahnhofareals bereits vorgezogen in 2013 erfolgen und der geplante Grunderwerb für die Parkplatzanlage an der Lossaustraße fand nicht statt, da das Projekt nicht realisiert wurde. Aus diesem Grund wurde die Ausgabeermächtigung nur zu 33 % in Anspruch genommen.</i>	1.032.873,26	3.331.000	0	3.331.000	1.096.747,05	-2.234.252,95
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>Hochbaumaßnahmen: Geringerer Mittelabfluss aufgrund von Verzögerungen bei verschiedenen Maßnahmen u.a. beim Projekt Busbeschleunigung (317.000 €), bei der Ganztagsschule an der Rückertschule (830.000 €), bei der Generalsanierung der Heiligkreuzschule (150.000 €) und beim Neubau der Dreifachsporthalle am Ketschenanger (232.000 €). Verzögerung bei der Bewilligung bzw. der Beantragung von Zuwendungen nach den Städtebau-förderungsrichtlinien für die Sanierungs-gebiete II bis VI und die Soziale Stadt Wüstenahorn, insbesondere für das geplante Bürgerhaus (474.000 €). Tiefbaumaßnahmen: Geringerer Mittelabfluss bei verschiedenen Baumaßnahmen u.a. Raststraßenbrücke über die Lauter (263.000 €) und Platzgestaltung Albertsplatz und Ketschengasse bis Ketschentor (421.000 €). Die für den Bau des ZOB aufgrund eines anhängigen Gerichtsverfahrens eingeplanten Mittel (448.000 €) wurden nicht benötigt. Dies führte zu einem wesentlich geringeren Mittelabfluss, aus diesem Grund wurde die Ausgabeermächtigung nur zu 52 % in Anspruch genommen.</i>	6.024.069,78	8.720.600	0	8.720.600	4.539.209,02	-4.181.390,98
22	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen <i>U.a. konnte bei der Feuerwehr die geplante Fahrzeugbeschaffung (400.000 €) und der Digitalfunk (190.000 €) nicht umgesetzt werden. Die Ersatzbeschaffung der Konferenzanlage im Rathaussaal (100.000 €) sowie der Erwerb von Hard- und Softwarekomponenten verschiedener Ämter verzögerte sich ins Folgejahr.</i>	2.028.827,88	3.082.000	0	3.082.000	1.996.392,27	-1.085.607,73
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.518.348,92	150.000	0	150.000	6.925,77	-143.074,23

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertr. Haus- halts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
24	Von 2009 bis 2013 Erwerb von Anteilsrechten für den Ausbau des Glasfasernetzes. Ab 2014 Umstieg in das Förderverfahren gemäß Breitbandrichtlinie des Freistaates Bayern vom 10.07.2014. - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen Bei den Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen wurde die Ausgabeermächtigung nur zu 35 % in Anspruch genommen, da es u.a. bei den Maßnahmen in den Sanierungsgebieten, bei den Neubauten von Pflege- und Hospizeinrichtungen und bei den Kinderkrippen der gemeinnützigen Träger zu Verzögerungen im Baufortschritt kam.	4.939.038,25	8.595.500	0	8.595.500	2.990.526,89	-5.604.973,11
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit Aufgrund von Verzögerungen bei der Durchführung von Neubau-, Instandsetzungs-, Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen konnte der zur Verfügung stehende Haushaltsansatz für Wohnungsbaudarlehen nur teilweise ausgeschöpft werden. Es handelt sich hierbei hauptsächlich um Darlehen für die Wohnbau Stadt Coburg GmbH, die Wohnungsbaugesellschaft des Landkreises Coburg mbH und die Stadtentwicklungsgesellschaft Coburg mbH, daneben erhalten auch örtliche Sportvereine für die Sanierung ihrer vereinseigenen Liegenschaften Darlehen.	1.127.741,02	2.351.800	0	2.351.800	1.165.999,31	-1.185.800,69
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) Aufgrund obiger Erläuterungen beläuft sich der Mittelabfluss auf nur 11,8 Mio. € (45 %).	16.670.899,11	26.230.900	0	26.230.900	11.795.800,31	-14.435.099,69
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) Der veranschlagte negative Saldo aus Investitionstätigkeit von -16,2 Mio. € hat sich deshalb auf -2,7 Mio. € verringert.	-6.297.930,43	-16.216.700		-16.216.700	-2.734.676,53	13.482.023,47
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-12.005.691,94	-29.081.000		-29.081.000	-11.797.926,03	17.283.073,97
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten Statt der geplanten Kreditaufnahme von 13 Mio. € wurden nur insgesamt 6 Mio. € aufgenommen.	8.000.000,00	13.000.000	0	13.000.000	6.000.000,00	-7.000.000,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	8.000.000,00	13.000.000	0	13.000.000	6.000.000,00	-7.000.000,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.537.921,15	2.122.100		2.122.100	1.916.309,13	-205.790,87
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.537.921,15	2.122.100		2.122.100	1.916.309,13	-205.790,87
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) Die Verbindlichkeiten aus Krediten erhöhten sich 2014 um 4 Mio. € auf fast 18 Mio. €.	6.462.078,85	10.877.900		10.877.900	4.083.690,87	-6.794.209,13

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertr. Haus- halts- erm. aus Vorj.	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) <i>Der mit 18,2 Mio. € in der Haushaltssatzung veranschlagte <u>Bedarf an Finanzierungsmitteln</u> ist nicht eingetreten. Die Reduzierung des Bedarfs ergibt sich hauptsächlich aus dem verminderten investiven Auszahlungen.</i>	-5.543.613,09	-18.203.100		-18.203.100	-7.714.235,16	10.488.864,84
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00				0,00	
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00				0,00	
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00				0,00	
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	337.943.586,83				433.352.571,99	
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	337.360.531,73				433.865.872,12	
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33) <i>Für bestimmte Buchungsposten (z.B. noch nicht über das Bankkonto gebuchte Zahlungsdatenträger, noch nicht gutgeschriebene Schecks, noch nicht endgültig im „IST“ verbuchte Barkassenabrechnungen und ähnliche Sachverhalte) werden zum Jahresende Schwebeposten (unterwegs befindliche Zahlungen) gebildet. Diese Zahlungen sind zum Jahresabschluss am 31.12. eines jeden Jahres auf ein Vortragskonto umzubuchen. Hierdurch ist der relativ hohe Saldo von über 500.000 € bei nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Kontenklasse 8) begründet. Dieses Vorgehen ist notwendig um eine Abgabeumsetzung (Übertrag der offenen Posten in das neue Jahr) sowie eine Zahlwegumsetzung (Vortrag der Geldkonten) korrekt durchzuführen. Die in der Finanzrechnung zum Jahresende ausgewiesenen haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen bilden somit im Wesentlichen einen Vortragsposten, da im Folgejahr eine Ausbuchung erfolgt.</i>	583.055,10				-513.300,13	
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	71.103.226,67				66.142.668,68	
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	66.142.668,68				57.915.133,39	
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00				0,00	
S15	= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35) davon 56.571.895,88 € - Stadt Coburg (incl. Landestheater) 1.343.237,51 € - nicht rechtfähige Stiftungen Die Zahlwegsbestände (Kontengruppe 18) stimmen mit den Bankbeständen der Kreditinstitute zum Stichtag 31.12.2014 überein.	66.142.668,68				57.915.133,39	

In der Finanzrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Anlagenübersicht 2014

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge in 2014	Abgänge in 2014	Umbuchungen in 2014	Endstand	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen in 2014	Zuschreibungen in 2014	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12.2014	am 31.12.2013
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	34.082.080,60	3.105.192,49	236.705,10	523.079,61	37.473.647,60	9.873.835,08	1.682.041,96	0,00	112.292,62	11.443.584,42	26.030.063,18	24.208.245,52
1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	2.288.012,02	102.242,84	70.613,09	523.079,61	2.842.721,38	1.940.228,91	269.115,50	0,00	69.268,92	2.140.075,49	702.645,89	347.783,11
1.2 Aktivierte Zuwendungen für Investitionen Dritter	26.950.039,84	639.363,21	75.302,08	2.693.446,81	30.207.547,78	7.933.606,17	1.412.926,46	0,00	43.023,70	9.303.508,93	20.904.038,85	19.016.433,67
1.3 Anzahlungen auf immaterielle VG	4.844.028,74	2.363.586,44	90.789,93	-2.693.446,81	4.423.378,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.423.378,44	4.844.028,74
2. Sachanlagevermögen	436.360.493,49	9.474.608,80	4.169.501,55	-523.079,61	441.142.521,13	113.332.668,85	8.151.382,42	20.206,33	1.011.181,06	120.452.663,88	320.689.857,25	323.027.824,64
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	94.008.713,93	280.243,03	1.489.967,08	-794.079,71	92.004.910,17	686.525,50	87.296,63	0,00	0,00	773.822,13	91.231.088,04	93.322.188,43
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	202.219.481,43	51.894,49	1.151.944,33	-799.665,53	200.319.766,06	49.119.231,98	2.936.442,78	1,96	221.679,84	51.207.801,17	149.111.964,89	153.100.249,45
2.3 Infrastrukturvermögen	104.044.009,34	2.860.151,55	191.331,53	5.933.807,88	112.646.637,24	46.492.986,41	3.286.865,15	14.896,54	27.121,44	50.364.025,37	62.282.611,87	57.551.022,93
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.536.651,57	26,00	2.687,29	-11.976,38	2.522.013,90	55.727,48	26.502,11	542,24	0,00	82.229,59	2.439.784,31	2.480.924,09
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.511.265,20	305.735,95	238.478,17	230.544,25	7.809.067,23	5.233.621,93	493.710,46	0,00	204.436,83	5.522.620,96	2.286.446,27	2.277.643,27
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.417.002,86	1.066.061,02	572.698,16	72.613,13	19.982.978,85	11.744.575,55	1.320.565,29	4.765,59	557.942,95	12.502.164,66	7.480.814,19	7.672.427,31
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.623.369,16	4.910.496,76	522.394,99	-5.154.323,25	5.857.147,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.857.147,68	6.623.369,16
3. Finanzanlagen	157.502.621,86	2.339.089,47	3.275.536,94	0,00	156.566.174,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.566.174,39	157.502.621,86
3.1 Sondervermögen	150.001,00	0,00	0,00	0,00	150.001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.001,00	150.001,00
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	34.272.275,64	7.090,85	0,00	0,00	34.279.366,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.279.366,49	34.272.275,64
3.3 Beteiligungen	2.192.835,26	0,00	0,00	0,00	2.192.835,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.192.835,26	2.192.835,26
3.4 Ausleihungen	60.443.754,98	1.165.999,31	1.637.768,47	0,00	59.971.985,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.971.985,82	60.443.754,98
3.4.1 Ausleihungen an Sondervermögen	1.034.419,57	0,00	42.374,84	0,00	992.044,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	992.044,73	1.034.419,57
3.4.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	57.022.398,31	1.066.000,00	1.445.621,57	0,00	56.642.776,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.642.776,74	56.883.709,94
3.4.3 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.4 Sonstige Ausleihungen	2.386.937,10	99.999,31	149.772,06	0,00	2.337.164,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.337.164,35	2.525.625,47
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	627.945.195,95	14.918.890,76	7.681.743,59	0,00	635.182.343,12	123.206.503,93	9.833.424,38	20.206,33	1.123.473,68	131.896.248,30	503.286.094,82	504.738.692,02

Das Anlagevermögen der Stiftungen ist in diesen Werten nicht enthalten

Stadt Coburg

Anlagenübersicht 2014

Grundstücke des Umlaufvermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Zu- und Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge 2014	Abgänge 2014	Umbuchungen 2014	Endstand am	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen 2014	Zuschreibungen 2014	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12.2014	am 31.12.2013
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Grundstücke als Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 Unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Bebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Passivposten der Finanzierung	Erhaltene Beträge					Auflösungen			Buchwert	
	Anfangs- bestand	Zugänge in 2014	Abgänge in 2014	Umbuchungen in 2014	Endstand	Anfangs- bestand (kumuliert)	Auflösungen, Umbuchungen, Zuschreibungen, Auflösungen wegen Abgängen in 2014	Endbestand (kumuliert)	am 31.12.2014	am 31.12.2013
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	11	12	13
1. Nicht aufzulösende Sonderposten	8.905.050,75	194.211,15	1.317,05	-101.467,50	8.996.477,35	2.372,00	30,55	2.402,55	8.994.074,80	8.902.678,75
1.1 aus Zuwendungen	1.872.913,40	0,00	0,00	750,00	1.873.663,40	2.372,00	30,55	2.402,55	1.871.260,85	1.870.541,40
1.2 aus Beiträgen/Entgelten	7.032.137,35	194.211,15	1.317,05	-102.217,50	7.122.813,95	0,00	0,00	0,00	7.122.813,95	7.032.137,35
1.3 aus sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aufzulösende Sonderposten	69.583.265,30	3.159.160,82	18.107,73	101.467,50	72.825.785,89	32.638.663,44	2.108.181,19	34.746.844,63	38.078.941,26	36.944.601,86
2.1 aus Zuwendungen	52.591.407,23	2.833.711,42	3.267,96	-750,00	55.421.100,69	21.375.584,10	1.585.810,48	22.961.394,58	32.459.706,11	31.215.823,13
2.2 aus Beiträgen/Entgelten	16.991.858,07	325.449,40	14.839,77	102.217,50	17.404.685,20	11.263.079,34	522.370,71	11.785.450,05	5.619.235,15	5.728.778,73
3. Sonstige Sonderposten	1.282.088,16	36.400,00	111.689,72	0,00	1.206.798,44	0,00	0,00	0,00	1.206.798,44	1.282.088,16
3.1 aus Stellplatzablösebeträgen	120.100,00	36.400,00	3.800,00	0,00	152.700,00	0,00	0,00	0,00	152.700,00	120.100,00
3.2 aus Grabpflegelegaten	1.161.988,16	0,00	107.889,72	0,00	1.054.098,44	0,00	0,00	0,00	1.054.098,44	1.161.988,16
4. Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sonderposten	79.770.404,21	3.389.771,97	131.114,50	0,00	83.029.061,68	32.641.035,44	2.108.211,74	34.749.247,18	48.279.814,50	47.129.368,77

Forderungsübersicht des Jahresabschlusses 2014

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn 2014	Veränderung im 2014 +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2014
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	6.078.484,53	-2.323.696,41	3.708.130,60	43.054,67	3.602,85	3.754.788,12
1.1 Gebührenforderungen	397.087,24	115.406,81	510.495,89	1.954,80	43,36	512.494,05
1.2 Beitragsforderungen	15.644,43	-3.740,40	11.454,03	450,00	0,00	11.904,03
1.3 Steuerforderungen	115.036,59	19.773,25	132.195,74	1.035,40	1.578,70	134.809,84
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	4.190.253,92	-2.756.763,10	1.392.744,56	38.815,47	1.980,79	1.433.490,82
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.360.462,35	301.627,03	1.661.290,38	799,00	0,00	1.662.089,38
2. Privatrechtliche Forderungen	1.436.394,59	94.151,45	1.530.523,54	22,50	0,00	1.530.546,04
2.1 Forderungen gegenüber Sondervermögen	36.574,63	67.585,42	104.160,05	0,00	0,00	104.160,05
2.2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	1.133.026,46	-304.042,54	828.983,92	0,00	0,00	828.983,92
2.3 Forderungen gegenüber Beteiligungen	577,50	-577,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	218.830,36	284.886,98	503.694,84	22,50	0,00	503.717,34
2.5 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	47.385,64	46.299,09	93.684,73	0,00	0,00	93.684,73
3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.183.114,59	-578.903,95	1.545.866,76	58.343,88	0,00	1.604.210,64
4. Summe aller Forderungen	9.697.993,71	-2.808.448,91	6.784.520,90	101.421,05	3.602,85	6.889.544,80

Forderungen der Stiftungen sind in diesen Werten nicht enthalten.

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2014

Eigenkapital	Stand nach Ablauf Haushaltsjahres				Veränderung im Haushaltsjahr 2014 +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres 2014
	2010	2011	2012	2013		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3	4	4	5	6
1. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	366.321.618,92	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	0,00	370.177.675,40
2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ergebnismrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ergebnisvortrag	51.271.348,53	25.909.951,10	11.625.894,87	1.082.585,29	-9.204.014,49	-8.121.429,20
5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-25.361.397,43	-14.284.056,23	-10.543.309,58	-9.204.014,49	-6.849.265,74	-16.053.280,23
Summe Eigenkapital	392.231.570,02	381.803.570,27	371.260.260,69	362.056.246,20	-16.053.280,23	346.002.965,97

Das Stiftungskapital ist in diesen Werten nicht enthalten.

Verbindlichkeitenübersicht zum Jahresabschlusses 2014

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn 2014	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2014
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	13.868.987,34	4.083.690,87	287.063,30	781.396,64	16.884.218,27	17.952.678,21
2.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 vom Land	59.049,27	-4.072,36	0,00	0,00	54.976,91	54.976,91
2.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.10 vom Kreditmarkt	13.809.938,07	4.087.763,23	287.063,30	781.396,64	16.829.241,36	17.897.701,30
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7 von verbunden Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.8 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.10 vom Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	467.301,61	-28.912,83	20.451,78	0,00	417.937,00	438.388,78
4.1 Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften	30.677,61	-10.225,83	20.451,78	0,00	0,00	20.451,78
4.3 Leasinggeschäfte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 Leibrentenverträge	436.624,00	-18.687,00	0,00	0,00	417.937,00	417.937,00
4.5 Schuldübernahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6 Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7 Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8 Sonstige einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommende Vorgänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn 2014	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2014
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	2.231.889,16	-1.310.659,26	871.229,90	50.000,00	0,00	921.229,90
5.1 von Sondervermögen	9.916,12	-3.175,42	6.740,70	0,00	0,00	6.740,70
5.2 von verbunden Unternehmen	637.926,11	-522.312,72	115.613,39	0,00	0,00	115.613,39
5.3 von Beteiligungen	141,75	-141,75	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 von der gesetzlichen Sozialversicherung	212.388,11	-45.135,97	167.252,14	0,00	0,00	167.252,14
5.5 vom sonstigen privaten Bereich	1.371.517,07	-739.893,40	581.623,67	50.000,00	0,00	631.623,67
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.923.654,53	-959.947,61	963.706,92	0,00	0,00	963.706,92
6.1 vom öffentlichen Bereich	1.490.146,67	-1.199.331,30	290.815,37	0,00	0,00	290.815,37
6.2 vom privaten Bereich	433.507,86	239.383,69	672.891,55	0,00	0,00	672.891,55
7. Sonstige Verbindlichkeiten	7.037.350,33	-1.303.484,89	5.733.865,44	0,00	0,00	5.733.865,44
7.1 aus noch nicht zweckgerecht verwendeten Zuwendungen	3.405.436,91	-635.982,97	2.769.453,94	0,00	0,00	2.769.453,94
7.2 gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich	3.631.913,42	-667.501,92	2.964.411,50	0,00	0,00	2.964.411,50
8. Summe aller Verbindlichkeiten	25.529.182,97	480.686,28	7.876.317,34	831.396,64	17.302.155,27	26.009.869,25
Nachrichtlich:						
1. Innere Darlehen von rechtlich unselbständigen Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO zum Jahresabschluss 2014
 voraussichtlicher Stand der eventuellen Zahlungsverpflichtungen und Vorbelastungen ohne
 Bilanzierung
(Eventualverbindlichkeiten)

Arten der Eventualverbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2014	Veränderung im Haushaltsjahr 2014 +/-	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2014
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1. Bürgschaften	12.641.050,01	-2.124.961,27	10.516.088,74
1.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.2 an verbundene Unternehmen	11.813.842,11	-2.041.702,49	9.772.139,62
davon für Kommunalunternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3 an Beteiligungen	255.645,94	0,00	255.645,94
1.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
1.5 an sonstigen privaten Bereich	571.561,96	-83.258,78	488.303,18
2. Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung	0,00	0,00	0,00
2.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
2.5 an sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
3. Weitere Haftungsverhältnisse nach § 75 KommHV-Doppik	0,00	0,00	0,00
3.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
3.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3.3 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
3.5 an sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00

Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen
nach § 75 KommHV-Doppik

Im Haushaltsplan 2014 veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen	Am Ende des Haushaltsjahres 2014 in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen			
	Gesamt	davon		
		überplanmäßig bewilligt	außerplanmäßig bewilligt	im Rahmen der Deckungsfähigkeit in Anspruch genommen
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
11.767.200	1.901.000	0	0	0

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671110 Wilhelm-Feyler-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	1.120,00	1.000	0	1.000	840,00	-160
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.120,00	1.000	0	1.000	840,00	-160
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.120,00	-1.000	0	-1.000	-840,00	160
17	+ Finanzerträge	546,01	1.100	0	1.100	236,14	-864
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	546,01	1.100	0	1.100	236,14	-864
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-573,99	100	0	100	-603,86	-704
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-573,99	100	0	100	-603,86	-704
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-573,99	100	0	100	-603,86	-704

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671110 Wilhelm-Feyler-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

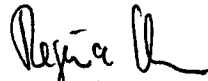
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	546,01	1.100		1.100	236,14	-864,00
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	546,01	1.100		1.100	236,14	-864,00
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	1.120,00	1.000	0	1.000	840,00	-160,00
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.120,00	1.000	0	1.000	840,00	-160,00
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-573,99	100		100	-603,86	-704,00
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-573,99	100		100	-603,86	-704,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-573,99	100		100	-603,86	-704,00

Aktiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	37.193,49	37.193,49
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden		
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00		Zuwendungen	5.250,00	5.250,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	1.629,37	2.203,36
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-603,86	-573,99
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	43.469,00	44.072,86
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	C.	Verbindlichkeiten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	D.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus						
	Transferleistungen	0,00	0,00				
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
IV.	Liquide Mittel	43.469,00	44.072,86				
	Summe Umlaufvermögen	43.469,00	44.072,86				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	43.469,00	44.072,86		Summe Passiva (Bilanzsumme)	43.469,00	44.072,86

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld und Girokonto).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen
wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 15.06.2016

i.A.



Regiha Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671120 Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	80,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	80,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-80,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	29,45	200	0	200	18,76	-181
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	29,45	200	0	200	18,76	-181
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-50,55	100	0	100	18,76	-81
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-50,55	100	0	100	18,76	-81
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-50,55	100	0	100	18,76	-81

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671120 Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

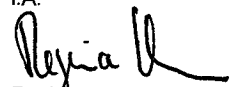
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	29,45	200		200	18,76	-181
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	29,45	200		200	18,76	-181
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	80,00	100	0	100	0,00	-100
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	80,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-50,55	100		100	18,76	-81
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-50,55	100		100	18,76	-81
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-50,55	100		100	18,76	-81

Aktiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	4.025,26	4.025,26
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden		
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00		Zuwendungen	5.000,00	5.000,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	175,95	226,50
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	18,76	-50,55
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	9.219,97	9.201,21
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	C.	Verbindlichkeiten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	D.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus						
	Transferleistungen	0,00	0,00				
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
IV.	Liquide Mittel	9.219,97	9.201,21				
	Summe Umlaufvermögen	9.219,97	9.201,21				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	9.219,97	9.201,21		Summe Passiva (Bilanzsumme)	9.219,97	9.201,21

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld und Girokonto).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen
wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 15.06.2016

i.A.



Regine Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671130 Rienäcker-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	410,00	500	0	500	400,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	410,00	500	0	500	400,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-410,00	-500	0	-500	-400,00	100
17	+ Finanzerträge	3.236,66	5.000	0	5.000	2.063,82	-2.936
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	3.236,66	5.000	0	5.000	2.063,82	-2.936
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	2.826,66	4.500	0	4.500	1.663,82	-2.836
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	2.826,66	4.500	0	4.500	1.663,82	-2.836
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	2.826,66	4.500	0	4.500	1.663,82	-2.836

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671130 Rienacker-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

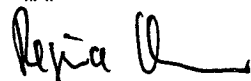
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.861,18	5.000		5.000	2.063,82	-2.936
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.861,18	5.000		5.000	2.063,82	-2.936
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	410,00	500	0	500	400,00	-100
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	410,00	500	0	500	400,00	-100
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.451,18	4.500		4.500	1.663,82	-2.836
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	3.451,18	4.500		4.500	1.663,82	-2.836
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	3.451,18	4.500		4.500	1.663,82	-2.836

Aktiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	37.844,12	37.844,12
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden		
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Zuwendungen	0,00	0,00	
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	190.564,01	187.737,35
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.663,82	2.826,66
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	230.071,95	228.408,13	
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	C.	Verbindlichkeiten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	gleichkommen	0,00	0,00	
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00	
I.	Vorräte	0,00	0,00	D.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus						
	Transferleistungen	0,00	0,00				
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
IV.	Liquide Mittel	230.071,95	228.408,13				
Summe Umlaufvermögen	230.071,95	228.408,13					
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	230.071,95	228.408,13		Summe Passiva (Bilanzsumme)	230.071,95	228.408,13	

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld und Girokonto).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen
wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 15.06.2016

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671150 Geschwister-Weinert-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	300,00	400	0	400	0,00	-400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	300,00	400	0	400	0,00	-400
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-300,00	-400	0	-400	0,00	400
17	+ Finanzerträge	95,42	500	0	500	36,00	-464
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	95,42	500	0	500	36,00	-464
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-204,58	100	0	100	36,00	-64
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-204,58	100	0	100	36,00	-64
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-204,58	100	0	100	36,00	-64

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671150 Geschwister-Weinert-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

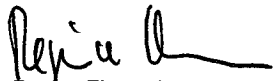
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	95,42	500		500	36,00	-464
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	95,42	500		500	36,00	-464
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	300,00	400	0	400	0,00	-400
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	300,00	400	0	400	0,00	-400
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-204,58	100		100	36,00	-64
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-204,58	100		100	36,00	-64
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-204,58	100		100	36,00	-64

Aktiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	12.747,00	12.747,00
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden		
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00		Zuwendungen	9.900,00	9.900,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	1.162,59	1.367,17
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	36,00	-204,58
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	23.845,59	23.809,59
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	C.	Verbindlichkeiten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	D.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus						
	Transferleistungen	0,00	0,00				
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
IV.	Liquide Mittel	23.845,59	23.809,59				
	Summe Umlaufvermögen	23.845,59	23.809,59				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	23.845,59	23.809,59		Summe Passiva (Bilanzsumme)	23.845,59	23.809,59

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld und Girokonto).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen
wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 15.06.2016

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671160 Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	59.400		59.400	0,00	-59.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	59.400		59.400	0,00	-59.400
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	2.529,70	2.500	0	2.500	1.600,45	-900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	2.529,70	2.500	0	2.500	1.600,45	-900
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-2.529,70	56.900	0	56.900	-1.600,45	-58.500
17	+ Finanzerträge	2.332,04	3.100	0	3.100	2.127,90	-972
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	2.332,04	3.100	0	3.100	2.127,90	-972
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-197,66	60.000	0	60.000	527,45	-59.473
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-197,66	60.000	0	60.000	527,45	-59.473
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-197,66	60.000	0	60.000	527,45	-59.473

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671160 Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

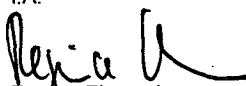
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen (aus Legatsauflösungen)	0,00	59.400		59.400	30.353,10	-29.047
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.332,04	3.100		3.100	2.127,90	-972
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.332,04	62.500		62.500	32.481,00	-30.019
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	2.355,70	2.500	0	2.500	1.774,45	-726
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.355,70	2.500	0	2.500	1.774,45	-726
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-23,66	60.000		60.000	30.706,55	-29.293
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-23,66	60.000		60.000	30.706,55	-29.293
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-23,66	60.000		60.000	30.706,55	-29.293

Aktiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	55.416,17	55.416,17
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	91.905,50	18.025,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00			3.686,07	3.883,73
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	527,45	-197,66
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	151.535,19	77.127,24
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00				
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	43.527,40
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	C.	Verbindlichkeiten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	174,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	174,00
B.	Umlaufvermögen			D.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00				
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00				
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
IV.	Liquide Mittel	151.535,19	120.828,64				
	Summe Umlaufvermögen	151.535,19	120.828,64				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	151.535,19	120.828,64		Summe Passiva (Bilanzsumme)	151.535,19	120.828,64

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld und Girokonto).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Die Vermögens- und Rücklagenmehrung resultiert aus Kapitalzuschüssen aus Legatsauflösungen, auch wurde der sonstige Sonderposten aus noch nicht zweckgerecht verwendeten Geldern in die Rücklagen umgebucht.

Coburg, 15.06.2016
i.A.


Regha Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671170 Irmgard-Schwanert-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	30.200		30.200	0,00	-30.200
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	30.200		30.200	0,00	-30.200
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	3.500,00	3.800	0	3.800	1.950,00	-1.850
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	3.500,00	3.800	0	3.800	1.950,00	-1.850
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-3.500,00	26.400	0	26.400	-1.950,00	-28.350
17	+ Finanzerträge	3.472,16	5.700	0	5.700	1.930,58	-3.769
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	3.472,16	5.700	0	5.700	1.930,58	-3.769
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-27,84	32.100	0	32.100	-19,42	-32.119
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-27,84	32.100	0	32.100	-19,42	-32.119
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-27,84	32.100	0	32.100	-19,42	-32.119

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671170 Irmgard-Schwanert-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen (aus Legatsauflösungen)	0,00	30.200		30.200	24.731,29	-5.469
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.286,75	5.700		5.700	1.930,58	-3.769
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.286,75	35.900		35.900	26.661,87	-9.238
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Transferauszahlungen	7.650,00	3.800	0	3.800	1.950,00	-1.850
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	7.650,00	3.800	0	3.800	1.950,00	-1.850
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.363,25	32.100		32.100	24.711,87	-7.388
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-3.363,25	32.100		32.100	24.711,87	-7.388
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-3.363,25	32.100		32.100	24.711,87	-7.388

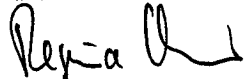
Aktiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	231.152,15	231.152,15
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden		
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00		Zuwendungen	42.756,29	18.025,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	19.380,58	19.408,42
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-19,42	-27,84
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	293.269,60	268.557,73
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	C.	Verbindlichkeiten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	D.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus						
	Transferleistungen	0,00	0,00				
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
IV.	Liquide Mittel	293.269,60	268.557,73				
	Summe Umlaufvermögen	293.269,60	268.557,73				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	293.269,60	268.557,73		Summe Passiva (Bilanzsumme)	293.269,60	268.557,73

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld und Girokonto).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen
wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Die Vermögens- und Rücklagenmehrung resultiert aus Kapitalzuschüssen aus
Legatsauflösungen.

Coburg, 15.06.2016

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkammerin

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671180 Johann-Strauss-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	100		100	50,00	-50
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	50,00	100		100	50,00	-50
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	0	0	0,00	0
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	50,00	100	0	100	50,00	-50
17	+ Finanzerträge	1.112,04	1.600	0	1.600	936,86	-663
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.112,04	1.600	0	1.600	936,86	-663
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	1.162,04	1.700	0	1.700	986,86	-713
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	1.162,04	1.700	0	1.700	986,86	-713
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	1.162,04	1.700	0	1.700	986,86	-713

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671180 Johann-Strauss-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100		100	50,00	-50
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.112,04	1.600		1.600	936,86	-663
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.112,04	1.700		1.700	986,86	-713
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	0	0	0	0,00	0
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	1.112,04	1.700		1.700	986,86	-713
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	1.112,04	1.700		1.700	986,86	-713
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	1.112,04	1.700		1.700	986,86	-713

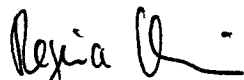
Aktiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	37.081,72	37.081,72
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden		
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00		Zuwendungen	58.581,11	58.581,11
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	2.938,14	1.776,10
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	986,86	1.162,04
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	99.587,83	98.600,97
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	C.	Verbindlichkeiten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	D.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	50,00	50,00				
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus						
	Transferleistungen	50,00	50,00				
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
IV.	Liquide Mittel	99.537,83	98.550,97				
	Summe Umlaufvermögen	99.587,83	98.600,97				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	99.587,83	98.600,97		Summe Passiva (Bilanzsumme)	99.587,83	98.600,97

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld und Girokonto) und Forderungen.

Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 15.06.2016

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671190 Edith-Seifarth-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	36.900		36.900	0,00	-36.900
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	36.900		36.900	0,00	-36.900
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	4.100,00	4.300	0	4.300	3.200,00	-1.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	4.100,00	4.300	0	4.300	3.200,00	-1.100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-4.100,00	32.600	0	32.600	-3.200,00	-35.800
17	+ Finanzerträge	4.224,97	6.500	0	6.500	2.102,53	-4.397
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	4.224,97	6.500	0	6.500	2.102,53	-4.397
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	124,97	39.100	0	39.100	-1.097,47	-40.197
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	124,97	39.100	0	39.100	-1.097,47	-40.197
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	124,97	39.100	0	39.100	-1.097,47	-40.197

Produktinformationen

Teilhaushalt	16 Stiftungen
Produktgruppe	16711 nicht rechtsfähige Stiftungen
Produkt	1671190 Edith-Seifarth-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Wilhelm Austen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen (aus Legatsauflösungen)	0,00	36.900		36.900	36.951,30	51
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.224,97	6.500		6.500	2.102,53	-4.397
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.224,97	43.400		43.400	39.053,83	-4.346
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Transferauszahlungen	4.100,00	4.300	0	4.300	3.200,00	-1.100
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.100,00	4.300	0	4.300	3.200,00	-1.100
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	124,97	39.100		39.100	35.853,83	-3.246
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	124,97	39.100		39.100	35.853,83	-3.246
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	124,97	39.100		39.100	35.853,83	-3.246

Aktiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	447.500,00	447.500,00
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden		
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00		Zuwendungen	36.951,30	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	8.934,55	8.809,58
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.097,47	124,97
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	492.288,38	456.434,55
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	C.	Verbindlichkeiten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	D.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus						
	Transferleistungen	0,00	0,00				
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
IV.	Liquide Mittel	492.288,38	456.434,55				
	Summe Umlaufvermögen	492.288,38	456.434,55				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	492.288,38	456.434,55		Summe Passiva (Bilanzsumme)	492.288,38	456.434,55

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld und Girokonto).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen
wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 15.06.2016

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkammerin

Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2014

Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2014 der Stadt Coburg wurde unter Beachtung von Art. 102 der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) und § 87 der Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik (KommHV-Doppik) erstellt. Demnach ist im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Haushaltslage unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen. Der Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung, Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung und die Umsetzung von Zielen und Strategien sollen dargestellt werden.

Rechtsform

Die Stadt Coburg ist eine kreisfreie Stadt gemäß Art. 5 GO.

Einwohnerzahl zum 31.12.2014: 41.062

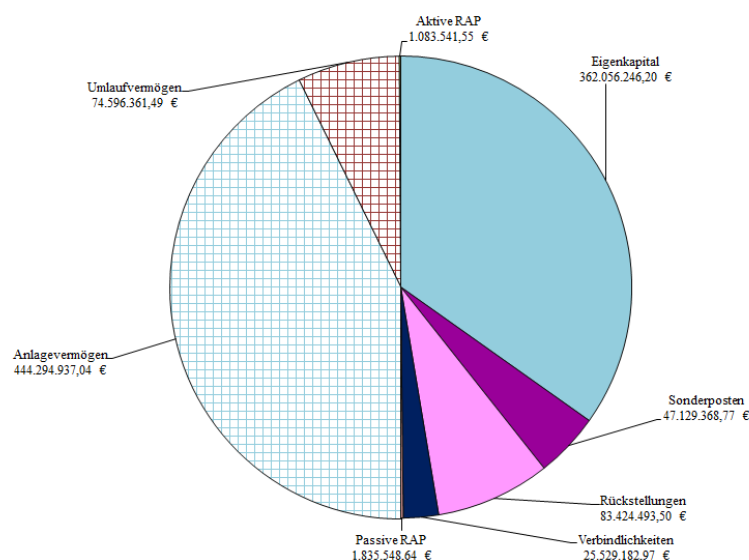
Gebietsgröße: 4.830,53 ha

Die Organe der Stadt Coburg sind Oberbürgermeister Norbert Tessmer und der Stadtrat. Weitere Bürgermeister sind Dr. Birgit Weber (Zweiter Bürgermeisterin) und Thomas Nowak (Dritter Bürgermeister).

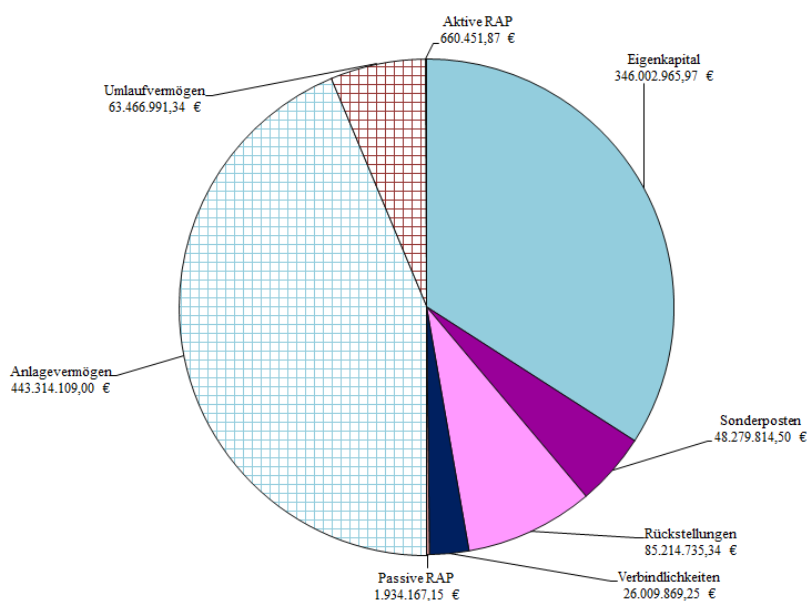
Politische Zusammensetzung: Oberbürgermeister und 40 Stadträte,
davon 14 SPD, 10 CSU, 4 CSB, 4 Fraktion Bündnis 90/Die Grünen,
3 Wählergemeinschaft Pro Coburg, 2 JUnge COburger, 1 FDP,
1 DIE LINKE, 1 ödp

Vermögenslage der Stadt (ohne Stiftungsvermögen)

31.12.2013		31.12.2013	
Aktiva	EUR	Passiva	EUR
Anlagevermögen	444.294.937,04	Eigenkapital	362.056.246,20
Umlaufvermögen	74.596.361,49	Sonderposten	47.129.368,77
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.083.541,55	Rückstellungen	83.424.493,50
		Verbindlichkeiten	25.529.182,97
		Passive Rechnungsabgrenzung	1.835.548,64
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	519.974.840,08	Summe Passiva (Bilanzsumme)	519.974.840,08



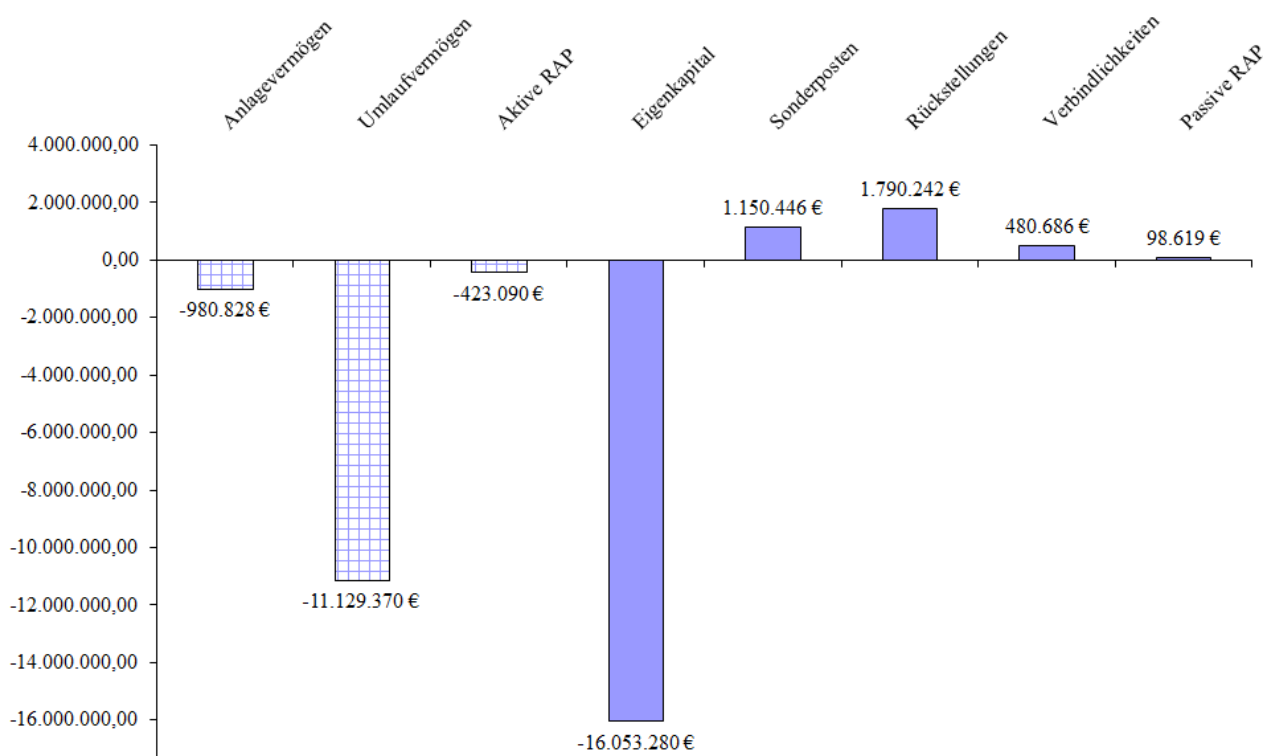
31.12.2014		31.12.2014	
Aktiva	EUR	Passiva	EUR
Anlagevermögen	443.314.109,00	Eigenkapital	346.002.965,97
Umlaufvermögen	63.466.991,34	Sonderposten	48.279.814,50
Aktive Rechnungsabgrenzung	660.451,87	Rückstellungen	85.214.735,34
		Verbindlichkeiten	26.009.869,25
		Passive Rechnungsabgrenzung	1.934.167,15
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	507.441.552,21	Summe Passiva (Bilanzsumme)	507.441.552,21



Veränderungen der Bilanzpositionen im Jahr 2014

Veränderung in 2014

		Im Verhältnis zur	
	€	Bilanz-Position	Bilanz-Summe
Anlagevermögen	-980.828,04	-0,22%	-0,19%
Umlaufvermögen	-11.129.370,15	-14,92%	-2,14%
Aktive Rechnungsabgrenzung	-423.089,68	-39,05%	-0,08%
Eigenkapital	-16.053.280,23	-4,43%	-3,09%
Sonderposten	1.150.445,73	2,44%	0,22%
Rückstellungen	1.790.241,84	2,15%	0,34%
Verbindlichkeiten	480.686,28	1,88%	0,09%
Passive Rechnungsabgrenzung	98.618,51	5,37%	0,02%



Das Vermögen der Stadt (ohne Stiftungen) betrug zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2014 507.441.552,21 € (Vorjahr 519.974.840,08 €). Eine Minderung des Anlagevermögens um knapp 1 Mio. € und des Umlaufvermögens um über 11 Mio. € gegenüber dem Vorjahr sind zu verzeichnen. Zudem haben die Verbindlichkeiten (Passivseite der Bilanz) um rund 0,5 Mio. € zugenommen.

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 346.002.965,97 € (Vorjahr 362.056.246,20 €) aus. Grund für die Verminderung des Eigenkapitals ist der negative Ergebnisvortrag in Höhe von 8.121.429,20 € und der Jahresfehlbetrag von 16.053.280,23 €.

Das Vermögen ist weiterhin aus Zuwendungen und Beiträgen, die als Sonderposten in Höhe von 48.279.814,50 € (Vorjahr 47.129.368,77 €) in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Es ist belastet mit Verbindlichkeiten 26.009.869,25 € (Vorjahr 25.529.182,97 €) und Rückstellungen 85.214.735,34 € (Vorjahr 83.424.493,50 €).

Kennzahlen zur Vermögenslage

Anlagenintensität

Die Anlagenintensität gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Anlagen binden langfristig Kapital. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen als auch hohe Betriebs- und Bauunterhaltslasten zur Folge.

$$\text{Anlageintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

31.12.2008: 73 %

31.12.2009: 75 %

31.12.2010: 81 %

31.12.2011: 86 %

31.12.2012: 85 %

31.12.2013:

$$85 \% = \frac{444.294.937,04 \text{ €}}{519.974.840,08 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2014:

$$87 \% = \frac{443.314.109,00 \text{ €}}{507.441.552,21 \text{ €}} \times 100$$

Die Anlagenintensität ist bei der Stadt Coburg relativ hoch. Eine hohe Anlagenintensität wird grundsätzlich als ungünstig interpretiert, da dies bei einem Wirtschaftsunternehmen die flexible Anpassung an veränderte Marktverhältnisse erschwert. Auf Grund der kommunalen Aufgabenstellung bedienen jedoch Kommunen einen sehr konstanten Markt. Beispielsweise müssen Brücken, Straßen und Plätze auf unabsehbare Zeit zur Verfügung stehen.

Reinvestitionsquote

Die Reinvestitionsquote gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune Neuinvestitionen durch jährliche Abschreibungen erwirtschaftet. Es wird ersichtlich, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen neue Investitionen gegenüberstehen.

$$\text{Reinvestitionsquote} = \frac{\text{Investitionen}}{\text{Jahresabschreibungen auf Anlagevermögen}} \times 100$$

31.12.2013:

$$173 \% = \frac{16.670.899,11 \text{ €}}{9.619.788,83 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2014:

$$120 \% = \frac{11.795.800,31 \text{ €}}{9.833.424,38 \text{ €}} \times 100$$

Auch im Jahr 2014 investierte die Stadt Coburg mehr, als Abschreibungen verbucht wurden, obgleich die Abschreibungen auf Grund von Ersatzbewertungsverfahren und verhältnismäßig langen Nutzungsdauern für Gebäude als relativ niedrig bezeichnet werden können.

Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsvorsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl gibt Hinweise auf Folgeaufwendungen, die aus der Infrastruktur resultieren. Allerdings ist zu beachten, dass sich darüber hinaus erhebliche Teile der Infrastruktur im Vermögen von verbundenen Unternehmen befinden.

Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden. Der prozentuale Anstieg 2014 resultiert aus der bilanziellen Neuordnung der Friedhofsanlagen (einschl. Aktivierung des Erweiterungsbaus zum Krematorium) zum Infrastrukturvermögen, welche vorher unter den Grünflächen ausgewiesen waren.

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

31.12.2008:

$$9 \% = \frac{46.916.134,13 \text{ €}}{531.970.931,04 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2009:

$$11 \% = \frac{57.028.742,37 \text{ €}}{538.468.953,15 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2010:

$$11 \% = \frac{55.230.948,19 \text{ €}}{508.843.120,88 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2011:

$$11 \% = \frac{55.196.896,62 \text{ €}}{508.850.595,34 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2012:

$$11 \% = \frac{59.329.420,49 \text{ €}}{522.178.398,18 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2013:

$$11 \% = \frac{57.551.022,93 \text{ €}}{519.974.840,08 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2014:

$$12 \% = \frac{62.282.611,87 \text{ €}}{507.441.552,21 \text{ €}} \times 100$$

Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Die Kennzahl ist ein wichtiger Bonitätsindikator. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger war die Kommune von externen Kapitalgebern.

$$\text{Eigenkapitalquote I} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

31.12.2008:

$$79\% = \frac{419.632.410,08 \text{ €}}{531.970.931,04 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2009:

$$78\% = \frac{419.376.489,32 \text{ €}}{538.468.953,15 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2010:

$$77\% = \frac{392.231.570,02 \text{ €}}{508.843.120,88 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2011:

$$75\% = \frac{381.803.570,27 \text{ €}}{508.850.595,34 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2012:

$$71\% = \frac{371.260.260,69 \text{ €}}{522.178.398,18 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2013:

$$70\% = \frac{362.056.246,20 \text{ €}}{519.974.840,08 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2014:

$$68\% = \frac{346.002.965,97 \text{ €}}{507.441.552,21 \text{ €}} \times 100$$

Im Jahr 2014 verringerte sich die Eigenkapitalquote I um 2 %. Mit dieser Eigenkapitalquote war die Stadt Coburg bisher dennoch von externen Kapitalgebern völlig unabhängig.

Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen

Der Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen gibt an, inwieweit Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.

$$\text{Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen} = \frac{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in FR}}{\text{Auszahlungen aus Investitionstätigkeit}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2008:

$$233 \% = \frac{49.219.344,44 \text{ €}}{21.112.298,25 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2009:

$$50 \% = \frac{12.546.842,74 \text{ €}}{24.904.882,40 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2010:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	– 20.006.364,93 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.452.400,07 €

Wegen des negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden im Jahr 2010 alle Investitionen aus in Vorjahren erwirtschafteten Mitteln getätigt.

Im Haushaltsjahr 2011:

$$3,6 \% = \frac{1.249.928,08 \text{ €}}{35.181.268,63 \text{ €}} \times 100$$

Wie im Haushaltsjahr 2010 musste auch im Haushaltsjahr 2011 in erheblichem Umfang auf Mittel aus Vorjahren zurückgegriffen werden.

Im Haushaltsjahr 2012:

$$164 \% = \frac{24.565.344,60 \text{ €}}{14.941.113,72 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2012 wurden die Investitionen aus Einnahmen des laufenden Jahres finanziert. Grund hierfür ist ein steuerlicher Sondersachverhalt, der in der Finanzrechnung zu erheblichen Mehreinnahmen geführt hat.

Im Haushaltsjahr 2013:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	– 5.707.761,51 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.670.899,11 €

Wegen des negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden (wie im Jahr 2010) alle Investitionen aus in Vorjahren erwirtschafteten Mitteln getätigt.

Im Haushaltsjahr 2014:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	– 9.063.249,50 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.795.800,31 €

Wegen des negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden (wie im Jahr 2013) alle Investitionen aus in Vorjahren erwirtschafteten Mitteln getätigt.

Ertragslage der Stadt

In der Ergebnisrechnung des Jahres 2014 wurde ein Jahresergebnis (Fehlbetrag) in Höhe von -16.051.768,09 € (Vorjahr -9.200.955,44 €) ausgewiesen. In der Haushaltsplanung war ein Fehlbetrag von -21.881.250 € eingestellt. Ein dauerhaft defizitäres Ergebnis birgt das Risiko der Überschuldung. Die Ergebnisverbesserung resultiert hauptsächlich aus mehreren nicht zahlungswirksamen Vorgängen, wie der ertragswirksamen Auflösung von Rückstellungen und der Aktivierung von zwei übereigneten DB-Brückenbauwerken nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz.

In der Finanzrechnung des Jahres 2014 ergibt sich aus dem negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von -9.063.249,50 € (Vorjahr -5.707.761,51 €), dem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit von -2.734.676,53 € (Vorjahr -6.297.930,43 €) sowie dem positiven Saldo aus Finanzierungstätigkeit von 4.083.690,87 € (Vorjahr 6.462.078,85 €) ein Finanzmittelfehlbetrag von -7.714.235,16 € (Vorjahr -5.543.613,09 €). Das Finanzergebnis ist um 10.488.864,84 € besser als geplant. Die Finanzergebnisverbesserung resultiert im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit aus höheren Zuwendungseinzahlungen und Kostenerstattungen sowie aus niedrigen Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, im Bereich Investitionstätigkeit aus der Verzögerung bei Hoch- und Tiefbaumaßnahmen sowie Investitionsförderungsmaßnahmen und im Bereich der Finanzierungstätigkeit aus der geringeren Kreditaufnahme. Die Aufnahme von Kassenkrediten war nicht erforderlich.

Kennzahlen zur Ertragslage

Steuerquote

Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Stadt Coburg aus Steuererträgen bestehen. Eine hohe Steuerquote deutet in der Regel auf eine hohe Finanzkraft der Kommune hin. Die Steuerquote zeigt, inwieweit die Kommune sich selbst finanzieren kann und von Zuwendungen unabhängig ist. Steuererträge sind kaum von der Kommune beeinflussbar.

$$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuererträge}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2008:

$$74 \% = \frac{138.853.431,87 \text{ €}}{188.547.169,15 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2009:

$$68 \% = \frac{106.728.946,31 \text{ €}}{155.995.854,30 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2010:

$$59 \% = \frac{70.460.704,20 \text{ €}}{120.087.554,22 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2011:

$$62 \% = \frac{87.500.574,61 \text{ €}}{141.249.806,61 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2012:

$$63 \% = \frac{82.261.188,98 \text{ €}}{131.658.798,76 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2013:

$$61 \% = \frac{83.846.957,68 \text{ €}}{138.236.486,43 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2014:

$$55 \% = \frac{77.164.439,26 \text{ €}}{139.746.264,46 \text{ €}} \times 100$$

Die Steuerquote bewegt sich mit 55 % weiter auf hohem Niveau.

Personalaufwandsquote

Die Personalaufwandsquote gibt den Anteil der Personalaufwendungen (hier einschl. Versorgungsaufwendungen) an den ordentlichen Aufwendungen an. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Grad an Ausgliederungen und Fremdvergaben zu beachten. In den städtischen Personalaufwendungen sind 7,5 Mio. € für Personalgestellungen an KU CEB (6 Mio. €), Jobcenter (1 Mio. €) und Hallen- und Freibad Aquaria (0,5 Mio. €) enthalten, welche zu 100% erstattet werden. Das Landestheater ist mit 13,25 Mio. € an Personalaufwendungen inkludiert.

$$\text{Personalaufwandsquote} = \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2008:

$$28\% = \frac{44.218.580,23 \text{ €}}{158.107.356,92 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2009:

$$31\% = \frac{47.560.300,87 \text{ €}}{154.474.923,64 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2010:

$$31\% = \frac{46.437.845,24 \text{ €}}{149.646.473,21 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2011:

$$29\% = \frac{46.410.273,08 \text{ €}}{158.937.297,61 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2012:

$$31\% = \frac{46.956.039,57 \text{ €}}{151.683.064,97 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2013:

$$33\% = \frac{48.899.314,96 \text{ €}}{148.648.836,90 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2014:

$$34\% = \frac{52.737.211,37 \text{ €}}{156.025.578,99 \text{ €}} \times 100$$

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2008:

$$9\% = \frac{13.833.485,78 \text{ €}}{158.107.356,92 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2009:

$$9\% = \frac{14.231.942,95 \text{ €}}{154.474.923,64 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2010:

$$8\% = \frac{12.154.404,69 \text{ €}}{149.646.473,21 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2011:

$$12\% = \frac{19.124.035,77 \text{ €}}{158.937.297,61 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2012:

$$13\% = \frac{19.712.073,83 \text{ €}}{151.683.064,97 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2013:

$$13\% = \frac{18.781.121,45 \text{ €}}{148.648.836,90 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2014:

$$12\% = \frac{18.407.430,25 \text{ €}}{156.025.578,99 \text{ €}} \times 100$$

Zinsaufwandsquote

Die Zinsaufwandsquote verdeutlicht, in welchem Umfang sich die vorhandenen Kredite auf die aktuelle Haushaltssituation der Kommune auswirken. Eine hohe Zinsaufwandsquote schränkt den finanziellen Spielraum der Kommune ein.

Zu beachten ist, dass in den sonstigen Finanzaufwendungen, die Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen nach § 233a AO (u.a. Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen) enthalten sind. In den Jahren 2010 und 2012 mit den jeweils höchsten Zinsaufwandsquoten waren dies 1,7 und 1,3 Mio. €.

$$\text{Zinsaufwandsquote} = \frac{\text{Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2008:

$$0,76 \% = \frac{1.203.981,07 \text{ €}}{158.107.356,92 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2009:

$$0,75 \% = \frac{1.158.874,66 \text{ €}}{154.474.923,64 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2010:

$$1,52 \% = \frac{2.269.693,01 \text{ €}}{149.646.473,21 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2011:

$$0,70 \% = \frac{1.111.444,63 \text{ €}}{158.937.297,61 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2012:

$$1,00 \% = \frac{1.652.479,81 \text{ €}}{151.683.064,97 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2013:

$$0,36 \% = \frac{546.198,29 \text{ €}}{148.648.836,90 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2014:

$$0,85 \% = \frac{1.321.011,22 \text{ €}}{156.025.578,99 \text{ €}} \times 100$$

Die Zinsaufwandsquote von 0,85 % sagt aus, dass Zinsaufwendungen für die Finanzen der Stadt derzeit noch nahezu ohne Bedeutung sind.

Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt den Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an.

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2008:

$$46\% = \frac{73.337.734,30 \text{ €}}{158.107.356,92 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2009:

$$44\% = \frac{68.388.831,17 \text{ €}}{154.474.923,64 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2010:

$$43\% = \frac{64.036.199,96 \text{ €}}{149.646.473,21 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2011:

$$42\% = \frac{66.828.351,29 \text{ €}}{158.937.297,61 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2012:

$$41\% = \frac{62.621.990,29 \text{ €}}{151.683.064,97 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2013:

$$37\% = \frac{55.523.000,06 \text{ €}}{148.648.836,90 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2014:

$$39\% = \frac{60.399.713,40 \text{ €}}{156.025.578,99 \text{ €}} \times 100$$

Die Transferaufwandsquote von 39 % zeigt, dass diese Aufwendungen für die finanzielle Situation der Stadt Coburg maßgebliche Bedeutung haben. Dabei ist zu beachten, dass der Transferaufwand auch die Bezirks- und Gewerbesteuerumlage umfasst.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind (§ 87 Abs. 2 Nr. 2 KommHV-Doppik) sind Vorgänge, mit welchen eine andere Darstellung der Lage der Stadt verbunden gewesen wäre, hätten diese sich bereits vor Ablauf des Haushaltsjahres vollzogen. Derartige Vorgänge sind nicht bekannt.

Gliederung in Teilhaushalte

Der Gesamthaushalt wurde nach der örtlichen Organisation in Teilhaushalte gegliedert.

- | | |
|----|---|
| 01 | Verwaltungssteuerung und -service |
| 02 | Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen |
| 03 | Ordnungsangelegenheiten |
| 04 | Einwohner- und Personenstandswesen |
| 05 | Schulträgeraufgaben |
| 06 | Kultur und Bildung |
| 07 | Soziale Hilfen |
| 08 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| 09 | Sportförderung und eigene Sportstätten |
| 10 | Räumliche Planung, Stadtentwicklung und Wohnen |
| 11 | Technische Gebäudewirtschaft |
| 12 | Ver- und Entsorgung sowie Verkehr |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen |
| 14 | Wirtschaft und Tourismus |
| 15 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| 16 | Stiftungen |

Für das Landestheater Coburg wurde ein eigener Mandant eingerichtet. Da es sich beim Landestheater Coburg um kein Sondervermögen handelt und somit auch keine eigene Bilanz erstellt werden kann, ist dieser Mandant bilanziell wie ein Teilhaushalt zu behandeln.

Prognose und Risikoeinschätzung

Mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit müssen wir die Mehreinnahmen in Höhe von 30 Mio. € aus einem Sondersachverhalt im Bereich der Gewerbesteuer des Jahres 2012 in einigen Jahren zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückerstatten. In fünf Jahren ergäbe dies einen Betrag von 38 Mio. €, was dann nahezu dem jährlichen Gewerbesteueraufkommen entsprechen könnte. Wir sind daher in den kommenden Jahren verpflichtet auf eine ausreichende Liquidität zur Erfüllung der Rückzahlungsverpflichtung zu achten.

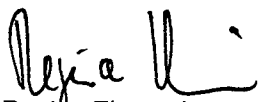
Im Rechenschaftsbericht ist auch auf die Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben einzugehen. Da es sich abzeichnet, dass die Stadt Coburg in den nächsten Jahren keine positiven Jahresergebnisse mehr erzielen wird, besteht weiterhin Konsolidierungsbedarf. Dies wird nicht allein mit internen Optimierungen erreicht werden können. Die Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes, die Absenkung von Standards und die Streichung freiwilliger Leistungen wird voraussichtlich nicht vermeidbar sein.

Auf Grund des hohen Steueraufkommens erhält die Stadt Coburg seit Jahren keine Schlüsselzuweisungen. Auch hat dieses Steueraufkommen dazu geführt, dass der Stadt Coburg vom Freistaat Bayern auch Zuschüsse nach Art. 10 Finanzausgleichsgesetz versagt wurden.

Ein dauerhaft defizitäres Jahresergebnis birgt immer das Risiko der Überschuldung. Die Haushaltskonsolidierung muss daher auch in den nächsten Jahren konsequent weiterverfolgt werden.

Coburg, 22.06.2016

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt	03 Mandant 03
Produktgruppe	03100 Rechtsfähige Stiftungen
Produkt	0310010 Studienstiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.987,10	2.000		2.000	1.987,10	-13
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.987,10	2.000		2.000	1.987,10	-13
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	2.500,00	2.500	0	2.500	2.200,00	-300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	2.500,00	2.500	0	2.500	2.200,00	-300
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-512,90	-500	0	-500	-212,90	287
17	+ Finanzerträge	109,19	600	0	600	23,94	-576
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	109,19	600	0	600	23,94	-576
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-403,71	100	0	100	-188,96	-289
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-403,71	100	0	100	-188,96	-289
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-403,71	100	0	100	-188,96	-289

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03100 Rechtsfähige Stiftungen
0310010 Studienstiftung

Haushaltsplan: 2014

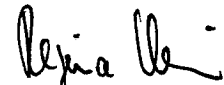
Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.987,10	2.000		2.000	1.987,10	-13
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	163,50	600		600	23,94	-576
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.150,60	2.600		2.600	2.011,04	-589
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	2.500,00	2.500	0	2.500	2.200,00	-300
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.500,00	2.500	0	2.500	2.200,00	-300
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-349,40	100		100	-188,96	-289
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-349,40	100		100	-188,96	-289
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-349,40	100		100	-188,96	-289

Aktiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	9.971,11	9.971,11
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	7.090,34	7.090,34
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	2.821,53	3.225,24
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	3.262,04	3.262,04	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-188,96	-403,71
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.262,04	3.262,04		Summe Eigenkapital	19.694,02	19.882,98
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	C.	Verbindlichkeiten		
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	3.262,04	3.262,04	D.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen						
I.	Vorräte	0,00	0,00				
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00				
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
IV.	Liquide Mittel	16.431,98	16.620,94				
	Summe Umlaufvermögen	16.431,98	16.620,94				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	19.694,02	19.882,98		Summe Passiva (Bilanzsumme)	19.694,02	19.882,98

Coburg, 15.06.2016

i.A.


Regula Eberwein
Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht der Studienstiftung zum Jahresabschluss 2014

Rechtsgrundlagen

Die Studienstiftung ist eine von der Stadt Coburg verwaltete rechtsfähige kommunale Stiftung.

Die Stiftungssatzung vom 10.02.1955 wurde durch die Regierung von Oberfranken (Stiftungsaufsichtsbehörde) mit Bescheid vom 16.12.1954 (Aktenzeichen Nr. II/5 – 900 aa – 23) anerkannt.

Mit Bescheid vom 24.10.2012 (Aktenzeichen 9212/000103713354) hat das Finanzamt Coburg der Stiftung für Kapitalerträge bis 31.12.2015 bescheinigt, eine Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse im Sinne der §§ 44 a Abs. 4 und 7 EStG zu sein.

Zweck der Stiftung ist die Förderung von würdigen und bedürftigen Schülern und eines ehemaligen Schülers des Gymnasiums Ernestinum sowie eines anderen Bewerbers in Ausbildung oder Studium.

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

- Ausschüttung von Fleißprämien, Ausbildungs- und Studienbeihilfen

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

Das jeweilige Organ der Stadt Coburg im Rahmen seiner kommunalrechtlichen Zuständigkeit.

Vermögensrechnung (Bilanz)

		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	AKTIVA		
	Anlagevermögen		
	Sachanlagen	3.262,04	3.262,04
	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.262,04	3.262,04
	<i>Ackerland und ähnliches</i>	<i>3.067,75</i>	<i>3.067,75</i>
	<i>Sonstige unbebaute Grundstücke</i>	<i>194,29</i>	<i>194,29</i>
	Summe Anlagevermögen	3.262,04	3.262,04
B.	Umlaufvermögen		
	Forderungen	0,00	0,00
	Liquide Mittel	16.431,98	16.620,94
	<i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	<i>16.431,98</i>	<i>16.620,94</i>
	Summe Umlaufvermögen	16.431,98	16.620,94
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	19.694,02	19.882,98
	PASSIVA		
A.	Eigenkapital		
I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	9.971,11	9.971,11
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	7.090,34	7.090,34
III.	Ergebnisrücklagen	2.821,53	3.225,24
IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-188,96	-403,71
	Summe Eigenkapital	19.694,02	19.882,98
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	19.694,02	19.882,98

Das Vermögen der Studienstiftung bestand am 31.12.2014 aus Grundstücken und liquiden Mitteln. Bei der Bewertung der Grundstücke wurden vorhandene Wertansätze übernommen. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

	€
Ackerland (Gemarkung Neuses Fl. Nr. 104, 12077 m²)	3.067,75
Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke (Gemarkung Neuses Fl. Nr. 104/1, 743 m²)	194,29
Bankguthaben - Girokonto	3,75
Bankguthaben - Festgeld	16.428,23
insgesamt	19.694,02

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
	€	€	€	€	€
Grundstockkapital	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11
Zustiftungen			3.000,00	3.000,00	3.000,00
Kapitalzuschüsse	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34
Zuführung aus der Ergebnismrücklage					
Ergebnisse aus Vermögensumschichtungen					
Ergebnismrücklagen:					
Kapitalerhaltungsmrücklage		100,00	100,00	350,00	450,00
Zweckmrücklage		2.385,39	2.385,39	2.875,24	2.371,53
Ergebnismvortrag	3.070,35	3.070,35	225,56	0,00	0,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.485,39	155,21	514,29	-403,71	-188,96
Eigenkapital	19.617,19	19.772,40	20.286,69	19.882,98	19.694,02

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen verwaltet und zwar im Wesentlichen durch verzinsbare Geldanlagen.

Im Berichtsjahr konnten Erträge in Höhe von 2.011,04 € (Vorjahr 2.096,29 €) erwirtschaftet werden. Diesen standen Aufwendungen für die Vermögensverwaltung von 0,00 € (Vorjahr 0,00 €) gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss 2.011,04 € (Vorjahr 2.096,29 €) soll für Kapitalerhaltung 100,00 € (Vorjahr 150,00 €) und den Stiftungszweck 1.911,04 € (Vorjahr 1.946,29 €) verwendet werden.

Der Finanzsenat hat am 17.06.2014 getagt.

Der Stiftungszweck wurde durch

- Ausschüttung von Beihilfen an 8 Begünstigte
davon erhielten 3 Begünstigte je 350,00 €
1 Begünstigte je 250,00 €
4 Begünstigte je 225,00 €

erfüllt. Insbesondere hat die Stiftung das Gebot der zeitnahen Mittelverwendung beachtet, indem sie die im Vorjahr erwirtschafteten Beträge bereits im Folgejahr für den Stiftungszweck verwendet hat.

Für den Stiftungszweck wurden im Berichtsjahr insgesamt 2.200,00 € (Vorjahr 2.500,00 €) verausgabt. Ihre Deckung war durch eine Zweckmrücklage gewährleistet.

Coburg, 15. Juni 2016
i.A.



Regna Eberwein
Stadtkammerin

Produktinformationen

Teilhaushalt	03 Mandant 03
Produktgruppe	03100 Rechtsfähige Stiftungen
Produkt	0310020 Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23,01	100		100	23,01	-77
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	23,01	100		100	23,01	-77
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	18.130,70	8.900	0	8.900	5.948,70	-2.951
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	111,28	100	0	100	4,18	-96
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	18.241,98	9.000	0	9.000	5.952,88	-3.047
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-18.218,97	-8.900	0	-8.900	-5.929,87	2.970
17	+ Finanzerträge	9.946,29	11.900	0	11.900	7.415,24	-4.485
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	9.946,29	11.900	0	11.900	7.415,24	-4.485
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-8.272,68	3.000	0	3.000	1.485,37	-1.515
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-8.272,68	3.000	0	3.000	1.485,37	-1.515
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-8.272,68	3.000	0	3.000	1.485,37	-1.515

Produktinformationen

Teilhaushalt
 Produktgruppe
 Produkt

03 Mandant 03
 03100 Rechtsfähige Stiftungen
 0310020 Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

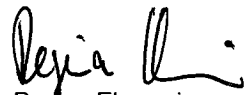
Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	9.760,00	9.760
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23,01	100		100	23,01	-77
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.946,29	11.900		11.900	7.415,24	-4.485
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.969,30	12.000		12.000	17.198,25	5.198
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	17.919,13	8.900	0	8.900	6.160,27	-2.740
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111,28	100	0	100	4,18	-96
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	18.030,41	9.000	0	9.000	6.164,45	-2.836
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-8.061,11	3.000		3.000	11.033,80	8.034
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-8.061,11	3.000		3.000	11.033,80	8.034
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-8.061,11	3.000		3.000	11.033,80	8.034

Aktiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	462.692,11	462.692,11
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden		
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00		Zuwendungen	26.704,78	16.944,78
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	36.870,14	45.142,82
II.	Sachanlagen	1.387,13	1.387,13	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.387,13	1.387,13	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.485,37	-8.272,68
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	527.752,40	516.507,03
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	C.	Verbindlichkeiten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	211,57
	Summe Anlagevermögen	1.387,13	1.387,13	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Summe Verbindlichkeiten	0,00	211,57
I.	Vorräte	0,00	0,00	D.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus						
	Transferleistungen	0,00	0,00				
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
IV.	Liquide Mittel	526.365,27	515.331,47				
	Summe Umlaufvermögen	526.365,27	515.331,47				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	527.752,40	516.718,60		Summe Passiva (Bilanzsumme)	527.752,40	516.718,60

Coburg, 15.06.2016

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung zum Jahresabschluss 2014

Rechtsgrundlagen

Die Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung ist eine von der Stadt Coburg verwaltete rechtsfähige kommunale Stiftung.

Die Stiftungssatzung vom 19.09.1961 wurde durch die Regierung von Oberfranken (Stiftungsaufsichtsbehörde) mit RRE vom 20.11.1961 (Aktenzeichen Nr. II/5 – 814 V 2-1/61) der Stadt Coburg zugeleiteten Ministerialbekanntmachung vom 06.11.1961 nach Art. 8 StG genehmigt.

Mit Freistellungsbescheid vom 22.11.2013 (Aktenzeichen 212/111/50014 K04/2) hat das Finanzamt Coburg die Stiftung als ausschließlich und unmittelbar steuerbegünstigten und mildtätigen Zwecken dienend eingestuft.

Zweck der Stiftung ist die Förderung von Jugendlichen, Unterstützung der Altenhilfe, Förderung Bedürftiger.

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

Unterstützung:

- ❖ Hilfebedürftige und Blinde
- ❖ Alten- und Pflegeheime
- ❖ Schwanert/ Kaffetrinken für Altenheimbewohner
- ❖ Ältere Bürger in Creidlitz
- ❖ Schwesternschaft Coburg vom BRK-Marienhaus
- ❖ Kindertagesstätten und -heime
- ❖ Jugendarbeit

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

Das jeweilige Organ der Stadt Coburg im Rahmen seiner kommunalrechtlichen Zuständigkeit.

Vermögensrechnung (Bilanz)

		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	AKTIVA		
	Anlagevermögen		
	Sachanlagen	1.387,13	1.387,13
	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.387,13	1.387,13
	<i>Ackerland</i>	1.387,13	1.387,13
	Summe Anlagevermögen	1.387,13	1.387,13
B.	Umlaufvermögen		
IV.	Liquide Mittel	526.365,27	515.331,47
	<i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	526.365,27	515.331,47
	<i>Girokonto</i>	2.551,26	6.221,53
	<i>Festgeld</i>	523.814,01	209.109,94
	<i>Sparguthaben</i>	0,00	300.000,00
	Summe Umlaufvermögen	526.365,27	515.331,47
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	527.752,40	516.718,60
	PASSIVA		
A.	Eigenkapital		
I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	462.692,11	462.692,11
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	26.704,78	16.944,78
	<i>Kapitalzuschüsse</i>	26.704,78	16.944,78
III.	Ergebnisrücklagen	36.870,14	45.142,82
	<i>Kapitalerhaltungsrücklage</i>	15.000,00	11.000,00
	<i>Zweckrücklage</i>	21.870,14	34.142,82
IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.485,37	-8.272,68
	Summe Eigenkapital	527.752,40	516.507,03
C.	Verbindlichkeiten		
VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	211,57
	Summe Verbindlichkeiten	0,00	211,57
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	527.752,40	516.718,60

Das Vermögen der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung bestand am 31.12.2014 aus einem Grundstück und liquiden Mitteln. Bei der Bewertung des Grundstücks wurde der vorhandene Wertansatz übernommen. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

	€
Ackerland (Gemarkung Sonnefeld (LWD) Fl.Nr. 717/3, 6.364 m²)	1.387,13
Bankguthaben – Girokonto	2.551,26
Bankguthaben - Festgeld	523.814,01
insgesamt	526.365,27

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
	€	€	€	€	€
Grundstockkapital	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11
Kapitalzuschüsse	16.944,78	16.944,78	16.944,78	16.944,78	26.704,78
Ergebnisrücklagen:					
Kapitalerhaltungsrücklage		4.000,00	4.000,00	11.000,00	15.000,00
Zweckrücklage		12.288,63	12.288,63	34.142,82	21.870,14
Ergebnisvortrag	16.020,85	16.020,85	24.545,90	0,00	0,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	16.288,63	8.525,05	4.308,29	-8.272,68	1.485,37
Summe Eigenkapital	511.946,37	520.471,42	524.779,71	516.507,03	527.752,40
Verbindlichkeiten aus Transferleist.				211,57	0,00
Summe Passiva	511.946,37	520.471,42	524.779,71	516.718,60	527.752,40

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen verwaltet und zwar im Wesentlichen durch verzinsbare Geldanlagen.

Die Mehrung der Kapitalzuschüsse mit 9.760,00 € resultiert aus zwei ausgelaufenen Grabpflegelegaten zugunsten der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung.

Im Berichtsjahr konnten Erträge in Höhe von 7.438,25 € (Vorjahr 9.969,30 €) erwirtschaftet werden. Diesen standen Aufwendungen für die Vermögensverwaltung von 4,18 € (Vorjahr 111,28 €) gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss 7.434,07 € (Vorjahr 9.858,02 €) soll für Kapitalerhaltung 4.000,00 € (Vorjahr 3.000,00 €) und den Stiftungszweck 3.734,07 € (Vorjahr 6.858,02 €) verwendet werden.

Der Finanzsenat hat am 17.06.2014 getagt.

Der Stiftungszweck wurde durch Auszahlung an

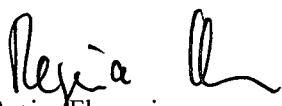
✦ Hilfebedürftige und Blinde	2.380,00 €
✦ Alten- und Pflegeheime	1.400,00 €
✦ Schwanert/ Kaffeetrinken für Altenheimbewohner	148,70 €
✦ Ältere Bürger in Creidlitz	820,00 €
✦ Kindertagesstätten und -heime	450,00 €
✦ Schwesternschaft Coburg vom BRK-Marienhaus	650,00 €
✦ Jugendarbeit	100,00 €

erfüllt. Insbesondere hat die Stiftung das Gebot der zeitnahen Mittelverwendung beachtet, indem sie die im Vorjahr erwirtschafteten Beträge bereits im Folgejahr für den Stiftungszweck verwendet hat.

Für den Stiftungszweck wurden im Berichtsjahr insgesamt 5.948,70 € (Vorjahr 18.130,70 €) verausgabt. Ihre Deckung war durch eine Zweckrücklage gewährleistet.

Coburg, 15. Juni 2016

i.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

2014
Von-Rast'sche-Stiftung

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03100 Rechtsfähige Stiftungen
0310030 Von-Rast'sche-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	750,00	800	0	800	0,00	-800
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	750,00	800	0	800	0,00	-800
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-750,00	-800	0	-800	0,00	800
17	+ Finanzerträge	321,93	900	0	900	84,33	-816
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	321,93	900	0	900	84,33	-816
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-428,07	100	0	100	84,33	-16
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-428,07	100	0	100	84,33	-16
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-428,07	100	0	100	84,33	-16

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03100 Rechtsfähige Stiftungen
0310030 Von-Rast'sche-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

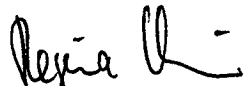
Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	403,39	900		900	84,33	-816
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	403,39	900		900	84,33	-816
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	750,00	800	0	800	0,00	-800
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	750,00	800	0	800	0,00	-800
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-346,61	100		100	84,33	-16
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-346,61	100		100	84,33	-16
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-346,61	100		100	84,33	-16

Aktiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	24.560,29	24.560,29
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden		
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00		Zuwendungen	12.822,76	12.822,76
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	1.089,90	1.517,97
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	84,33	-428,07
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	38.557,28	38.472,95
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	C.	Verbindlichkeiten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	D.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus						
	Transferleistungen	0,00	0,00				
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
IV.	Liquide Mittel	38.557,28	38.472,95				
	Summe Umlaufvermögen	38.557,28	38.472,95				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	38.557,28	38.472,95		Summe Passiva (Bilanzsumme)	38.557,28	38.472,95

Coburg, 15.06.2016

i.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht der Von-Rast'schen-Stiftung zum Jahresabschluss 2014

Rechtsgrundlagen

Die Von-Rast'sche-Stiftung ist eine von der Stadt Coburg verwaltete rechtsfähige kommunale Stiftung.

Die Stiftungsurkunde datiert vom 13. Juni 1861.

Verleihung der Rechtsfähigkeit am 17. Juni 1861. Eine Satzung neueren Datums besteht nicht.

Mit Bescheid vom 24.10.2012 (Aktenzeichen 9212/000103713439) hat das Finanzamt Coburg der Stiftung für Kapitalerträge bis 31.12.2015 bescheinigt, eine Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse im Sinne der §§ 44 a Abs. 4 und 7 EStG zu sein.

Zweck der Stiftung ist die Heranbildung Jugendlicher in einem Gewerbe oder einem Fabrikationszweig.

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

- Förderung von Berufsschülern

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

Das jeweilige Organ der Stadt Coburg im Rahmen seiner kommunalrechtlichen Zuständigkeit.

Vermögensrechnung (Bilanz)

		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	AKTIVA		
	Umlaufvermögen		
	Forderungen	0,00	0,00
	Liquide Mittel	38.557,28	38.472,95
	<i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	38.557,28	38.472,95
	<i>Girokonto Von-Rast'sche-Stiftung</i>	14,45	122,09
	<i>Festgeld Von-Rast'sche-Stiftung</i>	38.542,83	38.350,86
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	38.557,28	38.472,95
A.	PASSIVA		
	Eigenkapital		
I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	24.560,29	24.560,29
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	12.822,76	12.822,76
	<i>2022000 Kapitalzuschüsse</i>	12.822,76	12.822,76
III.	Ergebnisrücklagen	1.089,90	1.517,97
	<i>2031000 Kapitalerhaltungsrücklage</i>	600,00	500,00
	<i>2032000 Zweckrücklage</i>	489,90	1.017,97
IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	84,33	-428,07
	Summe Eigenkapital	38.557,28	38.472,95
B.	Verbindlichkeiten		
	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	<i>Sonstige Verbindlichkeiten vom sonstigen öffentlichen u. privaten Bereich</i>	0,00	0,00
	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	38.557,28	38.472,95

Das Vermögen der Von-Rast'schen-Stiftung bestand am 31.12.2014 aus liquiden Mitteln. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

	€
Bankguthaben - Girokonto	14,45
Bankguthaben - Festgeld	38.542,83
insgesamt	38.557,28

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
	€	€	€	€	€
Grundstockkapital	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29
Zustiftungen					
Kapitalzuschüsse	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76
Zuführung aus der Ergebnismrücklage					
Ergebnisse aus Vermögensumschichtungen					
Ergebnismrücklagen:					
Kapitalerhaltungsmrücklage		200,00	200,00	500,00	600,00
Zweckmrücklage		1.013,77	1.013,77	1.017,97	489,90
Ergebnismvortrag	-137,68	-94,18	401,58	0,00	0,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.257,20	495,76	-97,38	-428,07	84,33
Eigenkapital	38.502,57	38.998,40	38.901,02	38.472,95	38.557,28

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen verwaltet und zwar im Wesentlichen durch verzinsbare Geldanlagen.

Im Berichtsjahr konnten Erträge in Höhe von 84,33 € (Vorjahr 321,93 €) erwirtschaftet werden. Diesen standen Aufwendungen für die Vermögensverwaltung von 0,00 € (Vorjahr 0,00 €) gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss 84,33 € (Vorjahr 321,93 €) soll für die Kapitalerhaltung verwendet werden.

Der Finanzsenat hat am 17.06.2014 getagt.

Die Stiftung beachtet das Gebot der zeitnahen Mittelverwendung (§ 55 Abs. 1 Nr. 5 Satz 3 AO), indem sie die erwirtschafteten Erträge spätestens in den auf den Zufluss folgenden zwei Kalenderjahren für den Stiftungszweck verwendet.

Für den Stiftungszweck wurden im Berichtsjahr insgesamt 0,00 € (Vorjahr 750,00 €) verausgabt.

Coburg, 15. Juni 2016

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03200 Sondervermögen
0320010 Ernst-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	1.400,00	0	0	0	800,00	800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.400,00	0	0	0	800,00	800
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.400,00	0	0	0	-800,00	-800
17	+ Finanzerträge	910,13	0	0	0	492,56	493
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	910,13	0	0	0	492,56	493
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-489,87	0	0	0	-307,44	-307
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-489,87	0	0	0	-307,44	-307
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-489,87	0	0	0	-307,44	-307

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03200 Sondervermögen
0320010 Ernst-Stiftung

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

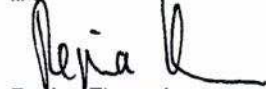
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.181,66	0		0	492,56	493
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.181,66	0		0	492,56	493
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	1.400,00	0	0	0	800,00	800
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.400,00	0	0	0	800,00	800
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-218,34	0		0	-307,44	-307
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-218,34	0		0	-307,44	-307
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	-218,34	0		0	-307,44	-307

Aktiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	113.978,52	113.978,52
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden		
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00		Zuwendungen	2.045,17	2.045,17
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	1.246,35	1.736,22
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-307,44	-489,87
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	116.962,60	117.270,04
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	C.	Verbindlichkeiten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	D.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus						
	Transferleistungen	0,00	0,00				
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
IV.	Liquide Mittel	116.962,60	117.270,04				
	Summe Umlaufvermögen	116.962,60	117.270,04				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	116.962,60	117.270,04		Summe Passiva (Bilanzsumme)	116.962,60	117.270,04

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld, Girokonto). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 15.06.2016

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

2014
Interessentschaft Neues

Produktinformationen

Teilhaushalt	03 Mandant 03
Produktgruppe	03200 Sondervermögen
Produkt	0320020 Interessentschaft Neues

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,65	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	90,50	0		0	8.696,81	8.697
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	211,15	0		0	8.696,81	8.697
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76,89	0	0	0	80,29	80
14	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,82	0	0	0	225,16	225
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	78,71	0	0	0	305,45	305
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	132,44	0	0	0	8.391,36	8.391
17	+ Finanzerträge	991,95	0	0	0	808,92	809
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	991,95	0	0	0	808,92	809
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	1.124,39	0	0	0	9.200,28	9.200
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	1.124,39	0	0	0	9.200,28	9.200
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	1.124,39	0	0	0	9.200,28	9.200

2014
Interessentschaft Neuses

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03200 Sondervermögen
0320020 Interessentschaft Neuses

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120,65	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36,81	0		0	36,81	37
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	991,95	0		0	808,92	809
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.149,41	0		0	845,73	846
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76,89	0	0	0	80,29	80
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	76,89	0	0	0	80,29	80
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	1.072,52	0		0	765,44	765
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	53,69	0		0	8.660,00	8.660
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	53,69	0		0	8.660,00	8.660
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	53,69	0		0	8.660,00	8.660
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	1.126,21	0		0	9.425,44	9.425
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	1.126,21	0		0	9.425,44	9.425

Aktiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	64.480,55	64.480,55
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00			0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	5.005,75	3.881,36
II.	Sachanlagen	7.062,39	7.287,55	IV.	Ergebnisvortrag	9.200,28	1.124,39
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	78.686,58	69.486,30
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00				
3.	Infrastrukturvermögen	7.062,39	7.287,55	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	C.	Verbindlichkeiten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	7.062,39	7.287,55		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			D.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00				
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00				
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
IV.	Liquide Mittel	71.624,19	62.198,75				
	Summe Umlaufvermögen	71.624,19	62.198,75				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	78.686,58	69.486,30		Summe Passiva (Bilanzsumme)	78.686,58	69.486,30

Das Vermögen der Interessentschaft Neuses besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld, Sparguthaben, Girokonto). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

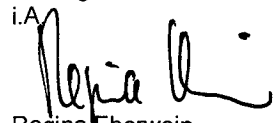
Das Sachanlagevermögen verringerte sich durch den Verkauf eines Grundstückes.

Folge hieraus ist der erhöhte Jahresüberschuss und die Steigerung der Liquidität.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 15. Juni 2016

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

2014
Interessentschaft Beiersdorf

Produktinformationen

Teilhaushalt	03 Mandant 03
Produktgruppe	03200 Sondervermögen
Produkt	0320030 Interessentschaft Beiersdorf

Haushaltsplan: 2014

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	236,88	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+Sonstige ordentliche Erträge	1.418,63	0		0	68,63	69
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.655,51	0		0	68,63	69
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	307,01	307
14	- Planmäßige Abschreibungen	803,87	0	0	0	803,87	804
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	803,87	0	0	0	1.110,88	1.111
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	851,64	0	0	0	-1.042,25	-1.042
17	+ Finanzerträge	728,61	0	0	0	995,12	995
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	728,61	0	0	0	995,12	995
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	1.580,25	0	0	0	-47,13	-47
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	1.580,25	0	0	0	-47,13	-47
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	1.580,25	0	0	0	-47,13	-47

2014
Interessentschaft Beiersdorf

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03200 Sondervermögen
0320030 Interessentschaft Beiersdorf

Haushaltsplan: 2014

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Gesamtermächtigung 2014			Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	236,88	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68,63	0		0	68,63	69
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	728,61	0		0	995,12	995
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.034,12	0		0	1.063,75	1.064
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	307,01	307
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	0	0	0	307,01	307
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	1.034,12	0		0	756,74	757
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.350,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19)	1.350,00	0		0	0,00	0
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	1.350,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	2.384,12	0		0	756,74	757
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für d. Tilgung v. den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichbaren und die Tilgung innerer Darlehen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10)	2.384,12	0		0	756,74	757

Aktiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR	Passiva		31.12.2014 EUR	31.12.2013 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	67.780,06	67.780,06
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden		
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00		Zuwendungen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	33.770,75	34.574,62	IV.	Ergebnisvortrag	5.535,37	3.955,12
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.693,36	17.693,36	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-47,13	1.580,25
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	73.268,30	73.315,43
3.	Infrastrukturvermögen	16.077,39	16.881,26	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	C.	Verbindlichkeiten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	33.770,75	34.574,62	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	D.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus						
	Transferleistungen	0,00	0,00				
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
IV.	Liquide Mittel	39.497,55	38.740,81				
	Summe Umlaufvermögen	39.497,55	38.740,81				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	73.268,30	73.315,43		Summe Passiva (Bilanzsumme)	73.268,30	73.315,43

Das Vermögen der Interessentschaft Beiersdorf besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld, Sparguthaben, Girokonto). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.
Das Sachanlagevermögen verringert sich alljährlich durch die Abschreibung.
Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 15. Juni 2016

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Impressum:

Stadt Coburg
Finanzreferat
Markt 10
96450 Coburg

Tel.: 09561 892201
Fax.: 09561 891209
E-Mail: finanzreferat@coburg.de
www.coburg.de

Aufgestellt: Tina Rochowsky