

Stadt Coburg

Jahresabschluss
zum
31. Dezember 2015

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 2015 (§ 85 KommHV-Doppik) | 53 |
| Anhang (Anhang und Anlagen gemäß § 86 KommHV-Doppik) | |
| Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben | 54 - 65 |
| Erläuterungen zur Bilanz | 66 - 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 |
| Bilanzwerte Stadt Coburg 2008-2015 | 166 - 168 |

Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 77.164.439,26 | 100.530.000 | | 100.530.000 | 90.010.444,30 | -10.519.555,70 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 24.688.529,62 | 26.106.500 | | 26.106.500 | 26.298.188,74 | 191.688,74 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 404.909,68 | 1.039.800 | | 1.039.800 | 728.866,28 | -310.933,72 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.527.846,58 | 2.914.800 | | 2.914.800 | 3.485.915,56 | 571.115,56 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 2.219.532,34 | 2.255.100 | | 2.255.100 | 2.136.801,27 | -118.298,73 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.153.215,26 | 4.400.100 | | 4.400.100 | 4.296.413,19 | -103.686,81 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 15.164.231,91 | 16.415.300 | | 16.415.300 | 17.776.751,13 | 1.361.451,13 |
| 8 | +Sonstige ordentliche Erträge | 12.285.858,35 | 6.122.500 | | 6.122.500 | 10.379.628,41 | 4.257.128,41 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen | 137.701,46 | 470.800 | | 470.800 | 280.314,05 | -190.485,95 |
| 10 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| S1 | = Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10) | 139.746.264,46 | 160.254.900 | | 160.254.900 | 155.393.322,93 | -4.861.577,07 |
| 11 | – Personalaufwendungen | 48.223.514,84 | 49.440.300 | 0 | 49.440.300 | 47.339.357,06 | -2.100.942,94 |
| 12 | – Versorgungsaufwendungen | 4.513.696,53 | 1.135.900 | 0 | 1.135.900 | 2.585.555,27 | 1.449.655,27 |
| 13 | – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 18.407.430,25 | 21.358.600 | 0 | 21.358.600 | 20.723.197,09 | -635.402,91 |
| 14 | – Planmäßige Abschreibungen | 9.938.992,71 | 10.649.100 | 0 | 10.649.100 | 9.964.829,88 | -684.270,12 |
| 15 | – Transferaufwendungen | 60.399.713,40 | 62.834.000 | 0 | 62.834.000 | 62.511.564,43 | -322.435,57 |
| 16 | – Sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.542.231,26 | 16.802.300 | 0 | 16.802.300 | 15.900.853,23 | -901.446,77 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 156.025.578,99 | 162.220.200 | 0 | 162.220.200 | 159.025.356,96 | -3.194.843,04 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -16.279.314,53 | -1.965.300 | 0 | -1.965.300 | -3.632.034,03 | -1.666.734,03 |
| 17 | + Finanzerträge | 3.254.046,66 | 4.485.800 | 0 | 4.485.800 | 3.705.484,13 | -780.315,87 |
| 18 | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.321.011,22 | 768.900 | 0 | 768.900 | 2.862.634,66 | 2.093.734,66 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 1.933.035,44 | 3.716.900 | 0 | 3.716.900 | 842.849,47 | -2.874.050,53 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | -14.346.279,09 | 1.751.600 | 0 | 1.751.600 | -2.789.184,56 | -4.540.784,56 |
| 19 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 8.112.661,02 | 8.112.661,02 |
| 20 | – Außerordentliche Aufwendungen | 1.705.489,00 | 0 | 0 | 0 | 4.253.538,28 | 4.253.538,28 |
| S6 | = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20) | -1.705.489,00 | 0 | 0 | 0 | 3.859.122,74 | 3.859.122,74 |
| S7 | = Jahresergebnis (=S5 und S6) | -16.051.768,09 | 1.751.600 | 0 | 1.751.600 | 1.069.938,18 | -681.661,82 |

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

Nachrichtlich:

Jahresergebnis:

| | | |
|------------------------------|------------------|----------------|
| Stadt Coburg ohne Stiftungen | -16.053.280,23 € | 1.074.199,90 € |
| Stiftungen | 1.512,14 € | -4.261,72 € |
| insg. | -16.051.768,09 € | 1.069.938,18 € |

Finanzrechnung

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 77.140.273,47 | 100.530.000 | | 100.530.000 | 90.039.008,18 | -10.490.991,82 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 24.832.827,29 | 26.106.500 | | 26.106.500 | 26.215.598,75 | 109.098,75 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 549.819,71 | 1.039.800 | | 1.039.800 | 757.253,55 | -282.546,45 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.600.606,20 | 2.914.800 | | 2.914.800 | 3.594.432,68 | 679.632,68 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.016.254,61 | 4.400.100 | | 4.400.100 | 4.346.026,83 | -54.073,17 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 15.178.736,67 | 16.440.200 | | 16.440.200 | 18.508.278,67 | 2.068.078,67 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.329.031,44 | 2.921.400 | | 2.921.400 | 2.514.857,62 | -406.542,38 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 3.240.386,12 | 4.485.800 | | 4.485.800 | 3.290.034,18 | -1.195.765,82 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 131.887.935,51 | 158.838.600 | | 158.838.600 | 149.265.490,46 | -9.573.109,54 |
| 9 | – Personalauszahlungen | 47.461.891,15 | 49.027.600 | 0 | 49.027.600 | 47.834.757,35 | -1.192.842,65 |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 930.530,90 | 835.900 | 0 | 835.900 | 1.181.211,52 | 345.311,52 |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 18.931.991,07 | 21.356.600 | 0 | 21.356.600 | 19.729.283,18 | -1.627.316,82 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 60.747.337,17 | 62.838.500 | 0 | 62.838.500 | 63.263.408,50 | 424.908,50 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 11.554.890,77 | 15.193.000 | 0 | 15.193.000 | 13.559.952,13 | -1.633.047,87 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.324.543,95 | 768.900 | 0 | 768.900 | 2.864.634,70 | 2.095.734,70 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 140.951.185,01 | 150.020.500 | 0 | 150.020.500 | 148.433.247,38 | -1.587.252,62 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -9.063.249,50 | 8.818.100 | | 8.818.100 | 832.243,08 | -7.985.856,92 |
| 15 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 3.540.013,88 | 3.245.700 | | 3.245.700 | 1.393.454,73 | -1.852.245,27 |
| 16 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit | 507.172,13 | 410.000 | | 410.000 | 807.929,55 | 397.929,55 |
| 17 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 3.376.169,30 | 3.748.500 | | 3.748.500 | 4.629.157,37 | 880.657,37 |
| 18 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 1.637.768,47 | 1.521.800 | | 1.521.800 | 1.742.214,33 | 220.414,33 |
| S4 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 9.061.123,78 | 8.926.000 | | 8.926.000 | 8.572.755,98 | -353.244,02 |
| 20 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.096.747,05 | 3.415.500 | 0 | 3.415.500 | 145.316,15 | -3.270.183,85 |
| 21 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen | 4.539.209,02 | 8.013.900 | 0 | 8.013.900 | 4.427.752,36 | -3.586.147,64 |
| 22 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 1.996.392,27 | 3.318.100 | 0 | 3.318.100 | 1.435.365,49 | -1.882.734,51 |
| 23 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 6.925,77 | 650.000 | 0 | 650.000 | 3.490,08 | -646.509,92 |
| 24 | – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 2.990.526,89 | 5.996.300 | 0 | 5.996.300 | 4.312.326,81 | -1.683.973,19 |
| 25 | – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 1.165.999,31 | 2.283.500 | 0 | 2.283.500 | 647.451,65 | -1.636.048,35 |
| S5 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 11.795.800,31 | 23.677.300 | 0 | 23.677.300 | 10.971.702,54 | -12.705.597,46 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -2.734.676,53 | -14.751.300 | | -14.751.300 | -2.398.946,56 | 12.352.353,44 |

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -11.797.926,03 | -5.933.200 | | -5.933.200 | -1.566.703,48 | 4.366.496,52 |
| 26a | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten | 6.000.000,00 | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 | 5.000.000,00 | 0,00 |
| 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) | 6.000.000,00 | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 | 5.000.000,00 | 0,00 |
| 27a | – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten | 1.916.309,13 | 1.877.300 | | 1.877.300 | 1.755.939,60 | -121.360,40 |
| 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) | 1.916.309,13 | 1.877.300 | | 1.877.300 | 1.755.939,60 | -121.360,40 |
| S10 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 4.083.690,87 | 3.122.700 | | 3.122.700 | 3.244.060,40 | 121.360,40 |
| S11 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10) | -7.714.235,16 | -2.810.500 | | -2.810.500 | 1.677.356,92 | 4.487.856,92 |
| 28 | + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 29 | – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S12 | = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29) | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 30 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 31 | – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 32 | + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten | 433.352.571,99 | 0 | | 0 | 595.017.212,72 | 595.017.212,72 |
| 33 | – Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten | 433.865.872,12 | 0 | | 0 | 594.904.354,76 | 594.904.354,76 |
| S13 | = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33) | -513.300,13 | 0 | | 0 | 112.857,96 | 112.857,96 |
| 34 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 66.142.668,68 | 57.662.200 | | 57.662.200 | 57.915.133,39 | 252.933,39 |
| S14 | = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34) | 57.915.133,39 | 54.851.700 | | 54.851.700 | 59.705.348,27 | 4.853.648,27 |
| 35 | + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S15 | = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35) | 57.915.133,39 | 54.851.700 | | 54.851.700 | 59.705.348,27 | 4.853.648,27 |

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

Nachrichtlich:

Liquide Mittel:

Stadt inkl. Landestheater ohne Stiftungen

58.352.167,48 €

Stiftungen

1.353.180,79 €

insg.

59.705.348,27 €

Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 77.164.439,26 | 100.530.000 | | 100.530.000 | 90.010.444,30 | -10.519.555,70 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.439.288,99 | 13.498.000 | | 13.498.000 | 13.925.470,99 | 427.470,99 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 404.909,68 | 1.039.800 | | 1.039.800 | 728.866,28 | -310.933,72 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.527.846,58 | 2.914.800 | | 2.914.800 | 3.485.915,56 | 571.115,56 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 2.219.532,34 | 2.255.100 | | 2.255.100 | 2.136.801,27 | -118.298,73 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.524.791,21 | 2.537.900 | | 2.537.900 | 2.524.220,96 | -13.679,04 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 15.054.728,84 | 16.413.300 | | 16.413.300 | 17.755.576,27 | 1.342.276,27 |
| 8 | +Sonstige ordentliche Erträge | 12.015.256,33 | 6.122.500 | | 6.122.500 | 9.983.896,40 | 3.861.396,40 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen | 137.701,46 | 470.800 | | 470.800 | 280.314,05 | -190.485,95 |
| 10 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| S1 | = Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10) | 124.488.494,69 | 145.782.200 | | 145.782.200 | 140.831.506,08 | -4.950.693,92 |
| 11 | – Personalaufwendungen | 34.976.739,09 | 36.917.600 | 0 | 36.917.600 | 34.846.432,61 | -2.071.167,39 |
| 12 | – Versorgungsaufwendungen | 4.513.696,53 | 1.135.900 | 0 | 1.135.900 | 2.585.555,27 | 1.449.655,27 |
| 13 | – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.837.154,80 | 19.730.700 | 0 | 19.730.700 | 19.104.399,61 | -626.300,39 |
| 14 | – Planmäßige Abschreibungen | 9.938.992,71 | 10.649.100 | 0 | 10.649.100 | 9.964.829,88 | -684.270,12 |
| 15 | – Transferaufwendungen | 60.342.463,40 | 62.769.900 | 0 | 62.769.900 | 62.454.314,43 | -315.585,57 |
| 16 | – Sonstige ordentliche Aufwendungen | 13.899.633,67 | 16.544.300 | 0 | 16.544.300 | 15.606.411,56 | -937.888,44 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 140.508.680,20 | 147.747.500 | 0 | 147.747.500 | 144.561.943,36 | -3.185.556,64 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -16.020.185,51 | -1.965.300 | 0 | -1.965.300 | -3.730.437,28 | -1.765.137,28 |
| 17 | + Finanzerträge | 3.248.969,35 | 4.485.800 | 0 | 4.485.800 | 3.702.141,32 | -783.658,68 |
| 18 | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.321.008,25 | 768.900 | 0 | 768.900 | 2.862.634,66 | 2.093.734,66 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 1.927.961,10 | 3.716.900 | 0 | 3.716.900 | 839.506,66 | -2.877.393,34 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | -14.092.224,41 | 1.751.600 | 0 | 1.751.600 | -2.890.930,62 | -4.642.530,62 |
| 19 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 8.112.661,02 | 8.112.661,02 |
| 20 | – Außerordentliche Aufwendungen | 1.705.489,00 | 0 | 0 | 0 | 4.253.538,28 | 4.253.538,28 |
| S6 | = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20) | -1.705.489,00 | 0 | 0 | 0 | 3.859.122,74 | 3.859.122,74 |
| S7 | = Jahresergebnis (=S5 und S6) | -15.797.713,41 | 1.751.600 | 0 | 1.751.600 | 968.192,12 | -783.407,88 |

Finanzrechnung

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 77.140.273,47 | 100.530.000 | | 100.530.000 | 90.039.008,18 | -10.490.991,82 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.497.925,14 | 13.498.000 | | 13.498.000 | 13.840.403,79 | 342.403,79 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 549.819,71 | 1.039.800 | | 1.039.800 | 757.253,55 | -282.546,45 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.600.606,20 | 2.914.800 | | 2.914.800 | 3.594.432,68 | 679.632,68 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.474.924,92 | 2.537.900 | | 2.537.900 | 2.539.621,26 | 1.721,26 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 15.116.581,53 | 16.438.200 | | 16.438.200 | 18.437.490,28 | 1.999.290,28 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.325.837,82 | 2.921.400 | | 2.921.400 | 2.510.997,08 | -410.402,92 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 3.235.308,81 | 4.485.800 | | 4.485.800 | 3.286.691,37 | -1.199.108,63 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 116.941.277,60 | 144.365.900 | | 144.365.900 | 135.005.898,19 | -9.360.001,81 |
| 9 | – Personalauszahlungen | 35.097.494,13 | 36.504.900 | 0 | 36.504.900 | 35.300.319,74 | -1.204.580,26 |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 930.530,90 | 835.900 | 0 | 835.900 | 1.181.211,52 | 345.311,52 |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 17.312.698,51 | 19.728.700 | 0 | 19.728.700 | 18.165.988,60 | -1.562.711,40 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 60.690.087,17 | 62.774.400 | 0 | 62.774.400 | 63.206.158,50 | 431.758,50 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 10.826.051,35 | 14.935.000 | 0 | 14.935.000 | 13.231.647,32 | -1.703.352,68 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.324.540,98 | 768.900 | 0 | 768.900 | 2.864.634,70 | 2.095.734,70 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 126.181.403,04 | 135.547.800 | 0 | 135.547.800 | 133.949.960,38 | -1.597.839,62 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -9.240.125,44 | 8.818.100 | | 8.818.100 | 1.055.937,81 | -7.762.162,19 |
| 15 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 3.540.013,88 | 3.245.700 | | 3.245.700 | 1.393.454,73 | -1.852.245,27 |
| 16 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit | 507.172,13 | 410.000 | | 410.000 | 807.929,55 | 397.929,55 |
| 17 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 3.376.169,30 | 3.748.500 | | 3.748.500 | 4.629.157,37 | 880.657,37 |
| 18 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 1.637.768,47 | 1.521.800 | | 1.521.800 | 1.742.214,33 | 220.414,33 |
| S4 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 9.061.123,78 | 8.926.000 | | 8.926.000 | 8.572.755,98 | -353.244,02 |
| 20 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.096.747,05 | 3.415.500 | 0 | 3.415.500 | 145.316,15 | -3.270.183,85 |
| 21 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen | 4.539.209,02 | 8.013.900 | 0 | 8.013.900 | 4.427.752,36 | -3.586.147,64 |
| 22 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 1.996.392,27 | 3.318.100 | 0 | 3.318.100 | 1.435.365,49 | -1.882.734,51 |
| 23 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 6.925,77 | 650.000 | 0 | 650.000 | 3.490,08 | -646.509,92 |
| 24 | – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 2.990.526,89 | 5.996.300 | 0 | 5.996.300 | 4.312.326,81 | -1.683.973,19 |
| 25 | – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 1.165.999,31 | 2.283.500 | 0 | 2.283.500 | 647.451,65 | -1.636.048,35 |
| S5 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) | 11.795.800,31 | 23.677.300 | 0 | 23.677.300 | 10.971.702,54 | -12.705.597,46 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) | -2.734.676,53 | -14.751.300 | | -14.751.300 | -2.398.946,56 | 12.352.353,44 |

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -11.974.801,97 | -5.933.200 | | -5.933.200 | -1.343.008,75 | 4.590.191,25 |
| 26a | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten | 6.000.000,00 | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 | 5.000.000,00 | 0,00 |
| 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) | 6.000.000,00 | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 | 5.000.000,00 | 0,00 |
| 27a | – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten | 1.916.309,13 | 1.877.300 | | 1.877.300 | 1.755.939,60 | -121.360,40 |
| 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) | 1.916.309,13 | 1.877.300 | | 1.877.300 | 1.755.939,60 | -121.360,40 |
| S10 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 4.083.690,87 | 3.122.700 | | 3.122.700 | 3.244.060,40 | 121.360,40 |
| S11 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) | -7.891.111,10 | -2.810.500 | | -2.810.500 | 1.901.051,65 | 4.711.551,65 |
| 28 | + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| S12 | = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29) | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten | 420.756.966,78 | 0 | | 0 | 578.660.161,98 | 578.660.161,98 |
| 33 | – Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten | 421.334.471,79 | 0 | | 0 | 578.523.565,62 | 578.523.565,62 |
| S13 | = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33) | -577.505,01 | 0 | | 0 | 136.596,36 | 136.596,36 |
| 34 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 66.130.861,93 | 57.409.312,43 | | 57.409.312,43 | 57.662.245,82 | 252.933,39 |
| S14 | = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34) | 57.662.245,82 | 54.598.812,43 | | 54.598.812,43 | 59.699.893,83 | 5.101.081,40 |
| 35 | + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| S15 | = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35) | 57.662.245,82 | 54.598.812,43 | | 54.598.812,43 | 59.699.893,83 | 5.101.081,40 |

Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 13.249.240,63 | 12.608.500 | | 12.608.500 | 12.372.717,75 | -235.782,25 |
| 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 | 1.628.424,05 | 1.862.200 | | 1.862.200 | 1.772.192,23 | -90.007,77 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 109.503,07 | 2.000 | | 2.000 | 21.174,86 | 19.174,86 |
| 8 | +Sonstige ordentliche Erträge | 270.602,02 | 0 | | 0 | 395.732,01 | 395.732,01 |
| 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) | 15.257.769,77 | 14.472.700 | | 14.472.700 | 14.561.816,85 | 89.116,85 |
| 11 | – Personalaufwendungen | 13.246.775,75 | 12.522.700 | 0 | 12.522.700 | 12.492.924,45 | -29.775,55 |
| 12 | – Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.570.275,45 | 1.627.900 | 0 | 1.627.900 | 1.618.797,48 | -9.102,52 |
| 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 | 642.597,59 | 258.000 | 0 | 258.000 | 294.441,67 | 36.441,67 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 15.516.898,79 | 14.472.700 | 0 | 14.472.700 | 14.463.413,60 | -9.286,40 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -259.129,02 | 0 | 0 | 0 | 98.403,25 | 98.403,25 |
| 17 | + Finanzerträge | 5.077,31 | 0 | 0 | 0 | 3.342,81 | 3.342,81 |
| 18 | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 2,97 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 5.074,34 | 0 | 0 | 0 | 3.342,81 | 3.342,81 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | -254.054,68 | 0 | 0 | 0 | 101.746,06 | 101.746,06 |
| 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) | -254.054,68 | 0 | 0 | 0 | 101.746,06 | 101.746,06 |

Finanzrechnung

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 13.334.902,15 | 12.608.500 | | 12.608.500 | 12.375.194,96 | -233.305,04 |
| 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 | 1.541.329,69 | 1.862.200 | | 1.862.200 | 1.806.405,57 | -55.794,43 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 62.155,14 | 2.000 | | 2.000 | 70.788,39 | 68.788,39 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.193,62 | 0 | | 0 | 3.860,54 | 3.860,54 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 5.077,31 | 0 | | 0 | 3.342,81 | 3.342,81 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 14.946.657,91 | 14.472.700 | | 14.472.700 | 14.259.592,27 | -213.107,73 |
| 9 | – Personalauszahlungen | 12.364.397,02 | 12.522.700 | 0 | 12.522.700 | 12.534.437,61 | 11.737,61 |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.619.292,56 | 1.627.900 | 0 | 1.627.900 | 1.563.294,58 | -64.605,42 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 57.250,00 | 64.100 | 0 | 64.100 | 57.250,00 | -6.850,00 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 728.839,42 | 258.000 | 0 | 258.000 | 328.304,81 | 70.304,81 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 2,97 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 14.769.781,97 | 14.472.700 | 0 | 14.472.700 | 14.483.287,00 | 10.587,00 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 176.875,94 | 0 | | 0 | -223.694,73 | -223.694,73 |
| 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 u. S5) | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | 176.875,94 | 0 | | 0 | -223.694,73 | -223.694,73 |
| 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 |
| 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) | 176.875,94 | 0 | | 0 | -223.694,73 | -223.694,73 |
| 28 | + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| S12 | = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29) | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten | 12.595.605,21 | 0 | | 0 | 16.357.050,74 | 16.357.050,74 |
| 33 | – Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten | 12.531.400,33 | 0 | | 0 | 16.380.789,14 | 16.380.789,14 |
| S13 | = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33) | 64.204,88 | 0 | | 0 | -23.738,40 | -23.738,40 |
| 34 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 11.806,75 | 252.887,57 | | 252.887,57 | 252.887,57 | 0,00 |
| S14 | = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34) | 252.887,57 | 252.887,57 | | 252.887,57 | 5.454,44 | -247.433,13 |
| 35 | + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| S15 | = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35) | 252.887,57 | 252.887,57 | | 252.887,57 | 5.454,44 | -247.433,13 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: OB Norbert Tessmer

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 4.464,88 | 0 | | 0 | 45.335,01 | 45.335 |
| 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 | 206,84 | 0 | | 0 | 37,24 | 37 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 28.345,93 | 41.000 | | 41.000 | 27.541,59 | -13.458 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 368.694,22 | 278.400 | | 278.400 | 257.035,40 | -21.365 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.529.339,29 | 100 | | 100 | 2.830.019,34 | 2.829.919 |
| 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) | 2.931.051,16 | 319.500 | | 319.500 | 3.159.968,58 | 2.840.469 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 5.095.616,58 | 5.433.400 | 0 | 5.433.400 | 4.647.831,55 | -785.568 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 3.968.327,59 | 710.800 | 0 | 710.800 | 1.868.899,93 | 1.158.100 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 926.891,49 | 1.059.800 | 0 | 1.059.800 | 1.084.776,76 | 24.977 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 274.828,55 | 365.400 | 0 | 365.400 | 291.521,94 | -73.878 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 867.578,98 | 826.200 | 0 | 826.200 | 895.032,29 | 68.832 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 11.133.243,19 | 8.395.600 | 0 | 8.395.600 | 8.788.062,47 | 392.462 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -8.202.192,03 | -8.076.100 | 0 | -8.076.100 | -5.628.093,89 | 2.448.006 |
| 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) | -8.202.192,03 | -8.076.100 | 0 | -8.076.100 | -5.628.093,89 | 2.448.006 |
| 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) | -8.202.192,03 | -8.076.100 | 0 | -8.076.100 | -5.628.093,89 | 2.448.006 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 79.905,29 | 80.700 | 0 | 80.700 | 78.178,57 | -2.521 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 403.562,34 | 381.700 | 0 | 381.700 | 379.036,71 | -2.663 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -8.525.849,08 | -8.377.100 | 0 | -8.377.100 | -5.928.952,03 | 2.448.148 |

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: OB Norbert Tessmer

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 4.994,88 | 0 | | 0 | 45.305,01 | 45.305 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 8.245,88 | 41.000 | | 41.000 | 47.992,62 | 6.993 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 336.220,63 | 278.400 | | 278.400 | 308.273,48 | 29.873 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.254,37 | 100 | | 100 | 0,00 | -100 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 354.715,76 | 319.500 | | 319.500 | 401.571,11 | 82.071 |
| 9 | – Personalauszahlungen | 5.006.395,84 | 5.020.700 | 0 | 5.020.700 | 4.795.947,54 | -224.752 |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 388.940,25 | 410.800 | 0 | 410.800 | 460.777,89 | 49.978 |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 917.779,76 | 1.059.800 | 0 | 1.059.800 | 1.063.336,10 | 3.536 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 866.157,62 | 793.200 | 0 | 793.200 | 888.966,62 | 95.767 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 7.179.273,47 | 7.284.500 | 0 | 7.284.500 | 7.209.028,15 | -75.472 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -6.824.557,71 | -6.965.000 | | -6.965.000 | -6.807.457,04 | 157.543 |
| 15 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0 | | 0 | 830,00 | 830 |
| 16 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 17 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 5.023,92 | 0 | | 0 | 1.018,49 | 1.018 |
| 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) | 5.023,92 | 0 | | 0 | 1.848,49 | 1.848 |
| 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 | 341.994,94 | 724.800 | 0 | 724.800 | 358.802,69 | -365.997 |
| 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) | 341.994,94 | 724.800 | 0 | 724.800 | 358.802,69 | -365.997 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -336.971,02 | -724.800 | | -724.800 | -356.954,20 | 367.846 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -7.161.528,73 | -7.689.800 | | -7.689.800 | -7.164.411,24 | 525.389 |
| 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) | -7.161.528,73 | -7.689.800 | | -7.689.800 | -7.164.411,24 | 525.389 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 383.931,88 | 586.900 | | 586.900 | 522.539,60 | -64.360 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.015,00 | 1.900 | | 1.900 | 1.907,50 | 8 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 456.007,73 | 442.300 | | 442.300 | 456.536,34 | 14.236 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.604.757,13 | 1.704.400 | | 1.704.400 | 1.706.113,08 | 1.713 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 280.380,11 | 244.700 | | 244.700 | 341.724,04 | 97.024 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.053.433,75 | 825.000 | | 825.000 | 311.524,40 | -513.476 |
| 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) | 3.780.525,60 | 3.805.200 | | 3.805.200 | 3.340.344,96 | -464.855 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 4.926.457,58 | 5.220.300 | 0 | 5.220.300 | 4.886.559,70 | -333.740 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 46.373,50 | 31.000 | 0 | 31.000 | 80.948,66 | 49.949 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.497.376,25 | 6.641.000 | 0 | 6.641.000 | 5.821.664,99 | -819.335 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 2.441.652,31 | 2.506.700 | 0 | 2.506.700 | 2.419.438,62 | -87.261 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 11.970,46 | 12.500 | 0 | 12.500 | 12.087,68 | -412 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.030.352,57 | 1.088.100 | 0 | 1.088.100 | 472.136,14 | -615.964 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 13.954.182,67 | 15.499.600 | 0 | 15.499.600 | 13.692.835,79 | -1.806.764 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -10.173.657,07 | -11.694.400 | 0 | -11.694.400 | -10.352.490,83 | 1.341.909 |
| 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) | -10.173.657,07 | -11.694.400 | 0 | -11.694.400 | -10.352.490,83 | 1.341.909 |
| 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) | -10.173.657,07 | -11.694.400 | 0 | -11.694.400 | -10.352.490,83 | 1.341.909 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 7.869.901,51 | 8.061.200 | 0 | 8.061.200 | 8.131.034,04 | 69.834 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 215.601,34 | 199.100 | 0 | 199.100 | 213.834,58 | 14.735 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -2.519.356,90 | -3.832.300 | 0 | -3.832.300 | -2.435.291,37 | 1.397.009 |

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 260.730,88 | 586.900 | 586.900 | 633.740,60 | 46.841 | |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.000,00 | 1.900 | 1.900 | 1.962,50 | 63 | |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.619.080,05 | 1.704.400 | 1.704.400 | 1.715.011,09 | 10.611 | |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 277.971,13 | 244.700 | 244.700 | 349.983,30 | 105.283 | |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 58.013,13 | 75.000 | 75.000 | 43.260,81 | -31.739 | |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 2.217.795,19 | 2.612.900 | 2.612.900 | 2.743.958,30 | 131.058 | |
| 9 | – Personalauszahlungen | 5.110.850,87 | 5.220.300 | 0 | 4.991.169,91 | -229.130 | |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 46.373,50 | 31.000 | 0 | 80.948,66 | 49.949 | |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.818.277,74 | 6.641.000 | 0 | 5.379.790,43 | -1.261.210 | |
| 12 | – Transferauszahlungen | 11.970,46 | 12.500 | 0 | 12.087,68 | -412 | |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 367.030,63 | 528.100 | 0 | 481.944,92 | -46.155 | |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 11.354.503,20 | 12.432.900 | 0 | 10.945.941,60 | -1.486.958 | |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -9.136.708,01 | -9.820.000 | -9.820.000 | -8.201.983,30 | 1.618.017 | |
| 15 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 35.946,61 | 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 | 730.804,14 | 750.000 | 750.000 | 91.191,00 | -658.809 | |
| 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) | 766.750,75 | 750.000 | 750.000 | 91.191,00 | -658.809 | |
| 20 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 79.458,72 | 470.000 | 0 | 66.369,30 | -403.631 | |
| 21 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen | 106.959,73 | 0 | 0 | 3.322,56 | 3.323 | |
| 22 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 24.469,68 | 20.500 | 0 | 8.236,64 | -12.263 | |
| 23 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 24 | – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 22.255,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 25 | – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | |
| S5 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25) | 233.143,13 | 490.500 | 0 | 77.928,50 | -412.572 | |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | 533.607,62 | 259.500 | 259.500 | 13.262,50 | -246.238 | |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -8.603.100,39 | -9.560.500 | -9.560.500 | -8.188.720,80 | 1.371.779 | |
| 26a | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | |
| 26b | + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | |
| S8 | = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a und 26b) | 0,00 | 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) | -8.603.100,39 | -9.560.500 | -9.560.500 | -8.188.720,80 | 1.371.779 | |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Kai Holland

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 364.753,70 | 343.000 | | 343.000 | 300.747,99 | -42.252 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.368.321,22 | 814.900 | | 814.900 | 858.217,58 | 43.318 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 77.140,64 | 89.800 | | 89.800 | 42.057,51 | -47.742 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.749,05 | 27.300 | | 27.300 | 5.007,12 | -22.293 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 26.286,51 | 496.200 | | 496.200 | 232.840,00 | -263.360 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 34.772,37 | 21.600 | | 21.600 | 19.187,85 | -2.412 |
| 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) | 1.881.023,49 | 1.792.800 | | 1.792.800 | 1.458.058,05 | -334.742 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.732.292,76 | 2.752.200 | 0 | 2.752.200 | 2.676.668,64 | -75.531 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 39.866,01 | 28.500 | 0 | 28.500 | 68.443,82 | 39.944 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 254.635,88 | 259.000 | 0 | 259.000 | 211.900,28 | -47.100 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 397.726,66 | 387.700 | 0 | 387.700 | 268.216,37 | -119.484 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 131.077,10 | 109.500 | 0 | 109.500 | 127.708,45 | 18.208 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 360.759,06 | 510.300 | 0 | 510.300 | 279.639,98 | -230.660 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 3.916.357,47 | 4.047.200 | 0 | 4.047.200 | 3.632.577,54 | -414.622 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -2.035.333,98 | -2.254.400 | 0 | -2.254.400 | -2.174.519,49 | 79.881 |
| 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) | -2.035.333,98 | -2.254.400 | 0 | -2.254.400 | -2.174.519,49 | 79.881 |
| 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) | -2.035.333,98 | -2.254.400 | 0 | -2.254.400 | -2.174.519,49 | 79.881 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 23.091,00 | 35.200 | 0 | 35.200 | 34.866,00 | -334 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 160.475,17 | 147.500 | 0 | 147.500 | 149.995,66 | 2.496 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -2.172.718,15 | -2.366.700 | 0 | -2.366.700 | -2.289.649,15 | 77.051 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Kai Holland

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 361.963,71 | 343.000 | | 343.000 | 299.396,94 | -43.603 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.411.220,10 | 814.900 | | 814.900 | 864.135,28 | 49.235 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.852,67 | 27.300 | | 27.300 | 4.953,12 | -22.347 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 28.377,96 | 521.100 | | 521.100 | 201.835,73 | -319.264 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 31.701,07 | 31.200 | | 31.200 | 26.226,59 | -4.973 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 1.843.115,51 | 1.737.500 | | 1.737.500 | 1.396.547,66 | -340.952 |
| 9 | – Personalauszahlungen | 2.809.459,01 | 2.752.200 | 0 | 2.752.200 | 2.738.498,99 | -13.701 |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 39.866,01 | 28.500 | 0 | 28.500 | 68.443,82 | 39.944 |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 265.094,84 | 259.000 | 0 | 259.000 | 211.678,09 | -47.322 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 131.077,10 | 109.500 | 0 | 109.500 | 123.126,58 | 13.627 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 334.250,01 | 520.000 | 0 | 520.000 | 313.466,26 | -206.534 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 3.579.746,97 | 3.669.200 | 0 | 3.669.200 | 3.455.213,74 | -213.986 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -1.736.631,46 | -1.931.700 | | -1.931.700 | -2.058.666,08 | -126.966 |
| 15 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 98.582,00 | 436.000 | | 436.000 | 52.982,00 | -383.018 |
| 16 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 17 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 60,00 | 1.600 | | 1.600 | 20.029,78 | 18.430 |
| 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) | 98.642,00 | 437.600 | | 437.600 | 73.011,78 | -364.588 |
| 20 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 21 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen | 389.428,66 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 22 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 101.896,96 | 917.000 | 0 | 917.000 | 203.433,59 | -713.566 |
| 23 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 24 | – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 10.000,00 | 34.000 | 0 | 34.000 | 4.854,50 | -29.146 |
| 25 | – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S5 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25) | 501.325,62 | 951.000 | 0 | 951.000 | 208.288,09 | -742.712 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -402.683,62 | -513.400 | | -513.400 | -135.276,31 | 378.124 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -2.139.315,08 | -2.445.100 | | -2.445.100 | -2.193.942,39 | 251.158 |
| 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) | -2.139.315,08 | -2.445.100 | | -2.445.100 | -2.193.942,39 | 251.158 |

| | |
|--------------|---------------------------------------|
| Teilhaushalt | 04 Einwohner- und Personenstandswesen |
|--------------|---------------------------------------|

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Peter Schrickel

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 900 | | 900 | 25,00 | -875 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 425.899,86 | 386.000 | | 386.000 | 416.989,55 | 30.990 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 100 | | 100 | 126,51 | 27 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.420,00 | 7.200 | | 7.200 | 6.295,00 | -905 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 84.495,82 | 5.200 | | 5.200 | 9.234,25 | 4.034 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 460,00 | 0 | | 0 | 1.110,00 | 1.110 |
| 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) | 516.275,68 | 399.400 | | 399.400 | 433.780,31 | 34.380 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.140.549,02 | 1.329.600 | 0 | 1.329.600 | 1.412.747,31 | 83.147 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 43.326,57 | 33.500 | 0 | 33.500 | 79.784,50 | 46.285 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 227.464,73 | 217.300 | 0 | 217.300 | 211.650,72 | -5.649 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 6.666,07 | 12.900 | 0 | 12.900 | 7.395,33 | -5.505 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 100 | 0 | 100 | 976,00 | 876 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 141.674,59 | 38.400 | 0 | 38.400 | 40.629,34 | 2.229 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 1.559.680,98 | 1.631.800 | 0 | 1.631.800 | 1.753.183,20 | 121.383 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -1.043.405,30 | -1.232.400 | 0 | -1.232.400 | -1.319.402,89 | -87.003 |
| 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) | -1.043.405,30 | -1.232.400 | 0 | -1.232.400 | -1.319.402,89 | -87.003 |
| 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) | -1.043.405,30 | -1.232.400 | 0 | -1.232.400 | -1.319.402,89 | -87.003 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 92.495,48 | 105.200 | 0 | 105.200 | 104.197,64 | -1.002 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -1.135.900,78 | -1.337.600 | 0 | -1.337.600 | -1.423.600,53 | -86.001 |

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Peter Schrickel

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 900 | | 900 | 25,00 | -875 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 408.547,03 | 386.000 | | 386.000 | 417.816,27 | 31.816 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.455,00 | 7.200 | | 7.200 | 6.365,00 | -835 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 84.495,82 | 5.200 | | 5.200 | 9.234,25 | 4.034 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 460,00 | 0 | | 0 | 1.110,00 | 1.110 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 498.957,85 | 399.300 | | 399.300 | 434.550,52 | 35.251 |
| 9 | – Personalauszahlungen | 1.157.158,54 | 1.329.600 | 0 | 1.329.600 | 1.419.103,79 | 89.504 |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 43.326,57 | 33.500 | 0 | 33.500 | 79.784,50 | 46.285 |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 225.090,15 | 217.300 | 0 | 217.300 | 210.117,87 | -7.182 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 0,00 | 100 | 0 | 100 | 976,00 | 876 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 141.553,86 | 38.400 | 0 | 38.400 | 40.711,61 | 2.312 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 1.567.129,12 | 1.618.900 | 0 | 1.618.900 | 1.750.693,77 | 131.794 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -1.068.171,27 | -1.219.600 | | -1.219.600 | -1.316.143,25 | -96.543 |
| 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 | 5.371,64 | 26.900 | 0 | 26.900 | 11.303,44 | -15.597 |
| 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) | 5.371,64 | 26.900 | 0 | 26.900 | 11.303,44 | -15.597 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -5.371,64 | -26.900 | | -26.900 | -11.303,44 | 15.597 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -1.073.542,91 | -1.246.500 | | -1.246.500 | -1.327.446,69 | -80.947 |
| 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) | -1.073.542,91 | -1.246.500 | | -1.246.500 | -1.327.446,69 | -80.947 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 616.479,53 | 584.200 | | 584.200 | 585.711,43 | 1.511 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.765,21 | 2.200 | | 2.200 | 2.992,58 | 793 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 17.389,51 | 44.200 | | 44.200 | 17.325,79 | -26.874 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 94.557,11 | 72.100 | | 72.100 | 72.203,57 | 104 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.796.348,80 | 2.957.600 | | 2.957.600 | 2.946.162,76 | -11.437 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 17.883,94 | 5.200 | | 5.200 | 3.710,18 | -1.490 |
| 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) | 3.549.424,10 | 3.665.500 | | 3.665.500 | 3.628.106,31 | -37.394 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 473.710,10 | 465.800 | 0 | 465.800 | 480.013,91 | 14.214 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 239.668,68 | 206.000 | 0 | 206.000 | 232.047,80 | 26.048 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 962.742,13 | 959.600 | 0 | 959.600 | 1.105.298,66 | 145.699 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 866.184,64 | 961.900 | 0 | 961.900 | 793.617,31 | -168.283 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 523.770,75 | 648.200 | 0 | 648.200 | 632.005,66 | -16.194 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.637.336,07 | 1.864.400 | 0 | 1.864.400 | 1.726.361,16 | -138.039 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 4.703.412,37 | 5.105.900 | 0 | 5.105.900 | 4.969.344,50 | -136.556 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -1.153.988,27 | -1.440.400 | 0 | -1.440.400 | -1.341.238,19 | 99.162 |
| 17 | + Finanzerträge | 1.029,60 | 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) | 1.029,60 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | -1.152.958,67 | -1.440.400 | 0 | -1.440.400 | -1.341.238,19 | 99.162 |
| 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) | -1.152.958,67 | -1.440.400 | 0 | -1.440.400 | -1.341.238,19 | 99.162 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 3.196,48 | 100 | 0 | 100 | 3.240,68 | 3.141 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 6.184.868,55 | 6.320.500 | 0 | 6.320.500 | 6.313.394,41 | -7.106 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -7.334.630,74 | -7.760.800 | 0 | -7.760.800 | -7.651.391,92 | 109.408 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 648.633,59 | 584.200 | | 584.200 | 579.213,67 | -4.986 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.934,36 | 2.200 | | 2.200 | 2.136,65 | -63 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 81.702,41 | 72.100 | | 72.100 | 77.829,32 | 5.729 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.756.358,85 | 2.957.600 | | 2.957.600 | 2.990.960,55 | 33.361 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0 | | 0 | 150,00 | 150 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.029,60 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 3.493.658,81 | 3.616.100 | | 3.616.100 | 3.650.290,19 | 34.190 |
| 9 | – Personalauszahlungen | 473.458,71 | 465.800 | 0 | 465.800 | 480.265,30 | 14.465 |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 235.890,39 | 206.000 | 0 | 206.000 | 235.826,09 | 29.826 |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 955.847,46 | 959.600 | 0 | 959.600 | 1.106.902,82 | 147.303 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 561.180,60 | 648.200 | 0 | 648.200 | 632.464,39 | -15.736 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.674.273,42 | 1.863.400 | 0 | 1.863.400 | 1.715.898,53 | -147.501 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 3.900.650,58 | 4.143.000 | 0 | 4.143.000 | 4.171.357,13 | 28.357 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -406.991,77 | -526.900 | | -526.900 | -521.066,94 | 5.833 |
| 15 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 636.435,60 | 0 | | 0 | 23.630,38 | 23.630 |
| 16 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 17 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 13.091,35 | 5.200 | | 5.200 | 2.150,00 | -3.050 |
| 18 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 19 | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 39.240,92 | 17.400 | | 17.400 | 39.915,92 | 22.516 |
| S4 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19) | 688.767,87 | 22.600 | | 22.600 | 65.696,30 | 43.096 |
| 20 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 21 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen | 861.989,00 | 2.767.000 | 0 | 2.767.000 | 1.020.823,74 | -1.746.176 |
| 22 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 663.121,45 | 710.300 | 0 | 710.300 | 421.532,25 | -288.768 |
| 23 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 24 | – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 20.107,96 | 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) | 1.545.218,41 | 3.477.300 | 0 | 3.477.300 | 1.442.355,99 | -2.034.944 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -856.450,54 | -3.454.700 | | -3.454.700 | -1.376.659,69 | 2.078.040 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -1.263.442,31 | -3.981.600 | | -3.981.600 | -1.897.726,63 | 2.083.873 |
| 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) | -1.263.442,31 | -3.981.600 | | -3.981.600 | -1.897.726,63 | 2.083.873 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 45.476,77 | 39.600 | | 39.600 | 28.320,58 | -11.279 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 31.576,00 | 34.000 | | 34.000 | 30.225,85 | -3.774 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 10.516,59 | 21.100 | | 21.100 | 17.441,07 | -3.659 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 70.392,76 | 74.100 | | 74.100 | 63.516,55 | -10.583 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 500,00 | 500 | | 500 | 718,96 | 219 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 98.462,00 | 2.000 | | 2.000 | 3.440,11 | 1.440 |
| 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) | 256.924,12 | 171.300 | | 171.300 | 143.663,12 | -27.637 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 819.521,15 | 864.800 | 0 | 864.800 | 883.782,54 | 18.983 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 17.169,92 | 12.400 | 0 | 12.400 | 28.097,29 | 15.697 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 234.697,60 | 286.900 | 0 | 286.900 | 242.762,90 | -44.137 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 78.512,37 | 79.300 | 0 | 79.300 | 74.530,85 | -4.769 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 7.609.605,85 | 7.099.000 | 0 | 7.099.000 | 7.132.016,03 | 33.016 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 43.263,83 | 74.300 | 0 | 74.300 | 34.917,68 | -39.382 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 8.802.770,72 | 8.416.700 | 0 | 8.416.700 | 8.396.107,29 | -20.593 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -8.545.846,60 | -8.245.400 | 0 | -8.245.400 | -8.252.444,17 | -7.044 |
| 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) | -8.545.846,60 | -8.245.400 | 0 | -8.245.400 | -8.252.444,17 | -7.044 |
| 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) | -8.545.846,60 | -8.245.400 | 0 | -8.245.400 | -8.252.444,17 | -7.044 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 17.100,00 | 100 | 0 | 100 | 160,00 | 60 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 144.420,09 | 248.100 | 0 | 248.100 | 259.361,61 | 11.262 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -8.673.166,69 | -8.493.400 | 0 | -8.493.400 | -8.511.645,78 | -18.246 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 53.779,77 | 39.600 | | 39.600 | 28.143,86 | -11.456 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 32.144,25 | 34.000 | | 34.000 | 30.010,35 | -3.990 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 70.252,39 | 74.100 | | 74.100 | 58.567,10 | -15.533 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 500 | | 500 | 1.130,00 | 630 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.656,10 | 2.000 | | 2.000 | 1.587,10 | -413 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 157.832,51 | 150.200 | | 150.200 | 119.438,41 | -30.762 |
| 9 | – Personalauszahlungen | 834.064,06 | 864.800 | 0 | 864.800 | 889.439,34 | 24.639 |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 17.169,92 | 12.400 | 0 | 12.400 | 28.097,29 | 15.697 |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 231.162,84 | 286.900 | 0 | 286.900 | 247.571,42 | -39.329 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 7.610.660,91 | 7.099.000 | 0 | 7.099.000 | 7.094.234,28 | -4.766 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 38.340,86 | 74.300 | 0 | 74.300 | 33.826,13 | -40.474 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 8.731.398,59 | 8.337.400 | 0 | 8.337.400 | 8.293.168,46 | -44.232 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -8.573.566,08 | -8.187.200 | | -8.187.200 | -8.173.730,05 | 13.470 |
| 15 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 33.725,00 | 0 | | 0 | 35.300,00 | 35.300 |
| 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 | 1.359,00 | 1.359 |
| 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) | 33.725,00 | 0 | | 0 | 36.659,00 | 36.659 |
| 20 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 21 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen | 51.849,49 | 250.000 | 0 | 250.000 | 14.212,88 | -235.787 |
| 22 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 145.645,84 | 20.900 | 0 | 20.900 | 22.935,37 | 2.035 |
| 23 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 24 | – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 1.983,00 | 870.000 | 0 | 870.000 | 397.792,90 | -472.207 |
| 25 | – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S5 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25) | 199.478,33 | 1.140.900 | 0 | 1.140.900 | 434.941,15 | -705.959 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -165.753,33 | -1.140.900 | | -1.140.900 | -398.282,15 | 742.618 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -8.739.319,41 | -9.328.100 | | -9.328.100 | -8.572.012,20 | 756.088 |
| 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) | -8.739.319,41 | -9.328.100 | | -9.328.100 | -8.572.012,20 | 756.088 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Peter Schubert

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 1.525.739,43 | 2.116.600 | | 2.116.600 | 2.050.346,27 | -66.254 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 126.431,20 | 105.500 | | 105.500 | 242.439,54 | 136.940 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 23.749,17 | 3.600 | | 3.600 | 90.285,47 | 86.685 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 3.334,57 | 2.800 | | 2.800 | 2.955,61 | 156 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 6.518,43 | 9.300 | | 9.300 | 15.461,90 | 6.162 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.013.942,74 | 4.615.100 | | 4.615.100 | 6.494.279,11 | 1.879.179 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 35.834,58 | 0 | | 0 | 11.700,50 | 11.701 |
| 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) | 5.735.550,12 | 6.852.900 | | 6.852.900 | 8.907.468,40 | 2.054.568 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.165.468,71 | 2.295.600 | 0 | 2.295.600 | 2.540.205,51 | 244.606 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 31.293,92 | 22.300 | 0 | 22.300 | 51.764,88 | 29.465 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 35.886,01 | 44.100 | 0 | 44.100 | 94.079,57 | 49.980 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 234.162,55 | 259.500 | 0 | 259.500 | 216.869,18 | -42.631 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 4.335.116,85 | 4.815.400 | 0 | 4.815.400 | 6.866.150,30 | 2.050.750 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.104.612,43 | 6.453.100 | 0 | 6.453.100 | 6.125.967,91 | -327.132 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 12.906.540,47 | 13.890.000 | 0 | 13.890.000 | 15.895.037,35 | 2.005.037 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -7.170.990,35 | -7.037.100 | 0 | -7.037.100 | -6.987.568,95 | 49.531 |
| 17 | + Finanzerträge | 18,63 | 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) | 18,63 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | -7.170.971,72 | -7.037.100 | 0 | -7.037.100 | -6.987.568,95 | 49.531 |
| 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) | -7.170.971,72 | -7.037.100 | 0 | -7.037.100 | -6.987.568,95 | 49.531 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 100,00 | 1.100 | 0 | 1.100 | 894,00 | -206 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 131.185,46 | 116.700 | 0 | 116.700 | 123.252,93 | 6.553 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -7.302.057,18 | -7.152.700 | 0 | -7.152.700 | -7.109.927,88 | 42.772 |

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Peter Schubert

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz |
|--|----------------------|-------------------------|--|----------------------------------|----------------------|---|
| | | Ansatz | übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren | Fort- geschriebener Ansatz | | |
| | | EUR | EUR | EUR | | |
| | | 1 | 2 | 2a | 3 | 4 |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.374.340,79 | 2.116.600 | | 2.116.600 | 2.180.230,33 | 63.630 |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen | 134.986,72 | 105.500 | | 105.500 | 252.878,65 | 147.379 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 17.609,86 | 3.600 | | 3.600 | 89.013,27 | 85.413 |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 6.721,66 | 9.300 | | 9.300 | 14.805,90 | 5.506 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.657.805,13 | 4.615.100 | | 4.615.100 | 7.118.658,34 | 2.503.558 |
| 7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.320,21 | 0 | | 0 | 1.374,60 | 1.375 |
| 8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 18,63 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 5.194.803,00 | 6.850.100 | | 6.850.100 | 9.656.961,09 | 2.806.861 |
| 9 – Personalauszahlungen | 2.172.250,64 | 2.295.600 | 0 | 2.295.600 | 2.555.374,58 | 259.775 |
| 10 – Versorgungsauszahlungen | 31.293,92 | 22.300 | 0 | 22.300 | 51.764,88 | 29.465 |
| 11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 34.824,76 | 44.100 | 0 | 44.100 | 89.183,42 | 45.083 |
| 12 – Transferauszahlungen | 4.325.121,06 | 4.815.400 | 0 | 4.815.400 | 6.819.032,65 | 2.003.633 |
| 13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.699.458,26 | 6.453.100 | 0 | 6.453.100 | 6.544.874,57 | 91.775 |
| 14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 12.262.948,64 | 13.630.500 | 0 | 13.630.500 | 16.060.230,10 | 2.429.730 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -7.068.145,64 | -6.780.400 | | -6.780.400 | -6.403.269,01 | 377.131 |
| 15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 800,00 | 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 | 3.297,81 | 1.600 | | 1.600 | 0,00 | -1.600 |
| S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19) | 4.097,81 | 1.600 | | 1.600 | 0,00 | -1.600 |
| 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 | 19.522,96 | 28.800 | 0 | 28.800 | 17.557,25 | -11.243 |
| 23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 124.130,50 | 384.800 | 0 | 384.800 | 31.183,50 | -353.617 |
| 25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25) | 143.653,46 | 413.600 | 0 | 413.600 | 48.740,75 | -364.859 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -139.555,65 | -412.000 | | -412.000 | -48.740,75 | 363.259 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -7.207.701,29 | -7.192.400 | | -7.192.400 | -6.452.009,76 | 740.390 |
| 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) | -7.207.701,29 | -7.192.400 | | -7.192.400 | -6.452.009,76 | 740.390 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Reinhold Ehl

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 4.437.935,52 | 5.506.000 | | 5.506.000 | 5.896.004,73 | 390.005 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 278.478,48 | 897.300 | | 897.300 | 486.426,74 | -410.873 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 175.392,50 | 157.000 | | 157.000 | 189.171,50 | 32.172 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 109.931,44 | 182.000 | | 182.000 | 141.939,84 | -40.060 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 96.291,05 | 108.000 | | 108.000 | 92.587,89 | -15.412 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 595.287,06 | 301.500 | | 301.500 | 434.547,71 | 133.048 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 87,50 | 0 | | 0 | 5.082,00 | 5.082 |
| 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) | 5.693.403,55 | 7.151.800 | | 7.151.800 | 7.245.760,41 | 93.960 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.034.787,90 | 3.344.200 | 0 | 3.344.200 | 3.083.743,17 | -260.457 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 29.140,63 | 26.100 | 0 | 26.100 | 43.841,05 | 17.741 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 235.623,52 | 271.800 | 0 | 271.800 | 265.371,96 | -6.428 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 383.697,38 | 462.500 | 0 | 462.500 | 448.435,47 | -14.065 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 13.854.322,02 | 16.030.300 | 0 | 16.030.300 | 16.301.607,60 | 271.308 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 284.732,30 | 397.200 | 0 | 397.200 | 263.511,52 | -133.688 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 17.822.303,75 | 20.532.100 | 0 | 20.532.100 | 20.406.510,77 | -125.589 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -12.128.900,20 | -13.380.300 | 0 | -13.380.300 | -13.160.750,36 | 219.550 |
| 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) | -12.128.900,20 | -13.380.300 | 0 | -13.380.300 | -13.160.750,36 | 219.550 |
| 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) | -12.128.900,20 | -13.380.300 | 0 | -13.380.300 | -13.160.750,36 | 219.550 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 113.657,11 | 113.000 | 0 | 113.000 | 121.168,32 | 8.168 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -12.242.557,31 | -13.493.300 | 0 | -13.493.300 | -13.281.918,68 | 211.381 |

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Reinhold Ehl

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 4.706.451,91 | 5.506.000 | | 5.506.000 | 5.894.071,43 | 388.071 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 322.797,30 | 897.300 | | 897.300 | 490.219,90 | -407.080 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 174.452,32 | 157.000 | | 157.000 | 189.191,94 | 32.192 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 96.661,01 | 108.000 | | 108.000 | 89.673,85 | -18.326 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 567.074,94 | 301.500 | | 301.500 | 408.164,87 | 106.665 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 86,50 | 0 | | 0 | 160,00 | 160 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 5.867.523,98 | 6.969.800 | | 6.969.800 | 7.071.481,99 | 101.682 |
| 9 | – Personalauszahlungen | 3.043.608,90 | 3.344.200 | 0 | 3.344.200 | 3.086.186,17 | -258.014 |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 29.140,63 | 26.100 | 0 | 26.100 | 43.841,05 | 17.741 |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 234.386,39 | 269.800 | 0 | 269.800 | 262.786,10 | -7.014 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 13.604.584,65 | 16.030.300 | 0 | 16.030.300 | 16.235.372,68 | 205.073 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 251.448,60 | 397.200 | 0 | 397.200 | 234.557,74 | -162.642 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 17.163.169,17 | 20.067.600 | 0 | 20.067.600 | 19.862.743,74 | -204.856 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -11.295.645,19 | -13.097.800 | | -13.097.800 | -12.791.261,75 | 306.538 |
| 15 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 717.756,90 | 259.700 | | 259.700 | 224.522,00 | -35.178 |
| 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 | 4.922,00 | 4.922 |
| 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) | 717.756,90 | 259.700 | | 259.700 | 229.444,00 | -30.256 |
| 20 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 21 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen | 54.352,52 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 22 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 61.344,70 | 48.700 | 0 | 48.700 | 65.319,34 | 16.619 |
| 23 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 24 | – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 1.261.782,72 | 208.200 | 0 | 208.200 | 114.661,26 | -93.539 |
| 25 | – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S5 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25) | 1.377.479,94 | 256.900 | 0 | 256.900 | 179.980,60 | -76.919 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -659.723,04 | 2.800 | | 2.800 | 49.463,40 | 46.663 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -11.955.368,23 | -13.095.000 | | -13.095.000 | -12.741.798,35 | 353.202 |
| 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) | -11.955.368,23 | -13.095.000 | | -13.095.000 | -12.741.798,35 | 353.202 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Eberhard Fröbel

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 86.106,51 | 86.000 | | 86.000 | 85.245,48 | -755 |
| 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 | 9.244,10 | 8.400 | | 8.400 | 9.244,10 | 844 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 170.563,56 | 159.100 | | 159.100 | 195.778,48 | 36.678 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 388,08 | 300 | | 300 | 271,68 | -28 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 50.500,16 | 50.400 | | 50.400 | 50.454,96 | 55 |
| 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) | 316.802,41 | 304.200 | | 304.200 | 340.994,70 | 36.795 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 893.640,39 | 916.300 | 0 | 916.300 | 915.715,14 | -585 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 366.086,34 | 416.700 | 0 | 416.700 | 319.946,59 | -96.753 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 643.995,92 | 663.300 | 0 | 663.300 | 636.689,08 | -26.611 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 578.560,35 | 623.100 | 0 | 623.100 | 553.526,23 | -69.574 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 36.424,46 | 433.300 | 0 | 433.300 | 348.376,35 | -84.924 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 2.518.707,46 | 3.052.700 | 0 | 3.052.700 | 2.774.253,39 | -278.447 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -2.201.905,05 | -2.748.500 | 0 | -2.748.500 | -2.433.258,69 | 315.241 |
| 17 | + Finanzerträge | 4.756,32 | 3.100 | 0 | 3.100 | 7.431,63 | 4.332 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 4.756,32 | 3.100 | 0 | 3.100 | 7.431,63 | 4.332 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | -2.197.148,73 | -2.745.400 | 0 | -2.745.400 | -2.425.827,06 | 319.573 |
| 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) | -2.197.148,73 | -2.745.400 | 0 | -2.745.400 | -2.425.827,06 | 319.573 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 515.866,00 | 538.300 | 0 | 538.300 | 503.441,23 | -34.859 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -2.713.014,73 | -3.283.700 | 0 | -3.283.700 | -2.929.268,29 | 354.432 |

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Eberhard Fröbel

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 86.106,51 | 86.000 | | 86.000 | 85.245,48 | -755 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 159.746,03 | 159.100 | | 159.100 | 176.160,73 | 17.061 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 203,76 | 300 | | 300 | 388,08 | 88 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 104.857,43 | 96.500 | | 96.500 | 135.362,31 | 38.862 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 4.179,23 | 3.100 | | 3.100 | 7.571,15 | 4.471 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 355.092,96 | 345.000 | | 345.000 | 404.727,75 | 59.728 |
| 9 | – Personalauszahlungen | 893.640,39 | 916.300 | 0 | 916.300 | 915.715,14 | -585 |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 381.122,90 | 416.700 | 0 | 416.700 | 306.396,96 | -110.303 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 567.145,48 | 627.600 | 0 | 627.600 | 579.036,99 | -48.563 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 141.105,69 | 506.600 | 0 | 506.600 | 428.655,84 | -77.944 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.800,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 1.984.814,46 | 2.467.200 | 0 | 2.467.200 | 2.229.804,93 | -237.395 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -1.629.721,50 | -2.122.200 | | -2.122.200 | -1.825.077,18 | 297.123 |
| 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 | 80,00 | 80 |
| 18 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 19 | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 69.866,80 | 51.000 | | 51.000 | 73.961,49 | 22.961 |
| S4 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19) | 69.866,80 | 51.000 | | 51.000 | 74.041,49 | 23.041 |
| 20 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 55.000 | 0 | 55.000 | 0,00 | -55.000 |
| 21 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen | 7.746,72 | 171.000 | 0 | 171.000 | 171.032,42 | 32 |
| 22 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 23.589,55 | 13.500 | 0 | 13.500 | 8.262,73 | -5.237 |
| 23 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 24 | – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 25.081,73 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 25 | – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 99.999,31 | 100.000 | 0 | 100.000 | 31.781,65 | -68.218 |
| S5 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25) | 156.417,31 | 339.500 | 0 | 339.500 | 211.076,80 | -128.423 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -86.550,51 | -288.500 | | -288.500 | -137.035,31 | 151.465 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -1.716.272,01 | -2.410.700 | | -2.410.700 | -1.962.112,49 | 448.588 |
| 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) | -1.716.272,01 | -2.410.700 | | -2.410.700 | -1.962.112,49 | 448.588 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Karl Baier

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 94.912,98 | 114.800 | | 114.800 | 73.798,66 | -41.001 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 483.790,06 | 392.200 | | 392.200 | 687.578,00 | 295.378 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 259,90 | 0 | | 0 | 460,71 | 461 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 41.572,92 | 40.200 | | 40.200 | 44.973,57 | 4.774 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 42.183,67 | 40.700 | | 40.700 | 50.662,34 | 9.962 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 31.329,39 | 3.500 | | 3.500 | 10.280,00 | 6.780 |
| 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) | 694.048,92 | 591.400 | | 591.400 | 867.753,28 | 276.353 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.339.903,38 | 2.434.000 | 0 | 2.434.000 | 2.264.493,07 | -169.507 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 66.163,62 | 41.100 | 0 | 41.100 | 86.067,34 | 44.967 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 50.060,65 | 59.800 | 0 | 59.800 | 38.421,48 | -21.379 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 607.187,17 | 579.900 | 0 | 579.900 | 610.032,81 | 30.133 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 168.357,00 | 182.000 | 0 | 182.000 | 163.779,00 | -18.221 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 297.836,99 | 459.800 | 0 | 459.800 | 528.109,06 | 68.309 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 3.529.508,81 | 3.756.600 | 0 | 3.756.600 | 3.690.902,76 | -65.697 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -2.835.459,89 | -3.165.200 | 0 | -3.165.200 | -2.823.149,48 | 342.051 |
| 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) | -2.835.459,89 | -3.165.200 | 0 | -3.165.200 | -2.823.149,48 | 342.051 |
| 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) | -2.835.459,89 | -3.165.200 | 0 | -3.165.200 | -2.823.149,48 | 342.051 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 15.786,14 | 14.500 | 0 | 14.500 | 13.031,82 | -1.468 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 165.130,55 | 165.300 | 0 | 165.300 | 165.312,47 | 12 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -2.984.804,30 | -3.316.000 | 0 | -3.316.000 | -2.975.430,13 | 340.570 |

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Karl Baier

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 89.996,68 | 114.800 | | 114.800 | 78.498,66 | -36.301 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 483.945,27 | 392.200 | | 392.200 | 668.991,90 | 276.792 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 40.653,21 | 40.200 | | 40.200 | 43.697,41 | 3.497 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 39.970,55 | 40.700 | | 40.700 | 48.642,28 | 7.942 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 670,00 | 3.500 | | 3.500 | 2.100,00 | -1.400 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.000,00 | 0 | | 0 | 200,00 | 200 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 656.235,71 | 591.400 | | 591.400 | 842.130,25 | 250.730 |
| 9 | – Personalauszahlungen | 2.346.896,14 | 2.434.000 | 0 | 2.434.000 | 2.263.784,79 | -170.215 |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 66.163,62 | 41.100 | 0 | 41.100 | 86.067,34 | 44.967 |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 49.294,86 | 59.800 | 0 | 59.800 | 39.146,85 | -20.653 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 174.194,00 | 182.000 | 0 | 182.000 | 162.160,00 | -19.840 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 290.125,30 | 459.800 | 0 | 459.800 | 503.982,54 | 44.183 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 2.926.673,92 | 3.176.700 | 0 | 3.176.700 | 3.055.141,52 | -121.558 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -2.270.438,21 | -2.585.300 | | -2.585.300 | -2.213.011,27 | 372.289 |
| 15 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 3.933,97 | 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 | 35.414,05 | 0 | | 0 | 7.485,68 | 7.486 |
| 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) | 39.348,02 | 0 | | 0 | 7.485,68 | 7.486 |
| 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 | 33.690,93 | 121.000 | 0 | 121.000 | 114.258,65 | -6.741 |
| 23 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 24 | – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 404.092,50 | 500.000 | 0 | 500.000 | 513.599,60 | 13.600 |
| 25 | – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S5 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25) | 437.783,43 | 621.000 | 0 | 621.000 | 627.858,25 | 6.858 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -398.435,41 | -621.000 | | -621.000 | -620.372,57 | 627 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -2.668.873,62 | -3.206.300 | | -3.206.300 | -2.833.383,84 | 372.916 |
| 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) | -2.668.873,62 | -3.206.300 | | -3.206.300 | -2.833.383,84 | 372.916 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Ullrich Pfuhlmann

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 48.967,11 | 0 | | 0 | 10.056,36 | 10.056 |
| 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 | 22.096,74 | 15.000 | | 15.000 | 20.527,84 | 5.528 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 375,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen | 137.701,46 | 425.000 | | 425.000 | 237.643,59 | -187.356 |
| 10 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S1 | = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10) | 209.140,31 | 440.000 | | 440.000 | 268.227,79 | -171.772 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.434.958,71 | 1.386.800 | 0 | 1.386.800 | 1.346.452,10 | -40.348 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 9.562,95 | 7.000 | 0 | 7.000 | 15.093,10 | 8.093 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 12.190,40 | 25.500 | 0 | 25.500 | 17.522,61 | -7.977 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 19.457,03 | 15.900 | 0 | 15.900 | 20.795,20 | 4.895 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 16.893,15 | 74.000 | 0 | 74.000 | 18.979,54 | -55.020 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 1.493.062,24 | 1.509.200 | 0 | 1.509.200 | 1.418.842,55 | -90.357 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -1.283.921,93 | -1.069.200 | 0 | -1.069.200 | -1.150.614,76 | -81.415 |
| 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) | -1.283.921,93 | -1.069.200 | 0 | -1.069.200 | -1.150.614,76 | -81.415 |
| 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) | -1.283.921,93 | -1.069.200 | 0 | -1.069.200 | -1.150.614,76 | -81.415 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 2.650,00 | 2.700 | 0 | 2.700 | 3.735,50 | 1.036 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 74.643,75 | 74.500 | 0 | 74.500 | 75.732,96 | 1.233 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -1.355.915,68 | -1.141.000 | 0 | -1.141.000 | -1.222.612,22 | -81.612 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Ullrich Pfuhlmann

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz |
|--|----------------------|-------------------------|--|----------------------------------|----------------------|---|
| | | Ansatz | übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren | Fort- geschriebener Ansatz | | |
| | | EUR | EUR | EUR | | |
| | | 1 | 2 | 2a | 3 | 4 |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 48.967,11 | 0 | | 0 | 10.056,36 | 10.056 |
| 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 | 21.116,88 | 15.000 | | 15.000 | 22.096,74 | 7.097 |
| 7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 375,00 | 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) | 70.458,99 | 15.000 | | 15.000 | 32.153,10 | 17.153 |
| 9 – Personalauszahlungen | 1.441.212,71 | 1.386.800 | 0 | 1.386.800 | 1.346.452,10 | -40.348 |
| 10 – Versorgungsauszahlungen | 9.562,95 | 7.000 | 0 | 7.000 | 15.093,10 | 8.093 |
| 11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 12.190,40 | 25.500 | 0 | 25.500 | 17.453,73 | -8.046 |
| 12 – Transferauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 16.776,81 | 74.000 | 0 | 74.000 | 18.460,86 | -55.539 |
| 14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 1.479.742,87 | 1.493.300 | 0 | 1.493.300 | 1.397.459,79 | -95.840 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -1.409.283,88 | -1.478.300 | | -1.478.300 | -1.365.306,69 | 112.993 |
| 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 | 71.609,74 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 22 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 38.886,87 | 24.700 | 0 | 24.700 | 12.701,07 | -11.999 |
| 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) | 110.496,61 | 24.700 | 0 | 24.700 | 12.701,07 | -11.999 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -110.496,61 | -24.700 | | -24.700 | -12.701,07 | 11.999 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -1.519.780,49 | -1.503.000 | | -1.503.000 | -1.378.007,76 | 124.992 |
| 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) | -1.519.780,49 | -1.503.000 | | -1.503.000 | -1.378.007,76 | 124.992 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 1.038.563,20 | 923.300 | | 923.300 | 994.727,02 | 71.427 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | | 0 | 10.000,00 | 10.000 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 1.127.310,87 | 1.162.300 | | 1.162.300 | 1.096.395,28 | -65.905 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 59.361,15 | 60.600 | | 60.600 | 65.989,19 | 5.389 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.247.130,37 | 6.851.100 | | 6.851.100 | 6.369.086,25 | -482.014 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 4.817.601,62 | 2.146.000 | | 2.146.000 | 2.145.253,18 | -747 |
| 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) | 13.289.967,21 | 11.143.300 | | 11.143.300 | 10.681.450,92 | -461.849 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 5.914.405,38 | 6.222.200 | 0 | 6.222.200 | 5.669.110,35 | -553.090 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 16.733,79 | 13.000 | 0 | 13.000 | 20.966,08 | 7.966 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.891.002,18 | 8.180.100 | 0 | 8.180.100 | 8.430.698,38 | 250.598 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 3.243.052,04 | 3.547.800 | 0 | 3.547.800 | 3.357.062,79 | -190.737 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 2.074.937,72 | 1.114.900 | 0 | 1.114.900 | 1.095.206,83 | -19.693 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 190.401,43 | 494.500 | 0 | 494.500 | 63.086,51 | -431.413 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 18.330.532,54 | 19.572.500 | 0 | 19.572.500 | 18.636.130,94 | -936.369 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -5.040.565,33 | -8.429.200 | 0 | -8.429.200 | -7.954.680,02 | 474.520 |
| 17 | + Finanzerträge | 2.032.421,88 | 1.996.900 | 0 | 1.996.900 | 2.417.821,88 | 420.922 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 2.032.421,88 | 1.996.900 | 0 | 1.996.900 | 2.417.821,88 | 420.922 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | -3.008.143,45 | -6.432.300 | 0 | -6.432.300 | -5.536.858,14 | 895.442 |
| 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) | -3.008.143,45 | -6.432.300 | 0 | -6.432.300 | -5.536.858,14 | 895.442 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 5.964,40 | 6.200 | 0 | 6.200 | 5.954,40 | -246 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -3.014.107,85 | -6.438.500 | 0 | -6.438.500 | -5.542.812,54 | 895.687 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ein- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz |
|--|----------------------|-------------------------|--|----------------------------------|----------------------|---|
| | | Ansatz | übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren | Fort- geschriebener Ansatz | | |
| | | EUR | EUR | EUR | | |
| | | 1 | 2 | 2a | 3 | 4 |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.038.287,73 | 923.300 | | 923.300 | 933.463,93 | 10.164 |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 122,10 | 0 | | 0 | 2,02 | 2 |
| 5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 59.828,16 | 60.600 | | 60.600 | 60.867,80 | 268 |
| 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.244.354,79 | 6.851.100 | | 6.851.100 | 6.403.500,92 | -447.599 |
| 7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.153.245,63 | 1.996.000 | | 1.996.000 | 1.907.678,47 | -88.322 |
| 8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 2.032.421,88 | 1.996.900 | | 1.996.900 | 1.996.946,88 | 47 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 11.528.260,29 | 11.827.900 | | 11.827.900 | 11.302.460,02 | -525.440 |
| 9 – Personalauszahlungen | 5.914.613,42 | 6.222.200 | 0 | 6.222.200 | 5.668.698,84 | -553.501 |
| 10 – Versorgungsauszahlungen | 16.733,79 | 13.000 | 0 | 13.000 | 20.966,08 | 7.966 |
| 11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.040.954,92 | 8.180.100 | 0 | 8.180.100 | 8.029.384,69 | -150.715 |
| 12 – Transferauszahlungen | 3.412.347,20 | 1.114.900 | 0 | 1.114.900 | 1.103.721,88 | -11.178 |
| 13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 59.967,95 | 469.500 | 0 | 469.500 | 56.001,95 | -413.498 |
| 14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 16.444.617,28 | 15.999.700 | 0 | 15.999.700 | 14.878.773,44 | -1.120.927 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -4.916.356,99 | -4.171.800 | | -4.171.800 | -3.576.313,42 | 595.487 |
| 15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 771.712,80 | 742.000 | | 742.000 | 679.883,71 | -62.116 |
| 16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit | 457.392,13 | 385.000 | | 385.000 | 754.983,82 | 369.984 |
| 17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 192.704,35 | 150.000 | | 150.000 | 83.224,60 | -66.775 |
| 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) | 2.066.809,28 | 1.922.000 | | 1.922.000 | 2.163.092,13 | 241.092 |
| 20 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 354.942,37 | 560.000 | 0 | 560.000 | 8.097,70 | -551.902 |
| 21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen | 2.053.284,35 | 3.115.400 | 0 | 3.115.400 | 2.752.882,72 | -362.517 |
| 22 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 9.842,24 | 10.000 | 0 | 10.000 | 216,51 | -9.783 |
| 23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | -165,08 | 100.000 | 0 | 100.000 | 3.490,08 | -96.510 |
| 24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 110.855,86 | 1.150.000 | 0 | 1.150.000 | 624.202,13 | -525.798 |
| 25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25) | 2.528.759,74 | 4.935.400 | 0 | 4.935.400 | 3.388.889,14 | -1.546.511 |
| S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -461.950,46 | -3.013.400 | | -3.013.400 | -1.225.797,01 | 1.787.603 |
| S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -5.378.307,45 | -7.185.200 | | -7.185.200 | -4.802.110,43 | 2.383.090 |
| 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) | -5.378.307,45 | -7.185.200 | | -7.185.200 | -4.802.110,43 | 2.383.090 |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 15.873,36 | 1.600 | | 1.600 | 41.356,86 | 39.757 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.010.337,56 | 1.123.000 | | 1.123.000 | 1.198.547,53 | 75.548 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 117.696,37 | 53.900 | | 53.900 | 52.969,59 | -930 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 299.864,17 | 198.600 | | 198.600 | 191.348,41 | -7.252 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 576.994,72 | 607.000 | | 607.000 | 598.485,93 | -8.514 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 350.859,14 | 16.500 | | 16.500 | 73.101,65 | 56.602 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 45.800 | | 45.800 | 42.670,46 | -3.130 |
| 10 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S1 | = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10) | 2.371.625,32 | 2.046.400 | | 2.046.400 | 2.198.480,43 | 152.080 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.950.954,08 | 4.218.800 | 0 | 4.218.800 | 4.006.575,02 | -212.225 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 6.069,35 | 4.200 | 0 | 4.200 | 9.600,82 | 5.401 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.138.896,07 | 1.299.100 | 0 | 1.299.100 | 1.234.937,65 | -64.162 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 449.163,58 | 529.800 | 0 | 529.800 | 492.797,61 | -37.002 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 115.310,98 | 45.400 | 0 | 45.400 | 51.548,39 | 6.148 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 420.377,90 | 200.700 | 0 | 200.700 | 210.428,41 | 9.728 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 6.080.771,96 | 6.298.000 | 0 | 6.298.000 | 6.005.887,90 | -292.112 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -3.709.146,64 | -4.251.600 | 0 | -4.251.600 | -3.807.407,47 | 444.193 |
| 17 | + Finanzerträge | 8.972,89 | 5.300 | 0 | 5.300 | 2.958,93 | -2.341 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 237,00 | 237 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 8.972,89 | 5.300 | 0 | 5.300 | 2.721,93 | -2.578 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | -3.700.173,75 | -4.246.300 | 0 | -4.246.300 | -3.804.685,54 | 441.614 |
| 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) | -3.700.173,75 | -4.246.300 | 0 | -4.246.300 | -3.804.685,54 | 441.614 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.153.162,49 | 1.224.400 | 0 | 1.224.400 | 1.327.605,34 | 103.205 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 887.722,97 | 953.100 | 0 | 953.100 | 1.074.764,69 | 121.665 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -3.434.734,23 | -3.975.000 | 0 | -3.975.000 | -3.551.844,89 | 423.155 |

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 14.903,36 | 1.600 | | 1.600 | 42.226,86 | 40.627 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.064.671,11 | 1.123.000 | | 1.123.000 | 1.331.172,50 | 208.173 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 279.425,21 | 198.600 | | 198.600 | 209.299,45 | 10.699 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.102.631,09 | 607.000 | | 607.000 | 574.621,74 | -32.378 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 217.523,36 | 133.700 | | 133.700 | 179.310,24 | 45.610 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 8.972,89 | 5.300 | | 5.300 | 2.958,93 | -2.341 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 2.688.127,02 | 2.069.200 | | 2.069.200 | 2.339.589,72 | 270.390 |
| 9 | – Personalauszahlungen | 4.019.044,08 | 4.218.800 | 0 | 4.218.800 | 4.021.710,02 | -197.090 |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 6.069,35 | 4.200 | 0 | 4.200 | 9.600,82 | 5.401 |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.142.267,80 | 1.299.100 | 0 | 1.299.100 | 1.177.622,48 | -121.478 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 115.310,98 | 45.400 | 0 | 45.400 | 51.548,39 | 6.148 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 474.632,93 | 315.800 | 0 | 315.800 | 356.860,14 | 41.060 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 15.515,00 | 0 | 0 | 0 | 237,00 | 237 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 5.772.840,14 | 5.883.300 | 0 | 5.883.300 | 5.617.578,85 | -265.721 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -3.084.713,12 | -3.814.100 | | -3.814.100 | -3.277.989,13 | 536.111 |
| 15 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0 | | 0 | 6.415,64 | 6.416 |
| 16 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit | 49.780,00 | 25.000 | | 25.000 | 52.945,73 | 27.946 |
| 17 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 195.086,10 | 16.500 | | 16.500 | 72.591,59 | 56.092 |
| 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) | 244.866,10 | 41.500 | | 41.500 | 131.952,96 | 90.453 |
| 20 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 12.350,57 | 150.000 | 0 | 150.000 | 22.874,40 | -127.126 |
| 21 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen | 813.696,74 | 545.500 | 0 | 545.500 | 150.341,45 | -395.159 |
| 22 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 527.014,51 | 651.000 | 0 | 651.000 | 190.805,96 | -460.194 |
| 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) | 1.353.061,82 | 1.346.500 | 0 | 1.346.500 | 364.021,81 | -982.478 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -1.108.195,72 | -1.305.000 | | -1.305.000 | -232.068,85 | 1.072.931 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -4.192.908,84 | -5.119.100 | | -5.119.100 | -3.510.057,98 | 1.609.042 |
| 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) | -4.192.908,84 | -5.119.100 | | -5.119.100 | -3.510.057,98 | 1.609.042 |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 50.000 | | 50.000 | 46.391,43 | -3.609 |
| 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 | 200,50 | 200 | | 200 | 200,50 | 1 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 37.397,95 | 36.000 | | 36.000 | 37.404,61 | 1.405 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | +Sonstige ordentliche Erträge | 544.343,42 | 1.677.000 | | 1.677.000 | 1.248.899,46 | -428.101 |
| 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) | 581.941,87 | 1.763.200 | | 1.763.200 | 1.332.896,00 | -430.304 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 54.473,35 | 33.600 | 0 | 33.600 | 32.534,60 | -1.065 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.601,55 | 10.000 | 0 | 10.000 | 25.367,06 | 15.367 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 168.463,71 | 130.400 | 0 | 130.400 | 150.287,41 | 19.887 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 2.516.368,77 | 2.563.200 | 0 | 2.563.200 | 2.554.237,26 | -8.963 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 356.205,10 | 474.200 | 0 | 474.200 | 352.204,99 | -121.995 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 3.099.112,48 | 3.211.400 | 0 | 3.211.400 | 3.114.631,32 | -96.769 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -2.517.170,61 | -1.448.200 | 0 | -1.448.200 | -1.781.735,32 | -333.535 |
| 17 | + Finanzerträge | 51.864,65 | 0 | 0 | 0 | 49.740,02 | 49.740 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 51.864,65 | 0 | 0 | 0 | 49.740,02 | 49.740 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | -2.465.305,96 | -1.448.200 | 0 | -1.448.200 | -1.731.995,30 | -283.795 |
| 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) | -2.465.305,96 | -1.448.200 | 0 | -1.448.200 | -1.731.995,30 | -283.795 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 69.299,70 | 50.800 | 0 | 50.800 | 103.298,34 | 52.498 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -2.534.605,66 | -1.499.000 | 0 | -1.499.000 | -1.835.293,64 | -336.294 |

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Oberbürgermeister Norbert
Tessmer

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 50.000 | | 50.000 | 46.391,43 | -3.609 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -40,20 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 37.301,24 | 36.000 | | 36.000 | 34.397,87 | -1.602 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 11.834,36 | 6.400 | | 6.400 | 6.535,59 | 136 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 51.864,65 | 0 | | 0 | 49.740,02 | 49.740 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 100.960,05 | 92.400 | | 92.400 | 137.064,91 | 44.665 |
| 9 | – Personalauszahlungen | -125.159,18 | 33.600 | 0 | 33.600 | 127.973,23 | 94.373 |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.403,69 | 10.000 | 0 | 10.000 | 24.617,64 | 14.618 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 2.355.422,18 | 2.563.200 | 0 | 2.563.200 | 2.654.211,98 | 91.012 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 51.518,30 | 24.600 | 0 | 24.600 | 28.406,64 | 3.807 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 2.286.184,99 | 2.631.400 | 0 | 2.631.400 | 2.835.209,49 | 203.809 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -2.185.224,94 | -2.539.000 | | -2.539.000 | -2.698.144,58 | -159.145 |
| 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 | 443.608,27 | 1.677.000 | | 1.677.000 | 1.349.633,61 | -327.366 |
| 18 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 19 | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 42.374,84 | 0 | | 0 | 36.564,67 | 36.565 |
| S4 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19) | 485.983,11 | 1.677.000 | | 1.677.000 | 1.386.198,28 | -290.802 |
| 20 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 582.198,28 | 1.850.000 | 0 | 1.850.000 | 4.186,40 | -1.845.814 |
| 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 | 7.090,85 | 550.000 | 0 | 550.000 | 0,00 | -550.000 |
| 24 | – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 19.200,00 | 76.300 | 0 | 76.300 | 57.767,92 | -18.532 |
| 25 | – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S5 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25) | 608.489,13 | 2.476.300 | 0 | 2.476.300 | 61.954,32 | -2.414.346 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -122.506,02 | -799.300 | | -799.300 | 1.324.243,96 | 2.123.544 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -2.307.730,96 | -3.338.300 | | -3.338.300 | -1.373.900,62 | 1.964.399 |
| 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) | -2.307.730,96 | -3.338.300 | | -3.338.300 | -1.373.900,62 | 1.964.399 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 77.164.439,26 | 100.530.000 | | 100.530.000 | 90.010.444,30 | -10.519.556 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.776.034,12 | 3.145.000 | | 3.145.000 | 3.244.814,57 | 99.815 |
| 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 | 290.293,28 | 248.000 | | 248.000 | 299.111,18 | 51.111 |
| 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 | 2.449.974,17 | 1.375.200 | | 1.375.200 | 3.270.132,77 | 1.894.933 |
| 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) | 82.680.740,83 | 105.298.200 | | 105.298.200 | 96.824.502,82 | -8.473.697 |
| 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 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 124.242,73 | 146.100 | 0 | 146.100 | 177.139,91 | 31.040 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 28.415.075,10 | 29.507.900 | 0 | 29.507.900 | 26.955.979,58 | -2.551.920 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.111.184,81 | 3.155.800 | 0 | 3.155.800 | 4.247.030,68 | 1.091.231 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 30.650.502,64 | 32.809.800 | 0 | 32.809.800 | 31.380.150,17 | -1.429.650 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | 52.030.238,19 | 72.488.400 | 0 | 72.488.400 | 65.444.352,65 | -7.044.047 |
| 17 | + Finanzerträge | 1.140.452,79 | 2.454.300 | 0 | 2.454.300 | 1.221.015,16 | -1.233.285 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.321.008,25 | 768.900 | 0 | 768.900 | 2.862.397,66 | 2.093.498 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | -180.555,46 | 1.685.400 | 0 | 1.685.400 | -1.641.382,50 | -3.326.783 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | 51.849.682,73 | 74.173.800 | 0 | 74.173.800 | 63.802.970,15 | -10.370.830 |
| 19 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 8.112.661,02 | 8.112.661 |
| 20 | - Außerordentliche Aufwendungen | 1.705.489,00 | 0 | 0 | 0 | 4.253.538,28 | 4.253.538 |
| S6 | = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20) | -1.705.489,00 | 0 | 0 | 0 | 3.859.122,74 | 3.859.123 |
| S7 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6) | 50.144.193,73 | 74.173.800 | 0 | 74.173.800 | 67.662.092,89 | -6.511.707 |
| 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) | 50.144.193,73 | 74.173.800 | 0 | 74.173.800 | 67.662.092,89 | -6.511.707 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 77.140.273,47 | 100.530.000 | | 100.530.000 | 90.039.008,18 | -10.490.992 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.808.718,22 | 3.145.000 | | 3.145.000 | 2.984.294,23 | -160.706 |
| 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 | 736.840,66 | 577.000 | | 577.000 | 206.141,37 | -370.859 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.126.369,34 | 2.454.300 | | 2.454.300 | 1.226.100,69 | -1.228.199 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 81.812.201,69 | 106.706.300 | | 106.706.300 | 94.455.544,47 | -12.250.756 |
| 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 | 27.812.908,10 | 29.507.900 | 0 | 29.507.900 | 27.730.699,58 | -1.777.200 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 419.411,11 | 2.417.000 | 0 | 2.417.000 | 1.585.032,97 | -831.967 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.307.225,98 | 768.900 | 0 | 768.900 | 2.864.397,70 | 2.095.498 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 29.539.545,19 | 32.693.800 | 0 | 32.693.800 | 32.180.130,25 | -513.670 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 52.272.656,50 | 74.012.500 | | 74.012.500 | 62.275.414,22 | -11.737.086 |
| 15 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 1.241.121,00 | 1.808.000 | | 1.808.000 | 369.891,00 | -1.438.109 |
| 16 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 17 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 1.760.377,12 | 1.148.200 | | 1.148.200 | 2.995.471,62 | 1.847.272 |
| 18 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 19 | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 837.988,10 | 806.800 | | 806.800 | 946.772,25 | 139.972 |
| S4 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(=Zeilen 15 bis 19) | 3.839.486,22 | 3.763.000 | | 3.763.000 | 4.312.134,87 | 549.135 |
| 20 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 67.797,11 | 330.500 | 0 | 330.500 | 43.788,35 | -286.712 |
| 21 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen | 128.292,07 | 1.165.000 | 0 | 1.165.000 | 315.136,59 | -849.863 |
| 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 | 991.037,62 | 2.773.000 | 0 | 2.773.000 | 2.568.265,00 | -204.735 |
| 25 | – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 1.066.000,00 | 2.183.500 | 0 | 2.183.500 | 615.670,00 | -1.567.830 |
| S5 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25) | 2.253.126,80 | 6.452.000 | 0 | 6.452.000 | 3.542.859,94 | -2.909.140 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | 1.586.359,42 | -2.689.000 | | -2.689.000 | 769.274,93 | 3.458.275 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | 53.859.015,92 | 71.323.500 | | 71.323.500 | 63.044.689,15 | -8.278.811 |
| 26a | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten | 6.000.000,00 | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 | 5.000.000,00 | 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) | 6.000.000,00 | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 | 5.000.000,00 | 0 |
| 27a | – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten | 1.916.309,13 | 1.877.300 | | 1.877.300 | 1.755.939,60 | -121.360 |
| 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) | 1.916.309,13 | 1.877.300 | | 1.877.300 | 1.755.939,60 | -121.360 |
| S10 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) | 4.083.690,87 | 3.122.700 | | 3.122.700 | 3.244.060,40 | 121.360 |
| S11 | = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Saldo S7 und S10) | 57.942.706,79 | 74.446.200 | | 74.446.200 | 66.288.749,55 | -8.157.450 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz |
|----------------------------|---|------------------|-------------------------|--|----------------------------------|----------------------|---|
| | | | Ansatz | übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren | Fort- geschriebener Ansatz | | |
| | | EUR 1 | EUR 2 | EUR 2a | EUR 2b | EUR 3 | EUR 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 | 37.000 | | 37.000 | 0,00 | -37.000 |
| 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 | 37.100 | | 37.100 | 50,00 | -37.050 |
| 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 | 7.990,45 | 18.400 | 0 | 18.400 | 7.485,42 | -10.915 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 7.990,45 | 18.400 | 0 | 18.400 | 7.485,42 | -10.915 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -7.940,45 | 18.700 | 0 | 18.700 | -7.435,42 | -26.135 |
| 17 | + Finanzerträge | 9.452,59 | 26.200 | 0 | 26.200 | 3.173,70 | -23.026 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 9.452,59 | 26.200 | 0 | 26.200 | 3.173,70 | -23.026 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | 1.512,14 | 44.900 | 0 | 44.900 | -4.261,72 | -49.162 |
| 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) | 1.512,14 | 44.900 | 0 | 44.900 | -4.261,72 | -49.162 |
| 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) | 1.512,14 | 44.900 | 0 | 44.900 | -4.261,72 | -49.162 |

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 100,00 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 92.035,69 | 37.000 | | 37.000 | 14.155,00 | -22.845 |
| 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 | 9.452,59 | 26.200 | | 26.200 | 3.173,70 | -23.026 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 101.538,28 | 63.300 | | 63.300 | 17.428,70 | -45.871 |
| 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 | 8.164,45 | 18.400 | 0 | 18.400 | 7.485,42 | -10.915 |
| 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) | 8.164,45 | 18.400 | 0 | 18.400 | 7.485,42 | -10.915 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 93.373,83 | 44.900 | | 44.900 | 9.943,28 | -34.957 |
| 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) | 93.373,83 | 44.900 | | 44.900 | 9.943,28 | -34.957 |
| 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) | 93.373,83 | 44.900 | | 44.900 | 9.943,28 | -34.957 |

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

02 Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen
02117 Liegenschaftswesen
0211710 Kaufmännische Gebäudewirtschaft

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Ute Pflaum

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 381.792,88 | 586.900 | | 586.900 | 521.149,25 | -65.751 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 880,00 | 800 | | 800 | 770,00 | -30 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 456.007,73 | 442.300 | | 442.300 | 456.536,34 | 14.236 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.298.968,94 | 1.426.400 | | 1.426.400 | 1.422.789,74 | -3.610 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 42.789,04 | 33.000 | | 33.000 | 104.326,02 | 71.326 |
| 8 | +Sonstige ordentliche Erträge | 470.156,38 | 550.000 | | 550.000 | 91.053,93 | -458.946 |
| 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) | 2.650.594,97 | 3.039.400 | | 3.039.400 | 2.596.625,28 | -442.775 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.979.347,42 | 3.324.500 | 0 | 3.324.500 | 3.051.954,79 | -272.545 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 4.032,29 | 3.300 | 0 | 3.300 | 6.558,80 | 3.259 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.273.892,70 | 6.419.600 | 0 | 6.419.600 | 5.543.763,66 | -875.836 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 2.367.839,43 | 2.422.900 | 0 | 2.422.900 | 2.336.113,07 | -86.787 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 11.970,46 | 12.500 | 0 | 12.500 | 12.087,68 | -412 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 746.550,92 | 560.000 | 0 | 560.000 | 241.131,81 | -318.868 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 11.383.633,22 | 12.742.800 | 0 | 12.742.800 | 11.191.609,81 | -1.551.190 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -8.733.038,25 | -9.703.400 | 0 | -9.703.400 | -8.594.984,53 | 1.108.415 |
| 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) | -8.733.038,25 | -9.703.400 | 0 | -9.703.400 | -8.594.984,53 | 1.108.415 |
| 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) | -8.733.038,25 | -9.703.400 | 0 | -9.703.400 | -8.594.984,53 | 1.108.415 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 7.829.174,43 | 8.029.400 | 0 | 8.029.400 | 8.098.421,16 | 69.021 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 79.552,59 | 75.000 | 0 | 75.000 | 78.187,53 | 3.188 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -983.416,41 | -1.749.000 | 0 | -1.749.000 | -574.750,90 | 1.174.249 |

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

02 Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen
02117 Liegenschaftswesen
0211710 Kaufmännische Gebäudewirtschaft

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Ute Pflaum

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 258.591,88 | 586.900 | | 586.900 | 632.350,25 | 45.450 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 840,00 | 800 | | 800 | 830,00 | 30 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.306.029,59 | 1.426.400 | | 1.426.400 | 1.428.361,07 | 1.961 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 47.767,54 | 33.000 | | 33.000 | 105.555,47 | 72.555 |
| 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) | 1.613.229,01 | 2.047.100 | | 2.047.100 | 2.167.096,79 | 119.997 |
| 9 | – Personalauszahlungen | 3.121.392,21 | 3.324.500 | 0 | 3.324.500 | 3.127.360,00 | -197.140 |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 4.032,29 | 3.300 | 0 | 3.300 | 6.558,80 | 3.259 |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.599.821,18 | 6.419.600 | 0 | 6.419.600 | 5.096.980,25 | -1.322.620 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 11.970,46 | 12.500 | 0 | 12.500 | 12.087,68 | -412 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 203.870,49 | 210.000 | 0 | 210.000 | 185.278,63 | -24.721 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 8.941.086,63 | 9.969.900 | 0 | 9.969.900 | 8.428.265,36 | -1.541.635 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -7.327.857,62 | -7.922.800 | | -7.922.800 | -6.261.168,57 | 1.661.631 |
| 15 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 35.946,61 | 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 | 470.147,42 | 550.000 | | 550.000 | 80.001,00 | -469.999 |
| 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) | 506.094,03 | 550.000 | | 550.000 | 80.001,00 | -469.999 |
| 20 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 21 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen | 106.959,73 | 0 | 0 | 0 | 3.322,56 | 3.323 |
| 22 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 2.583,43 | 2.100 | 0 | 2.100 | 713,41 | -1.387 |
| 23 | – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 24 | – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 22.255,00 | 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) | 131.798,16 | 2.100 | 0 | 2.100 | 4.035,97 | 1.936 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | 374.295,87 | 547.900 | | 547.900 | 75.965,03 | -471.935 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -6.953.561,75 | -7.374.900 | | -7.374.900 | -6.185.203,54 | 1.189.696 |
| 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) | -6.953.561,75 | -7.374.900 | | -7.374.900 | -6.185.203,54 | 1.189.696 |

Produktinformationen

| | |
|---------------|--|
| Teilhaushalt | 03 Ordnungsangelegenheiten |
| Produktgruppe | 03120 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten |
| Produkt | 0312020 Brandschutz, Feuerlöschwesen |

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Ehrenfried Kaiser

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 6.100,00 | 6.000 | | 6.000 | 0,00 | -6.000 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 70.880,79 | 50.000 | | 50.000 | 81.768,69 | 31.769 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 52.244,29 | 80.100 | | 80.100 | 42.057,51 | -38.042 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 64,80 | 0 | | 0 | 115,23 | 115 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.267,55 | 2.000 | | 2.000 | 316,64 | -1.683 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 60,00 | 1.600 | | 1.600 | 5.197,78 | 3.598 |
| 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) | 132.617,43 | 139.700 | | 139.700 | 129.455,85 | -10.244 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 793.751,01 | 892.100 | 0 | 892.100 | 787.703,53 | -104.396 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 132.665,83 | 160.200 | 0 | 160.200 | 113.093,64 | -47.106 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 265.351,82 | 340.900 | 0 | 340.900 | 221.713,66 | -119.186 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 99.475,00 | 77.500 | 0 | 77.500 | 95.919,87 | 18.420 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 201.445,64 | 191.200 | 0 | 191.200 | 197.080,25 | 5.880 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 1.492.689,30 | 1.661.900 | 0 | 1.661.900 | 1.415.510,95 | -246.389 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -1.360.071,87 | -1.522.200 | 0 | -1.522.200 | -1.286.055,10 | 236.145 |
| 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) | -1.360.071,87 | -1.522.200 | 0 | -1.522.200 | -1.286.055,10 | 236.145 |
| 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) | -1.360.071,87 | -1.522.200 | 0 | -1.522.200 | -1.286.055,10 | 236.145 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 4.784,33 | 9.200 | 0 | 9.200 | 10.053,92 | 854 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -1.364.856,20 | -1.531.400 | 0 | -1.531.400 | -1.296.109,02 | 235.291 |

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Ordnungsangelegenheiten
03120 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
0312020 Brandschutz, Feuerlöschwesen

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Ehrenfried Kaiser

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 6.000,00 | 6.000 | | 6.000 | 0,00 | -6.000 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 64.580,90 | 50.000 | | 50.000 | 86.355,70 | 36.356 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 64,80 | 0 | | 0 | 115,23 | 115 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.222,53 | 2.000 | | 2.000 | 902,52 | -1.097 |
| 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) | 74.868,23 | 58.000 | | 58.000 | 87.373,45 | 29.373 |
| 9 | - Personalauszahlungen | 793.751,01 | 892.100 | 0 | 892.100 | 787.703,53 | -104.396 |
| 10 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 142.575,46 | 160.200 | 0 | 160.200 | 108.409,31 | -51.791 |
| 12 | - Transferauszahlungen | 99.475,00 | 77.500 | 0 | 77.500 | 91.569,00 | 14.069 |
| 13 | - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 195.119,28 | 189.700 | 0 | 189.700 | 210.441,30 | 20.741 |
| 14 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 1.230.920,75 | 1.319.500 | 0 | 1.319.500 | 1.198.123,14 | -121.377 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -1.156.052,52 | -1.261.500 | | -1.261.500 | -1.110.749,69 | 150.750 |
| 15 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 13.000,00 | 373.000 | | 373.000 | 0,00 | -373.000 |
| 16 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 17 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 60,00 | 1.600 | | 1.600 | 5.161,58 | 3.562 |
| 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) | 13.060,00 | 374.600 | | 374.600 | 5.161,58 | -369.438 |
| 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 | 82.215,19 | 819.800 | 0 | 819.800 | 161.170,84 | -658.629 |
| 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 | 4.854,50 | -29.146 |
| 25 | - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S5 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25) | 82.215,19 | 853.800 | 0 | 853.800 | 166.025,34 | -687.775 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -69.155,19 | -479.200 | | -479.200 | -160.863,76 | 318.336 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -1.225.207,71 | -1.740.700 | | -1.740.700 | -1.271.613,45 | 469.087 |
| 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) | -1.225.207,71 | -1.740.700 | | -1.740.700 | -1.271.613,45 | 469.087 |

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

06 Kultur und Bildung
06270 Außerschulische Bildung
0627020 Stadtbücherei

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 2.877,00 | 0 | | 0 | 3.665,00 | 3.665 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 27.070,66 | 30.000 | | 30.000 | 26.530,80 | -3.469 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 6.944,05 | 6.500 | | 6.500 | 7.221,10 | 721 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 97.589,76 | 2.000 | | 2.000 | 2.080,11 | 80 |
| 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) | 134.481,47 | 38.500 | | 38.500 | 39.497,01 | 997 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 432.893,21 | 458.400 | 0 | 458.400 | 467.165,47 | 8.765 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 8.068,51 | 5.800 | 0 | 5.800 | 12.726,54 | 6.927 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 94.414,78 | 87.300 | 0 | 87.300 | 84.406,50 | -2.894 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 11.778,11 | 11.600 | 0 | 11.600 | 11.167,18 | -433 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 866,00 | 1.000 | 0 | 1.000 | 721,30 | -279 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 7.771,82 | 7.600 | 0 | 7.600 | 8.119,78 | 520 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 555.792,43 | 571.700 | 0 | 571.700 | 584.306,77 | 12.607 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -421.310,96 | -533.200 | 0 | -533.200 | -544.809,76 | -11.610 |
| 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) | -421.310,96 | -533.200 | 0 | -533.200 | -544.809,76 | -11.610 |
| 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) | -421.310,96 | -533.200 | 0 | -533.200 | -544.809,76 | -11.610 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 132.775,17 | 132.600 | 0 | 132.600 | 133.317,84 | 718 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | -554.086,13 | -665.800 | 0 | -665.800 | -678.127,60 | -12.328 |

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

06 Kultur und Bildung
06270 Außerschulische Bildung
0627020 Stadtbücherei

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 2.600,00 | 0 | | 0 | 3.270,00 | 3.270 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 27.660,66 | 30.000 | | 30.000 | 26.530,80 | -3.469 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 6.590,63 | 6.500 | | 6.500 | 6.465,16 | -35 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.654,58 | 2.000 | | 2.000 | 1.587,10 | -413 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 38.505,87 | 38.500 | | 38.500 | 37.853,06 | -647 |
| 9 | - Personalauszahlungen | 445.828,21 | 458.400 | 0 | 458.400 | 471.803,47 | 13.403 |
| 10 | - Versorgungsauszahlungen | 8.068,51 | 5.800 | 0 | 5.800 | 12.726,54 | 6.927 |
| 11 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 93.184,04 | 87.300 | 0 | 87.300 | 81.932,85 | -5.367 |
| 12 | - Transferauszahlungen | 866,00 | 1.000 | 0 | 1.000 | 721,30 | -279 |
| 13 | - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 8.224,03 | 7.600 | 0 | 7.600 | 7.559,53 | -40 |
| 14 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 556.170,79 | 560.100 | 0 | 560.100 | 574.743,69 | 14.644 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -517.664,92 | -521.600 | | -521.600 | -536.890,63 | -15.291 |
| 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 | 689,16 | 6.600 | 0 | 6.600 | 1.404,88 | -5.195 |
| 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) | 689,16 | 6.600 | 0 | 6.600 | 1.404,88 | -5.195 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -689,16 | -6.600 | | -6.600 | -1.404,88 | 5.195 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -518.354,08 | -528.200 | | -528.200 | -538.295,51 | -10.096 |
| 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) | -518.354,08 | -528.200 | | -528.200 | -538.295,51 | -10.096 |

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 590.500,00 | 497.300 | | 497.300 | 541.500,00 | 44.200 |
| 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 | 976.280,32 | 997.800 | | 997.800 | 918.477,23 | -79.323 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 24.315,63 | 24.400 | | 24.400 | 26.847,67 | 2.448 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 70.148,78 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.630.048,23 | 150.000 | | 150.000 | 82.821,20 | -67.179 |
| 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) | 4.291.292,96 | 1.669.500 | | 1.669.500 | 1.569.646,10 | -99.854 |
| 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 | 5.437.994,18 | 6.282.300 | 0 | 6.282.300 | 6.494.345,39 | 212.045 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 2.223.218,23 | 2.459.200 | 0 | 2.459.200 | 2.226.907,69 | -232.292 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 21.809,53 | 5.000 | 0 | 5.000 | 45.622,36 | 40.622 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 109.105,24 | 345.000 | 0 | 345.000 | 18.671,69 | -326.328 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 7.792.127,18 | 9.091.500 | 0 | 9.091.500 | 8.785.547,13 | -305.953 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -3.500.834,22 | -7.422.000 | 0 | -7.422.000 | -7.215.901,03 | 206.099 |
| 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) | -3.500.834,22 | -7.422.000 | 0 | -7.422.000 | -7.215.901,03 | 206.099 |
| 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) | -3.500.834,22 | -7.422.000 | 0 | -7.422.000 | -7.215.901,03 | 206.099 |
| 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) | -3.500.834,22 | -7.422.000 | 0 | -7.422.000 | -7.215.901,03 | 206.099 |

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: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 590.500,00 | 497.300 | | 497.300 | 541.500,00 | 44.200 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 24.638,12 | 24.400 | | 24.400 | 24.226,28 | -174 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 70.148,78 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 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) | 685.286,90 | 521.700 | | 521.700 | 565.726,28 | 44.026 |
| 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 | 5.476.053,10 | 6.282.300 | 0 | 6.282.300 | 6.257.464,20 | -24.836 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 15.067,16 | 5.000 | 0 | 5.000 | 53.204,41 | 48.204 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.187,27 | 320.000 | 0 | 320.000 | 8.035,45 | -311.965 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 5.497.307,53 | 6.607.300 | 0 | 6.607.300 | 6.318.704,06 | -288.596 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -4.812.020,63 | -6.085.600 | | -6.085.600 | -5.752.977,78 | 332.622 |
| 15 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 464.100,00 | 463.000 | | 463.000 | 496.953,62 | 33.954 |
| 16 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit | 457.392,13 | 385.000 | | 385.000 | 754.983,82 | 369.984 |
| 17 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 169.505,92 | 150.000 | | 150.000 | 83.224,60 | -66.775 |
| 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) | 1.090.998,05 | 998.000 | | 998.000 | 1.335.162,04 | 337.162 |
| 20 | – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 352.416,03 | 450.000 | 0 | 450.000 | 8.097,70 | -441.902 |
| 21 | – Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.147.881,83 | 2.582.900 | 0 | 2.582.900 | 2.462.433,80 | -120.466 |
| 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 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S5 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25) | 1.500.297,86 | 3.132.900 | 0 | 3.132.900 | 2.470.531,50 | -662.369 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -409.299,81 | -2.134.900 | | -2.134.900 | -1.135.369,46 | 999.531 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -5.221.320,44 | -8.220.500 | | -8.220.500 | -6.888.347,24 | 1.332.153 |
| 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) | -5.221.320,44 | -8.220.500 | | -8.220.500 | -6.888.347,24 | 1.332.153 |

Produktinformationen

| | |
|---------------|--|
| Teilhaushalt | 13 Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen |
| Produktgruppe | 13553 Friedhofs- und Bestattungswesen |
| Produkt | 1355350 Krematorium |

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 100,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 664.140,63 | 600.000 | | 600.000 | 746.505,13 | 146.505 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 149.602,85 | 60.000 | | 60.000 | 47.989,08 | -12.011 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 681,75 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5,00 | 0 | | 0 | 2,95 | 3 |
| 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) | 814.530,23 | 660.000 | | 660.000 | 794.497,16 | 134.497 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 153.567,21 | 154.000 | 0 | 154.000 | 142.020,59 | -11.979 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 89.912,03 | 119.900 | 0 | 119.900 | 130.808,35 | 10.908 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 99.565,47 | 112.500 | 0 | 112.500 | 119.420,09 | 6.920 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 76.350,59 | 77.400 | 0 | 77.400 | 75.723,46 | -1.677 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 419.395,30 | 463.800 | 0 | 463.800 | 467.972,49 | 4.172 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | 395.134,93 | 196.200 | 0 | 196.200 | 326.524,67 | 130.325 |
| 17 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 237,00 | 237 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | -237,00 | -237 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | 395.134,93 | 196.200 | 0 | 196.200 | 326.287,67 | 130.088 |
| 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) | 395.134,93 | 196.200 | 0 | 196.200 | 326.287,67 | 130.088 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 17.733,44 | 20.000 | 0 | 20.000 | 20.777,01 | 777 |
| 22 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 116.152,67 | 90.900 | 0 | 90.900 | 146.711,75 | 55.812 |
| S8 | = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22) | 296.715,70 | 125.300 | 0 | 125.300 | 200.352,93 | 75.053 |

Produktinformationen

| | |
|---------------|--|
| Teilhaushalt | 13 Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen |
| Produktgruppe | 13553 Friedhofs- und Bestattungswesen |
| Produkt | 1355350 Krematorium |

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 653.895,84 | 600.000 | | 600.000 | 741.515,23 | 141.515 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 137.132,43 | 60.000 | | 60.000 | 60.459,50 | 460 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0 | | 0 | 681,75 | 682 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 189.262,49 | 112.800 | | 112.800 | 147.738,74 | 34.939 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 980.290,76 | 772.800 | | 772.800 | 950.395,22 | 177.595 |
| 9 | – Personalauszahlungen | 153.567,21 | 154.000 | 0 | 154.000 | 142.020,59 | -11.979 |
| 10 | – Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 11 | – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 109.914,77 | 119.900 | 0 | 119.900 | 106.054,32 | -13.846 |
| 12 | – Transferauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 362.176,28 | 190.200 | 0 | 190.200 | 215.441,63 | 25.242 |
| 14 | – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 15.515,00 | 0 | 0 | 0 | 237,00 | 237 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 641.173,26 | 464.100 | 0 | 464.100 | 463.753,54 | -346 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 339.117,50 | 308.700 | | 308.700 | 486.641,68 | 177.942 |
| 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 | 823.256,95 | 0 | 0 | 0 | 3.598,82 | 3.599 |
| 22 | – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 25.284,89 | 7.400 | 0 | 7.400 | 7.128,65 | -271 |
| 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) | 848.541,84 | 7.400 | 0 | 7.400 | 10.727,47 | 3.327 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5) | -848.541,84 | -7.400 | | -7.400 | -10.727,47 | -3.327 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | -509.424,34 | 301.300 | | 301.300 | 475.914,21 | 174.614 |
| 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) | -509.424,34 | 301.300 | | 301.300 | 475.914,21 | 174.614 |

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2015

| Aktiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR | Passiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-----------------------------|--|-----------------------|-----------------------|--|---|-------------------|-------------------|
| A. | Anlagevermögen | | | A. | Eigenkapital | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | I. | Allgemeine Rücklage (Nettoposition) | | |
| 1. | Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte | 28.531.978,21 | 26.030.063,18 | II. | Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden | 370.177.675,40 | 370.177.675,40 |
| 2. | Geleistete Zuwendungen für Investitionen | 607.898,96 | 702.645,89 | III. | Zuwendungen | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 26.293.341,50 | 20.904.038,85 | IV. | Ergebnisrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| II. | Sachanlagen | | | V. | Ergebnisvortrag | -24.174.709,43 | -8.121.429,20 |
| 1. | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 316.314.356,94 | 320.689.857,25 | VI. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 1.074.199,90 | -16.053.280,23 |
| 2. | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 88.955.208,35 | 91.231.088,04 | Sonderposten | Summe Eigenkapital | 347.077.165,87 | 346.002.965,97 |
| 3. | Infrastrukturvermögen | 146.802.571,22 | 149.111.964,89 | Sonderposten aus Zuwendungen | | 36.981.381,89 | 34.330.966,96 |
| 4. | Bauten auf fremdem Grund und Boden | 60.231.942,32 | 62.282.611,87 | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | 13.141.221,89 | 12.742.049,10 |
| 5. | Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler | 2.428.684,20 | 2.439.784,31 | Sonstige Sonderposten | | 1.172.883,44 | 1.206.798,44 |
| 6. | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 2.188.090,29 | 2.286.446,27 | Gebührenausschlag | | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 7.314.585,77 | 7.480.814,19 | Summe Sonderposten | | 51.295.487,22 | 48.279.814,50 |
| 8. | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 8.393.294,79 | 5.857.147,68 | Rückstellungen | | | |
| III. | Finanzanlagen | | | I. | Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | | |
| 1. | Sondervermögen | 95.505.252,89 | 96.594.188,57 | 1. | Pensionsrückstellungen | 55.275.954,00 | 57.265.392,00 |
| 2. | Anteile an verbundenen Unternehmen | 150.001,00 | 150.001,00 | 2. | Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen und Ähnliches | 43.993.927,00 | 43.841.423,00 |
| 3. | Beteiligungen | 34.285.191,49 | 34.279.366,49 | II. | Umweltückstellungen | 11.282.027,00 | 13.423.969,00 |
| 4. | Ausleihungen | 2.192.837,26 | 2.192.835,26 | III. | Instandhaltungsrückstellungen | 1.066.655,46 | 428.000,00 |
| 5. | Wertpapiere des Anlagevermögens | 58.877.223,14 | 59.971.985,82 | Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von | | 0,00 | 0,00 |
| Summe Anlagevermögen | | 440.351.588,04 | 443.314.109,00 | Steuerschuldverhältnissen | | 0,00 | 0,00 |
| B. | Umlaufvermögen | | | Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus | | | |
| I. | Vorräte | | | Bürgschaften, Gewährverträgen u. anhängigen | | | |
| II. | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | Gerichts- und Widerspruchsverfahren | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen und | 5.439,18 | 5.550,66 | Sonstige Rückstellungen | | 23.506.824,08 | 27.521.343,34 |
| 2. | Forderungen aus Transferleistungen | 8.909.994,67 | 6.889.544,80 | Summe Rückstellungen | | 79.849.433,54 | 85.214.735,34 |
| 3. | Privatrechtliche Forderungen | 5.699.616,95 | 3.754.788,12 | Verbindlichkeiten | | | |
| 4. | Sonstige Vermögensgegenstände | 1.554.620,81 | 1.530.546,04 | I. | Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| III. | Wertpapier des Umlaufvermögens | | | II. | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 21.196.738,61 | 17.952.678,21 |
| IV. | Liquide Mittel | | | III. | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 |
| Summe Umlaufvermögen | | 58.352.167,48 | 56.571.895,88 | IV. | Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich | | |
| C. | Aktive Rechnungsabgrenzung | | | gleichkommen | | 408.396,66 | 438.388,78 |
| D. | Treuhandvermögen (Stiftungen) | | | V. | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.533.712,79 | 921.229,90 |
| | | 1.083.523,56 | 660.451,87 | VI. | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 1.006.079,56 | 963.706,92 |
| | | 1.353.180,79 | 1.343.287,51 | VII. | Sonstige Verbindlichkeiten | 4.144.492,49 | 5.733.865,44 |
| | | | | Summe Verbindlichkeiten | | 28.289.420,11 | 26.009.869,25 |
| | | | | Passive Rechnungsabgrenzung | | 2.191.206,19 | 1.934.167,15 |
| | | | | Treuhandkapital (Stiftungen) | | 1.353.180,79 | 1.343.287,51 |
| | | | | Summe Passiva (Bilanzsumme) | | 510.055.893,72 | 508.784.839,72 |

Coburg, 13.01.2017

Norbert Tessmer
Oberbürgermeister

Stadt Coburg – Anhang

2015

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 und an den am 24.08.2016 amtlich bekannt gemachten Kontenrahmen erfolgte auch in 2015 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 2015 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 **Immaterielle Vermögensgegenstände** und das **Sachanlagevermögen** sind 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. Sammelposten wurden nicht gebildet. Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Bei Veräußerungen findet die Bruttomethode Anwendung.
- 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 Erfüllungsbetrag. 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

| | 31.12.2015 € | 31.12.2014 € |
|--|-----------------|-----------------|
| <u>Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen nach Bereichen</u> | | |
| Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund | 349.262,23 | 427.189,55 |
| Sonderposten aus Zuwendungen vom Land | 31.051.959,33 | 28.249.103,87 |
| Sonderposten aus Zuwendungen vom Land – Investitionspauschale (wird im Jahr des Zugangs ertragswirksam aufgelöst) | 0,00 | 0,00 |
| Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 1.901.863,63 | 1.931.579,72 |
| Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden und dergl. | 0,00 | 0,00 |
| Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich | 2.915,04 | 2.420,54 |
| Sonderposten aus Zuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen | 767.947,17 | 841.125,29 |
| Sonderposten aus Zuwendungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 369.708,36 | 373.400,74 |
| Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen | 1.012.792,77 | 1.011.241,37 |
| Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen | 1.524.933,36 | 1.494.905,88 |
| insgesamt | 36.981.381,89 | 34.330.966,96 |

| | 31.12.2015 € | 31.12.2014 € |
|--|-----------------|-----------------|
| <u>Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen nach der Auflösbarkeit</u> | | |
| Sonderposten aus Zuschüssen nicht auflösbar | 1.871.260,85 | 1.871.260,85 |
| Sonderposten aus Zuschüssen auflösbar | 35.110.121,04 | 32.459.706,11 |
| insgesamt | 36.981.381,89 | 34.330.966,96 |

| | 31.12.2015 € | 31.12.2014 € |
|--|-----------------|-----------------|
| <u>Sonderposten aus nicht auflösbaren Zuwendungen</u> | | |
| 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 |

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2015

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 | 1.504,00 |
| Unentgeltlich Überlassung eines Grundstücks, Nähe Albrecht-Dürer-Straße | 1.802,00 | 1.802,00 |
| Unentgeltlich Überlassung eines Grundstücks, Erschließungsvertrag, Heiligersgrund | 7.510,45 | 7.510,45 |
| 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 | 750,00 |
| insgesamt | 1.871.260,85 | 1.871.260,85 |

Bei den Sonderposten aus nicht auflösbaren Zuschüssen wurden im Jahr 2015 keine Änderungen vorgenommen.

Die Sonderposten aus auf lösbaren Zuschüssen haben sich im Jahr 2015 um 2.650.414,93 € erhöht. Größte Posten sind die Städtebauförderungsmittel für die Tiefgarage am Albertsplatz und die Staatszuschüsse für den Ausbau von Kinderkrippenplätzen.

5.2 Sonderposten aus Beiträgen

| | 31.12.2015 € | 31.12.2014 € |
|--|-----------------|-----------------|
| <u>Aufstellung der Sonderposten aus Beiträgen nach Bereichen</u> | | |
| Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen | 7.546.102,03 | 7.734.026,69 |
| Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen | 5.595.119,86 | 5.008.022,41 |
| insgesamt | 13.141.221,89 | 12.742.049,10 |

| | 31.12.2015 € | 31.12.2014 € |
|--|-----------------|-----------------|
| <u>Aufstellung der Sonderposten aus Beiträgen nach der Auflösbarkeit</u> | | |
| Sonderposten aus Beiträgen nicht auflösbar | 7.306.242,46 | 7.122.813,95 |
| Sonderposten aus Beiträgen auflösbar | 5.834.979,43 | 5.619.235,15 |
| insgesamt | 13.141.221,89 | 12.742.049,10 |

| | 31.12.2015 € | 31.12.2014 € |
|--|-----------------|-----------------|
| <u>Sonderposten aus <u>nicht auflösbaren</u> Beiträgen</u> | | |
| <i>Erschließungsbeiträge – Anteil Grunderwerb</i> | 5.687.145,24 | 5.541.015,80 |
| <i>Kostenerstattungsbeiträge – Anteil Grunderwerb</i> | 1.619.097,22 | 1.581.798,15 |
| insgesamt | 7.306.242,46 | 7.122.813,95 |

Die Sonderposten aus nicht auflösbaren Beiträgen haben sich im Jahr 2015 um 183.428,51 € erhöht. Dies ergibt sich aus folgenden Zu- und Abgängen:

| Zu- und Abgänge der Sonderposten aus <u>nicht auflösbaren</u> Beiträgen | Zugang 2015 € | Abgang 2015 € |
|---|------------------|------------------|
| Kostenerstattungsbeiträge Gewerbegebiet Lauterer Höhe | 23.664,67 | |
| Kostenerstattungsbeiträge Gewerbegebiet Mittelberg | 13.634,40 | |
| Erschließungsbeiträge Max-Böhme-Ring (Grunderwerb) | 3.009,27 | |
| Erschließungsbeiträge Glender Straße (Grunderwerb) | 57.819,07 | |
| Erschließungsbeiträge Probstgrund | 420,00 | |
| Erschließungsbeitrag An der Helle | 1.100,00 | |
| Erschließungsbeiträge Im Grund (Erschließungsanlage) (Rückerstattungen aufgrund Neuberechnung nach Verwaltungsverfahren) | | 625,76 |
| Erschließungsbeiträge Im Grund (Grunderwerb) (Rückerstattungen aufgrund Neuberechnung nach Verwaltungsverfahren) | | 2.591,38 |
| Erschließungsbeiträge Mittelberg (Grunderwerb) | 22.963,20 | |
| Erschließungsbeiträge Am Hasenstein (Grunderwerb) | 54.675,00 | |
| Erschließungsbeiträge Martinetstraße (Grunderwerb) | 9.360,04 | |
| insgesamt | 186.645,65 | 3.217,14 |

Die Sonderposten aus auf lösbaren Beiträgen haben sich im Jahr 2015 um 215.744,28 € gestiegen:

| |
|----------------------------------|
| 770.561,19 € - Zugang |
| - 37.247,58 € - Abgang |
| - 521.985,96 € - Auflösung |
| <u>4.416,63 € - Zuschreibung</u> |
| 215.744,28 € |

Siehe hierzu auch Sonderpostenspiegel zum Jahresabschluss auf Seite 97.

5.3 Sonstige Sonderposten

| | 31.12.2015 € | 31.12.2014 € |
|---|-----------------|-----------------|
| <u>Aufstellung der sonstigen Sonderposten</u> | | |
| Sonderposten aus Stellplatzablöse | 160.300,00 | 152.700,00 |
| Sonderposten aus Grabpflegelegaten | 1.012.583,44 | 1.054.098,44 |
| insgesamt | 1.172.883,44 | 1.206.798,44 |

6. Rückstellungen

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe

| | 31.12.2015 Versorgung- Barwert Teilwert € | 31.12.2015 Beihilfe- Barwert Teilwert € | 31.12.2014 Versorgung- Barwert Teilwert € | 31.12.2014 Beihilfe- Barwert Teilwert € |
|----------------------|---|---|---|---|
| Aktive | 13.530.889,00 | 1.827.085,00 | 14.599.343,00 | 1.977.518,00 |
| <i>Invalide</i> | 3.225.495,00 | 1.052.145,00 | 3.776.323,00 | 1.282.944,00 |
| <i>Rentner</i> | 21.484.500,00 | 4.742.391,00 | 19.911.519,00 | 4.297.216,00 |
| <i>Waise</i> | 58.818,00 | 0,00 | 55.410,00 | 0,00 |
| <i>Witwen</i> | <u>5.694.225,00</u> | <u>969.548,00</u> | <u>5.498.828,00</u> | <u>983.970,00</u> |
| Versorgungsempfänger | 30.463.038,00 | 6.764.084,00 | 29.242.080,00 | 6.564.130,00 |
| Insgesamt | 43.993.927,00 | 8.591.169,00 | 43.841.423,00 | 8.541.648,00 |

Die Rückstellungen wurden anhand des versicherungsmathematischen Gutachtens der Bayerischen Versorgungskammer vom 13.01.2016 zum Bilanzstichtag 31.12.2015 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 2.690.858,00 € gebildet, dies umfasst auch den Teilbetrag von 85.129,00 € 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 21.06.2016 gemäß Nr. 6.6.4 der Bewertungsrichtlinie waren die steuerlichen Werte heranzuziehen.

Umweltrückstellungen

Folgende Rückstellungen wurden gebildet:

| <u>Altlasten</u> | 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 € |
| Ehemalige Hausmülldeponie Coburg | | | 638.655,46 € |
| Gesamtbetrag der Rückstellung | | | 1.066.655,46 € |

Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs

Bezirksumlage

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 2015 ist für die Bezirksumlage der Jahres 2017 maßgeblich.

Da das Gewerbesteuerertragsaufkommen des Jahres 2015 nur knapp über dem durchschnittlichen Aufkommen der vergangenen 5 Jahre liegt unterblieb (ebenso wie 2014) die Rückstellungsbildung.

Darstellung der Gewerbesteuer- und Umlagenentwicklung:

| | 2010 T € | 2011 T € | 2012 T € | 2013 T € | 2014 T € | 2015 T € |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Gewerbesteuererträge | 44.117 | 59.914 | 79.829 | 53.937 | 45.734 | 57.151 |
| Gewerbesteuerumlage | 11.335 | 15.282 | 20.009 | 13.721 | 10.525 | 13.114 |
| Bezirksumlage | 17.495 | 18.061 | 12.678 | 15.109 | 17.647 | 12.742 |

Rückstellungen für Steuern

Zum 31.12.2015 bestand keine Notwendigkeit zur Rückstellungsbildung.

Rückstellungen für Prozesse

Für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren bestand zum 31.12.2015 keine Notwendigkeit 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.

Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind Urlaubs- und Überstundenrückstellungen auszuweisen. Zum 31. Dezember 2015 wurden durch die Personalwirtschaft Rückstellungen für Überstunden in Höhe von 406.494,94 € und für nicht genommenen Urlaub in Höhe von 402.815,21 € ermittelt. Beim Landestheater wurde aufgrund Geringfügigkeit keine Rückstellung für nicht genommenen Urlaub und Überstunden gebildet.

Weiterhin wurde für die leistungsorientierte Bezahlung nach dem TVöD ein Betrag von 632.732,67 € zurückgestellt. Hiervon entfällt ein Teilbetrag von 117.175,67 € 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 31.12.2015 sind dies somit insg. 30.000,00 €.

Aus der Rückstellung für die Prüfung der Jahre 2008 bis 2013 sind von den zurückgestellten 90.000,00 € bereits 2014 54.000,00 € verbraucht worden, der Rest von 39.000,00 € wurde 2015 in Anspruch genommen.

Rückstellung für Gewerbesteuererstattung

Mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit müssen wir in den nächsten Jahren die Mehreinnahmen aus einem Sondersachverhalt im Bereich der Gewerbesteuer des Jahres 2012 zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013 und 2015 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattungen. Zum Jahresabschluss 2015 wird noch mit Rückerstattung von rund 26 Mio. € gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür 22.034.781,26 € zurückgestellt.

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 Bauzeitzinsen) wurde kein Gebrauch gemacht.

8. Haftungsverhältnisse außerhalb der Bilanz

Bürgschaften der Stadt Coburg mit Stand 31.12.2015

| Zweck | € |
|-----------------------|---------------------|
| Wirtschaftsförderung | 13.933,51 |
| Sportstättenbau | 386.713,99 |
| Jugendarbeit | 25.776,35 |
| Schule und Soziales | 255.645,94 |
| Tier- und Naturschutz | 8.180,67 |
| Umwandlung SÜC GmbH | 5.443.620,71 |
| Freizeiteinrichtungen | 2.641.982,14 |
| Gesamtbetrag | <u>8.775.853,31</u> |

9. Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Zahlungsverpflichtungen aus beiderseits noch nicht erfüllten (sogenannten schwebenden) Verträgen mit Stand 31.12.2015 (hier ausschließlich Grunderwerb)

| Urkundennummer | € |
|------------------------------|---------------------|
| 1449 - H - 97 | 572,65 |
| 1450 - H - 97 | 13,64 |
| 2482 - L - 09 -> fällig 2017 | 50.000,00 |
| 2980 - L -15 -> fällig 2016 | 1.290.231,92 |
| Gesamtbetrag | <u>1.340.818,21</u> |

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. | 105.930,00 |
| <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. | 107.234,82 |
| <u>Gewerbegebiet Glend (Glender/Neuseser Straße)</u> Die Fertigstellung der Maßnahme erfolgte im Jahr 2005. Die Verkäufe sind noch nicht vollständig erfolgt. | 45.411,20 |
| Gesamtsumme | <u>258.576,02</u> |

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. Dieser beträgt 50 % der durchschnittlichen Anschaffungskosten. Ersatzbeschaffungen werden als Aufwand gebucht.

12. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften

Az.: 912 – 2982, Urkundennummer 2439-H-01 10.225,83 €

Leibrentenverträge

| | | | | |
|-----------------|-----------|------------|---------|--------------|
| Az.: 912 – 2491 | monatlich | 5.360,00 € | Barwert | 378.844,80 € |
| Az.: 912 – 2591 | monatlich | 200,31 € | Barwert | 19.325,91 € |
| Gesamt | | 5.560,31 € | | 398.170,71 € |

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 unverändert 3,75 %, der Zusatzbeitrag 4 %. Die Summe der umlagepflichtigen Entgelte betrug im Jahr 2015 22,73 Mio. €.

16. Beteiligungen

Unmittelbare Beteiligungen

| | Anteil | |
|---|---------------|--------|
| | € | % |
| - Städtische Werke Überlandwerke GmbH | 16.000.000,00 | 100,00 |
| - WOHNBAU STADT COBURG GMBH | 4.128.170,65 | 99,02 |
| - Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Coburg mbH | 1.950.000,00 | 100,00 |
| - Kommunalunternehmen Coburger Entsorgungs- und Baubetrieb (CEB) | 500.000,00 | 100,00 |
| - Verein zur Förderung sonder- schulbedürftiger Kinder e.V. | 637.794,77 | 26,88 |
| - Zweckverband Fernwasserversorgung Oberfranken | 749.037,49 | 3,00 |
| - 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 Zulassungsstelle Coburg | 1,00 | |
| - Zweckverband Therme Natur Bad Rodach (aufgelöst zum 31.12.2015) | 1,00 | |
| - Volkshochschule Coburg Stadt und Land gGmbH | 612.500,00 | 50,00 |
| - Tourismusbetrieb | 75.000,00 | 100,00 |
| - Kongressbetrieb | 75.000,00 | 100,00 |
| - Schlachthof Coburg (Regiebetrieb mit Sondervermögen) | 1,00 | 100,00 |
| - Coburg Stadt und Land aktiv GmbH | 12.500,00 | 50,00 |
| - Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz Coburg mbH | 20.000,00 | 74,10 |
| - ZV Sparkasse Coburg-Lichtenfels (nach kommunalrechtlichen Vorschriften ohne Bilanzierung) | | |

Mittelbare Beteiligungen

über

| | | | |
|--|---|---------------|--------|
| - SÜC Energie und H ₂ O GmbH | Städtische Werke Überlandwerke GmbH | 15.000.000,00 | 96,36 |
| - SÜC Bus und Aquaria GmbH | Städtische Werke Überlandwerke GmbH | 3.000.000,00 | 100,00 |
| - süc // dacor GmbH | Städtische Werke Überlandwerke GmbH | 30.000,00 | 54,55 |
| - SWR Energie GmbH & Co. KG, Rödental | SÜC Energie und H ₂ O GmbH | 70.000,00 | 14,00 |
| - SWR Energie Verwaltungs GmbH | SWR Energie GmbH & Co. KG, Rödental | 25.000,00 | 100,00 |
| - Stadtentwicklungsgesellschaft Coburg mbH | Wohnbau Stadt Coburg GmbH | 24.030,73 | 94,00 |
| - SOPHIA Franken GmbH & Co. KG, Bamberg | Wohnbau Stadt Coburg GmbH | 25.000,00 | 11,11 |
| - Markthalle Coburg GmbH | Wohnbau Stadt Coburg GmbH | 5.000,00 | 10,00 |
| - Stadtentwicklungsgesellschaft Coburg mbH | Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Coburg GmbH | 1.533,86 | 6,00 |
| - St. Johannes Energie GmbH & Co. KG | Kommunalunternehmen Coburger Entsorgungs- und Baubetrieb (CEB) | 255.000,00 | 51,00 |
| - Biogas am Sand Verwaltungs GmbH | St. Johannes Energie GmbH & Co. KG | 25.000,00 | 100,00 |
| - regioMed-Kliniken GmbH | Zweckverband Krankenhausverband Coburg | 110.000,00 | 25,00 |

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 | 2,06 |
| Bankguthaben - Festgelder | 16.927,02 |

| | |
|---------------------------------------|------------|
| <u>Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung</u> | € |
| Ackerland | 1.387,13 |
| Bankguthaben - Girokonto | 976,11 |
| Bankguthaben - Festgelder | 550.527,89 |

| | |
|-------------------------------|-----------|
| <u>Von-Rast'sche-Stiftung</u> | € |
| Bankguthaben - Girokonto | 4,78 |
| Bankguthaben - Festgelder | 38.264,35 |

| | |
|---|------------|
| <u>Ernst-Stiftung (privatrechtliche Stiftung)</u> | € |
| Bankguthaben - Girokonto | 29,17 |
| Bankguthaben - Festgelder | 116.705,51 |

Interessentschaften

| | |
|-----------------------------|-----------|
| Interessentschaft Neuses | € |
| Grund und Boden | 7.062,39 |
| Bankguthaben - Girokonto | 0,00 |
| Bankguthaben - Sparguthaben | 16.744,20 |
| Bankguthaben - Festgelder | 54.642,72 |

| | |
|------------------------------|-----------|
| Interessentschaft Beiersdorf | € |
| Grund und Boden | 17.693,36 |
| Landwirtschaftliche Wege | 15.273,52 |
| Bankguthaben - Girokonto | 25,78 |
| Bankguthaben - Sparguthaben | 4.119,14 |
| Bankguthaben - Festgelder | 53.682,18 |

Mündelgelder

An Mündelgeldern wurden zum 31.12.2015 insgesamt 1.713,68 € verwahrt.

18. Beschäftigte und Beamte

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2015 waren 700 (Vorjahr 712) Tarifbeschäftigte sowie 83 (Vorjahr 87) 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 31.12.2015)

| | | |
|----|--|---------------------------------|
| | Norbert Tessmer - Oberbürgermeister | SPD |
| 1 | Nowak, Thomas - Dritter Bürgermeister | SPD |
| 2 | Gehring, Andreas | SPD |
| 3 | Morper-Marr, Gabriele | SPD |
| 4 | Lesch-Lasaridis, Bettina | SPD |
| 5 | Schneider, Petra | SPD |
| 6 | Frankenberger, Adelheid | SBC |
| 7 | Kammerscheid, Barbara | SBC |
| 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 | SBC |
| 15 | Dr. Weber, Birgit - Zweite Bürgermeisterin | CSU/JC |
| 16 | Prinz von Sachsen-Coburg und Gotha, Hubertus | CSU/JC |
| 17 | Dr. h.c. Michelbach, Hans | CSU/JC |
| 18 | Herdan, Friedrich | CSU/JC |
| 19 | Hartan, Hans-Herbert | CSU/JC |
| 20 | Beyersdorf, Max | CSU/JC |
| 21 | Oehm, Jürgen | CSU/JC |
| 22 | Bittorf, Thomas | CSU/JC |
| 23 | Zimmer, Mathias | CSU/JC |
| 24 | Völker, Frank | CSU/JC |
| 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, Horst | Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V. |
| 36 | Knoch, Kurt | CSU/JC |
| 37 | Forkel, Maximilian | CSU/JC |
| 38 | Dr. Eidt, Hans-Heinrich | FDP |
| 39 | Hähnlein, René | SBC |
| 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

| Bezeichnung | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|--|--|-----------------------|-----------------------|
| AKTIVA | | | |
| A. Anlagevermögen | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | 28.531.978,21 | 26.030.063,18 |
| 1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte | | 607.898,96 | 702.645,89 |
| | DV-Software / DV-Lizenzen <i>Es handelt sich um aktivierte Lizenzen und Computersoftware. Die Abschreibung erfolgt linear über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren (Spezialsoftware) beziehungsweise 3 Jahren (Standardsoftware)</i> | 595.146,70 | 689.893,63 |
| | Sonstige Rechte und immaterielle Werte <i>Grunddienstbarkeiten, beschränkten persönlichen Dienstbarkeiten und Nießbrauch</i> | 12.752,26 | 12.752,26 |
| 2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen | <i>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</i> Größter Zugang 2015 ist der Investitionskostenzuschuss für die Tiefgarage Ketschenvorstadt mit 5,2 Mio. € | 26.293.341,50 | 20.904.038,85 |
| 3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | <i>Hier werden die immateriellen Vermögensgegenstände (Zuschüsse an Dritte) bis zur Inbetriebnahme bzw. Vorlage der Abrechnung oder des Verwendungsnachweises ausgewiesen</i> Größte Zugänge: Zuschüsse Fröbelstraße 1,3,5,7,8,9,10 und Ketschengasse 46 Größter Abgang: Zuschuss Tiefgarage Ketschenvorstadt (umgebucht zu 2.) | 1.630.737,75 | 4.423.378,44 |
| II. Sachanlagen | | 316.314.356,94 | 320.689.857,25 |
| 1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | 88.955.208,35 | 91.231.088,04 |
| | <i>Grünflächen</i> | 43.913.968,91 | 44.057.576,27 |
| | <i>Parkanlagen</i> | 10.918.034,56 | 10.922.838,56 |
| | <i>Kleingartenanlagen, Gartenland</i> | 7.866.889,69 | 7.866.889,69 |
| | <i>Sportflächen (wenn keine Bauten bzw. Bauten von untergeordneter Bedeutung)</i> | 3.446.529,29 | 3.535.233,29 |
| | <i>Kinderspielplätze</i> | 2.440.093,00 | 2.440.093,00 |
| | <i>Sonstige Grünflächen</i> | 13.685.037,32 | 13.670.971,92 |
| | <i>Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen</i> | 5.557.385,05 | 5.621.549,81 |
| | <i>Ackerland und Ähnliches</i> | 9.761.280,71 | 9.901.846,71 |
| | <i>Ackerland</i> | 9.091.855,55 | 9.232.421,55 |
| | <i>Öd- und Unland</i> | 176.693,76 | 176.693,76 |
| | <i>Sonstiges Ackerland</i> | 492.728,40 | 492.728,40 |
| | <i>Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Ackerland</i> | 3,00 | 3,00 |
| | <i>Wald und Forsten</i> | 1.384.287,57 | 1.384.287,57 |
| | <i>Grund und Boden von Wald und Forsten</i> | 765.302,57 | 765.302,57 |
| | <i>Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Forstflächen</i> | 618.985,00 | 618.985,00 |
| | <i>Sonstige unbebaute Grundstücke</i> | 33.869.193,31 | 35.860.899,64 |
| | <i>Schutzflächen</i> | 238.630,51 | 238.960,51 |
| | <i>Ökoflächen, Ausgleichsflächen</i> | 4.703.919,08 | 4.703.919,08 |
| | <i>Lärmschutz</i> | 41.861,81 | 41.861,81 |
| | <i>Flüsse und Bäche</i> | 33.510,82 | 33.510,82 |
| | <i>Seen und Teiche</i> | 721.461,20 | 721.461,20 |
| | <i>Sonstige Gewässer</i> | 27.923,77 | 27.923,77 |
| | <i>Bauerwartungsland (Verkäufe in den Gewerbegebieten und Baugebieten)</i> | 12.656.227,28 | 13.280.131,88 |
| | <i>Bauland (Verkäufe in den Gewerbegebieten und Baugebieten)</i> | 7.576.369,05 | 8.629.605,12 |
| | <i>Sonstige unbebaute Grundstücke (hauptsächlich „Am Güterbahnhof“)</i> | 506.246,71 | 506.088,81 |
| | <i>Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf sonst. unbebauten Grundstücken</i> | 67.191,27 | 77.869,71 |
| | <i>Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke</i> | 7.295.851,81 | 7.599.566,93 |

| Bezeichnung | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|---|-------------------|-------------------|
| | Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken | 26.477,85 | 26.477,85 |
| | Erbbaurechte (am Zentralen Omnibusbahnhof) | 26.477,85 | 26.477,85 |
| 2. | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 146.802.571,22 | 149.111.964,89 |
| | Grundstücke mit Wohnbauten | 12.078.602,27 | 12.548.818,04 |
| | 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 (hauptsächl. Sanierungstreuhandverm.) | 3.054.973,11 | 3.123.958,11 |
| | Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Wohnbauten | 15,00 | 15,00 |
| | Bauten von Einfamilienhäuser | 96.572,40 | 99.900,30 |
| | Bauten von Mehrfamilienhäuser (hauptsächlich Sanierungstreuhandvermögen) | 6.033.410,77 | 6.346.862,26 |
| | Bauten von sonstigem Wohneigentum | 506.391,89 | 521.629,42 |
| | Bauten sonstiger Wohnbauten | 1.891.402,33 | 1.960.616,18 |
| | Grundstücke mit sozialen Einrichtungen | 8.445.200,98 | 8.561.525,62 |
| | Grund und Boden von Kindertagesstätten | 1.057.597,00 | 1.057.597,00 |
| | Grund und Boden von Jugendeinrichtungen | 403.590,00 | 403.590,00 |
| | Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sozialen Einrichtungen | 85.458,30 | 102.244,46 |
| | Bauten von Kindertagesstätten | 4.752.328,51 | 4.801.103,81 |
| | Bauten von Jugendeinrichtungen | 2.146.227,17 | 2.196.990,35 |
| | Grundstücke mit Schulen | 69.309.102,33 | 69.913.821,80 |
| | 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, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen | 2.220.163,35 | 2.393.955,96 |
| | Bauten von Grundschulen | 8.718.713,99 | 8.707.650,87 |
| | Bauten von Hauptschulen | 7.037.495,53 | 6.758.118,13 |
| | Bauten von Realschulen | 7.926.369,78 | 8.022.239,77 |
| | Bauten von Gymnasien | 19.560.072,19 | 19.932.419,15 |
| | Bauten von Beruflichen Schulen | 13.470.487,52 | 13.723.637,95 |
| | Grundstücke mit Kulturanlagen | 2.788.517,48 | 2.846.685,82 |
| | 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, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen | 58.891,31 | 62.377,97 |
| | Bauten von Büchereien, Bibliotheken | 927.675,23 | 955.638,25 |
| | Bauten von Museen | 697.716,48 | 711.308,36 |
| | Bauten von Stadtarchiven | 826.986,88 | 840.113,66 |
| | Grundstücke mit bebauten Sport- und Freizeitanlagen | 25.137.735,53 | 25.726.086,76 |
| | Grund und Boden von Sporthallen | 1.315.915,09 | 1.315.915,09 |
| | Grund und Boden von Stadien | 916.584,00 | 916.584,00 |
| | Grund und Boden von sonstigen bebauten Sport- und Freizeit | 229.270,00 | 0,00 |
| | Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Sport- und Freizeitanl. | 2.078.623,45 | 2.265.797,57 |
| | Bauten von Sporthallen | 19.440.024,28 | 20.012.490,06 |
| | Bauten von Stadien | 1.157.318,71 | 1.215.300,04 |
| | Grundstücke mit bebauten Gartenanlagen | 365.837,74 | 367.399,54 |
| | Bauten von Gärtnereien | 365.837,74 | 367.399,54 |
| | Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden | 28.677.574,89 | 29.147.627,31 |
| | Grund und Boden von sonstigen Dienstgebäuden (Verwaltungsgebäude) | 2.113.710,00 | 2.113.710,00 |
| | 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 | 1.256.380,01 | 1.268.070,01 |
| | 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. Betriebsgeb. | 522.013,06 | 573.653,59 |
| | Bauten von sonstigen Dienstgebäuden (Verwaltungsgebäuden) | 12.488.192,36 | 12.646.570,95 |
| | Bauten von Geschäftsgebäuden | 159.952,32 | 165.394,74 |
| | Bauten von sonstigen Betriebsgebäuden | 1.345.215,03 | 1.403.598,85 |
| | Bauten von sonstigen Gebäuden (u.a. Kirchen, Vereinshäuser, Schloß Hohenfels) | 5.493.714,69 | 5.625.179,12 |
| | Bauten von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtung. | 2.338.791,40 | 2.390.692,80 |
| | Weitere Bauten sonstiger Gebäude | 33.385,78 | 34.537,01 |
| | Sonstige Bauten | 2,00 | 2,00 |
| | Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken | 0,00 | 0,00 |
| | Erbbaurechte, Wegerechte, Sonst. grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 |

| Bezeichnung | | | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|---|---|-----------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 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 %): | | | | | |
| Inventar-Nr. | Bezeichnung | 31.12.2015 € | 31.12.2014 € | | |
| 150 | Kindergarten Falkenegg Neuses | 293.184,00 | 297.765,00 | | |
| 216 | Bürglaßschlösschen - Oberer Bürglaß 1 | 490.831,04 | 498.500,28 | | |
| 217 | Seniorentreff - Oberer Bürglaß 1 | 277.408,36 | 281.428,77 | | |
| 248 | Lutherschule - Albertsplatz | 1.424.295,51 | 1.260.155,00 | | |
| 283 | Rückertschule – Löwenstraße (Hauptgebäude) | 866.229,84 | 882.271,13 | | |
| 286 | Rückertschule – Löwenstraße (Nebengebäude D) | 385.398,03 | 369.114,12 | | |
| 311 | Gymnasium Casimirianum - Gymnasiums-gasse | 527.826,72 | 537.601,29 | | |
| 359 | Schloß Hohenfels, Medauschule und Umgebung | 389.068,48 | 395.662,86 | | |
| 395 | Stadtpfarrkirche St. Moriz - Kirchhof | 1.512.624,86 | 1.529.620,65 | | |
| 450 | Stadthaus - Markt 10 | 506.593,47 | 421.481,63 | | |
| 472 | Portikusbau - Alfred-Sauerteig-Anlage | 256.178,00 | 260.520,00 | | |
| 529 | Wohn- und Geschäftshaus Steinweg 1 | 925.924,72 | 940.392,29 | | |
| 599 | Heiligkreuzschule – Schleifanger (Schulgebäude) | 792.370,88 | 807.044,41 | | |
| 600 | Heiligkreuzschule – Schleifanger (Turnhalle) | 93.673,24 | 95.407,93 | | |
| 636 | Rathaus - Markt 1 | 523.981,48 | 534.461,11 | | |
| 641 | Ev.Luth.Friedhofskirche - Salvatorkirche | 1,00 | 1,00 | | |
| 682 | Ev.Luth.Kirche Coburg - Heiligkreuzkirche | 1,00 | 1,00 | | |
| 2611 | östlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten | 73.100,00 | 73.950,00 | | |
| 2613 | westlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten | 36.120,00 | 36.540,00 | | |
| | Gesamtbetrag | 9.374.810,63 | 9.221.918,47 | | |
| 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 | | |
| Baugebiet "Am Hasenstein" | | | | | |
| Fl.-Nr. 397/5/13/16/20 | 2.354 | 53,26 € | 125.374,04 € | | |
| Gewerbegebiet Lauterer Höhe - Schätzwerte | | | | | |
| Baufeld A1 Fl.-Nr.5491T, 5465T, 5465/2T | 26.264 | 23,15 € | 608.011,60 € | | |
| 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: | 966.955,64 € | | |
| 3. | Infrastrukturvermögen | | | 60.231.942,32 | 62.282.611,87 |
| | <i>Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</i> | | | 8.387.531,68 | 8.377.927,56 |
| | <i>Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen</i> <i>Brücken lt. Brückenbuch</i> | | | 11.193.858,94 | 11.199.936,63 |

| Bezeichnung | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|--|---|-------------------|-------------------|
| Brücken mit einem Restbuchwert von über 100.000,00 €: | | | |
| Inventar-Nr.: | Bezeichnung | Restbuchwert | |
| 00001405 | BW85 Brücke Ziegenrück (Bahnüberführung) | 1.141.726,87 | |
| 00001406 | BW86 Brücke Lerchenberg (Bahnüberführung) | 1.245.206,35 | |
| 00005388 | BW18 Lauterbrücke - Raststraße | 549.243,25 | |
| 00006645 | BW03 Sulzbrücke - Rodacher Straße | 204.594,28 | |
| 00006649 | BW08 Mühlgrabenbrücke - Friedrich-Rückert-Straße | 103.398,32 | |
| 00006655 | BW17 Lauterbrücke - Kanonenweg | 257.445,16 | |
| 00006671 | BW33 Itzbrücke-Cortendorfer Straße | 127.269,68 | |
| 00006672 | BW34 Itzbrücke-Rosenauer Straße | 205.205,00 | |
| 00006677 | BW39 Alexandrinenbrücke (Itz)-Lossau-/Viktoriastr. | 288.222,27 | |
| 00006695 | BW70 Brücke über B4/DB-Linie - Südzufahrt | 527.349,04 | |
| 00006698 | BW73 Hohlwegbrücke - Max-Böhme-Ring | 167.746,20 | |
| 00006704 | BW81 Flutgrabenbrücke-Rodacher Straße | 257.281,20 | |
| 00006706 | BW89 Brücke über B4/Sonntagsanger zur Frankenbrücke | 4.571.365,12 | |
| 00007517 | BW10 Durchlass Küregrundbach/Callenberger Straße | 329.523,28 | |
| Gleis- und Sicherheitsanlagen u.Ä. | | 0,00 | 0,00 |
| Energieversorgungsanlagen | | 36.713,65 | 7.943,52 |
| Verteilungsanlagen (Elektroladesäulen und Unterflurverteiler und Senkelekranten) Zugang: Elektroladesäulen Willi-Hussong-Straße | | | |
| Wasserversorgungsanlagen | | 0,00 | 0,00 |
| Abfallbeseitigungsanlagen | | 2.989,00 | 3.457,00 |
| Betriebseinrichtungen der Einsammlung (Wertstoffsammelbehälter) | | 2.989,00 | 3.457,00 |
| Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | | 0,00 | 0,00 |
| Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | | 34.764.425,11 | 36.538.272,86 |
| Straßen | | 18.461.977,51 | 19.517.610,24 |
| Wege | | 592.228,61 | 554.860,54 |
| Plätze (Marktplatz, Busrendezvous Theaterplatz, Dorfplatz Scheuerfeld) | | 5.414.608,94 | 5.731.605,81 |
| Parkplätze | | 425.636,45 | 459.584,67 |
| Kur- und Erholungseinrichtungen (Kneippbecken Ketschenbach) | | 1.704,00 | 2.556,00 |
| Lichtsignalanlagen | | 1.099.324,12 | 1.199.588,24 |
| technische Anlagen der Verkehrslenkung | | 314.168,93 | 330.902,18 |
| Sonstige Verkehrslenkungsanlagen | | 627.120,41 | 635.130,78 |
| Anlagen zur Abwicklung, Sicherung u. Unterhaltung des Verkehrs (ZOB) | | 3.891.702,24 | 4.123.453,15 |
| Straßenbeleuchtung | | 3.935.953,90 | 3.982.981,25 |
| Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | | 5.846.423,94 | 6.155.074,30 |
| Grund und Boden von Friedhöfen mit Bestattungseinrichtungen | | 582.922,77 | 582.922,77 |
| Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes | | 2.123.754,14 | 2.165.385,59 |
| Uferbefestigungen, Stützbauwerke | | 778.582,59 | 858.953,52 |
| Sonstige Versorgungsanlagen (LWL-Anbindung städtischer Verwaltungsgebäude) | | 4.529,88 | 4.739,76 |
| Spring-, Trink- u. Zierbrunnen (Brunnenanlagen Marktplatz, Albertsplatz, Säumarkt) | | 405.478,02 | 437.229,02 |
| Bachrenaturierung | | 2.146,00 | 12.667,00 |
| Betriebsvorrichtungen und Aufbauten von Friedhöfen (u.a. Kühlraum, Aufzug) | | 147.303,36 | 232.505,74 |
| Gebäude von Friedhöfen (u.a. Aussegnungshalle, Krematorium) | | 1.452.542,11 | 1.479.781,45 |
| Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (u.a. Buswartehallen) | | 349.165,07 | 380.889,45 |
| 4. | Bauten auf fremdem Grund und Boden | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler | 2.428.664,20 | 2.439.784,31 |
| Kunstgegenstände | | 1.950.563,64 | 1.950.563,64 |
| Gemälde | | 6.727,51 | 6.727,51 |
| Skulpturen | | 7.693,97 | 7.693,97 |
| Kunstsammlungen (u.a. Puppenmuseum, Miteigentum Sammlung Schäfer) | | 1.826.357,32 | 1.826.357,32 |
| Antiquitäten | | 11.348,55 | 11.348,55 |
| Sonstige Kunstgegenstände (u.a. Amtsketten der Bürgermeister) | | 98.436,29 | 98.436,29 |
| Kulturdenkmäler (Bau- und Bodendenkmäler) | | 478.100,56 | 489.220,67 |
| Baudenkmäler, die im Wesentlichen zu Nichtwohnzwecken genutzt (u.a. Mausoleum) | | 8,00 | 8,00 |
| Sonstige Baudenkmäler (u.a. Juden-, Ketschen- und Spitalort, Stadtmauer) | | 462.243,80 | 472.993,35 |
| Historische Brunnen | | 10,00 | 10,00 |
| Kriegerdenkmal | | 3,00 | 3,00 |
| Sonstige Bodendenkmäler | | 15.835,76 | 16.206,32 |

| Bezeichnung | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
| 6. | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 2.188.090,29 | 2.286.446,27 |
| | Maschinen für Energieversorgung | 4.897,06 | 5.677,00 |
| | Maschinen der Betriebstechnik | 10.943,15 | 10.474,20 |
| | Maschinen für Materialbearbeitung, -lagerung und -bereitstellung | 380.536,99 | 401.232,33 |
| | Maschinen für Bau und Unterhalt der Infrastruktur u. Landschaftspflege | 2.966,77 | 4.077,44 |
| | Technische Anlagen | 117.525,97 | 148.982,09 |
| | Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen | 5.239,28 | 6.576,71 |
| | PKW, Kombi | 131.483,29 | 50.824,01 |
| | LKW | 182.475,31 | 193.391,72 |
| | Fahrräder, Krafträder | 626,06 | 800,78 |
| | Boote, Schiffe | 1,00 | 1,00 |
| | Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge | 619.108,11 | 811.658,90 |
| | Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Traktor, Gießfahrzeuge) | 454.389,75 | 401.124,86 |
| | Zusatzgeräte für Fahrzeuge (u.a. Düngerstreuer und Wassfass-Anhänger) | 59.787,75 | 70.385,86 |
| | Mäheinrichtungen | 129.361,08 | 144.914,39 |
| | Sonstige Fahrzeuge/Anhänger | 88.748,72 | 36.324,98 |
| 7. | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 7.314.585,77 | 7.480.814,19 |
| | Betriebsausstattung | 916.329,86 | 723.716,16 |
| | Werkstatteneinrichtung | 6.026,84 | 7.980,87 |
| | Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien | 724.461,18 | 724.461,18 |
| | Spielgeräte | 492.010,81 | 458.193,22 |
| | Geschäftsausstattung | 1.962.635,83 | 1.730.665,30 |
| | Geschäftsausstattung – Kindergärten (Umbuchung zu 0822000) | 405,73 | 71.735,75 |
| | Einrichtungskosten für Hochbaumaßnahmen (Umbuchung zu 0822000) | 923.849,88 | 1.347.515,54 |
| | EDV-Ausstattung (Hardware) | 764.712,01 | 843.245,34 |
| | Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen | 1.524.153,63 | 1.572.908,84 |
| | Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 391,99 |
| 8. | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 8.393.294,79 | 5.857.147,68 |
| | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen | 153.862,29 | 315.981,78 |
| | Geleistete Anzahlungen an den Sanierungstrehänder | 915.830,95 | 917.830,95 |
| | Geleistete Anzahlungen auf Tiefbaumaßnahmen | 3.701.879,45 | 2.174.781,20 |
| | Anlagen im Bau | 2.777.500,21 | 1.718.091,54 |
| | Anlagen im Bau (Tiefbau) | 844.221,89 | 730.462,21 |
| III. | Finanzanlagen | 95.505.252,89 | 96.594.188,57 |
| 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 € | | |
| | 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 im Jahr 2017 zum hoheitlichen Bereich verbleibt es bei der Bilanzierung als Regiebetrieb | | |
| 2. | Anteile an verbundenen Unternehmen | 34.285.191,49 | 34.279.366,49 |
| | 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. | | |
| | | 31.12.2015 € | 31.12.2014 € |
| | Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH | 1.950.000,00 | 1.950.000,00 |
| | Städtische Werke GmbH SÜC | 27.687.020,84 | 27.687.020,84 |
| | Wohnbau GmbH | 4.128.170,65 | 4.128.170,65 |
| | Kommunalunternehmen CEB | 500.000,00 | 500.000,00 |
| | Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz Coburg mbH | 20.000,00 | 14.175,00 |
| | insgesamt | 34.285.191,49 | 34.279.366,49 |

| Bezeichnung | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR | |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|
| 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 Kapitalleistungen 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 | 2.192.837,26 | 2.192.835,26 | |
| Sonstige Anteilsrechte an Beteiligungen | | | |
| 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. | | | |
| | 31.12.2015 € | Veränderung € | 31.12.2014 € |
| 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 |
| Zweckverband „ThermeNatur Bad Rodach“ | 1,00 | 1,00 | 0,00 |
| Zweckverband „Zulassungsstelle Coburg“ | 1,00 | 1,00 | 0,00 |
| Sonderschulverein | 637.794,77 | 0,00 | 637.794,77 |
| Coburg Stadt und Land aktiv GmbH | 12.500,00 | 0,00 | 12.500,00 |
| insgesamt | 2.192.837,26 | 2,00 | 2.192.835,26 |
| 4. Ausleihungen | 58.877.223,14 | 59.971.985,82 | |
| Ausleihungen an Sondervermögen | 955.480,06 | 992.044,73 | |
| Trägerdarlehen Schlachthof | | | |
| Der Betrieb wurde im Juli 2013 eingestellt. Bis zur endgültigen Rückführung des BgA-Betriebsvermögens im Jahr 2017 zum hoheitlichen Bereich verbleibt es bei der Bilanzierung des Trägerdarlehens. | | | |
| | 31.12.2015 € | Veränderung € | 31.12.2014 € |
| | 955.480,06 | -36.564,67 | 992.044,73 |
| Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 55.791.558,05 | 56.642.776,74 | |
| | 31.12.2015 € | Veränderung € | 31.12.2014 € |
| Trägerdarlehen CEB | 35.905.000,00 | -645.000,00 | 36.550.000,00 |
| Sanierungstreuhandvermögen | 125.350,96 | -2.209,07 | 127.560,03 |
| Wohnbau GmbH | 19.761.207,09 | -204.009,62 | 19.965.216,71 |
| | 55.791.558,05 | -851.218,69 | 56.642.776,74 |
| Ausleihungen an Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | |
| Sonstige Ausleihungen | 2.130.185,03 | 2.337.164,35 | |
| | 31.12.2015 € | Veränderung € | 31.12.2014 € |
| Schulträger | 166.320,82 | -39.915,92 | 206.236,74 |
| Sportvereine | 639.071,12 | -42.179,84 | 681.250,96 |
| Wohnungsbau | 1.324.793,09 | -124.883,56 | 1.449.676,65 |
| | 2.130.185,03 | -206.979,32 | 2.337.164,35 |
| 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 | 440.351.588,04 | 443.314.109,00 | |

| Bezeichnung | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
| 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 | 5.439,18 | 5.550,66 |
| a) | Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren Warenbestand des Puppenmuseums | 5.439,18 5.439,18 | 5.550,66 5.550,66 |
| b) | Unfertige Erzeugnisse und Leistungen / fertige Erzeugnisse und Leistungen | 0,00 | 0,00 |
| c) | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | 0,00 | 0,00 |
| d) | Grundstücke als Vorräte 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 personifizierten und nichtvollzogenen Einzelverkaufsbeschlüsse über Grundstücksverkäufe vor, aus diesem Grund ist kein Grundstück als Vorrat ausgewiesen. Der Handel mit Grundstücken ist kein Tätigkeitsschwerpunkt der Stadt Coburg. Die über Jahre hinweg nahezu unverkäuflichen Grundstücke in Bau- und Gewerbegebieten sind aber zur Vollständigkeit auf Seite 67 (Anlagevermögen) dargestellt, die Bilanzierung dieser Grundstücke als Vorrat (Umlaufvermögen) wäre irreführend. | 0,00 | 0,00 |
| e) | Sonstige Vorräte | 0,00 | 0,00 |
| II. | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 8.909.994,67 | 6.889.544,80 |
| | <u>Wertberichtigung von Forderungen</u> 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 im 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. | | |
| 1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 5.699.616,95 | 3.754.788,12 |
| | <u>Gebührenforderungen</u> 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. | 428.723,66 | 512.494,05 |
| | <u>Beitragsforderungen</u> Beiträge sind Geldleistungen, die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen. | 119.196,60 | 11.904,03 |

| Bezeichnung | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|---|-------------------|-------------------|
| Steuerforderungen 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. Im Bereich der Steuerforderungen gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich wurden folgende Wertberichtigungen vorgenommen: Die Einzelwertberichtigung wurde anhand der Aktenlage durch die Steuerabteilung ermittelt. Bei der Gewerbesteuer betrug diese für 39 Einzelfälle mit einem Forderungswert von über 1.000 € insgesamt 764.210,97 €. Die restlichen Fälle wurden pauschal mit 19.269,39 € wertberichtigt. 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. | 226.115,41 | 134.809,84 |
| <div> <div>31.12.2015</div> <div>31.12.2014</div> </div> Forderungen aus Steuern | 950.625,38 € | 898.683,66 € |
| Einzelwertberichtigung | 764.210,97 € | 757.468,82 € |
| Pauschalwertberichtigung | 19.269,39 € | 18.400,00 € |
| Forderungsbestand in der Bilanz | 167.145,02 € | 122.814,84 € |
| Forderungen aus Transferleistungen 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 Gewerbesteuermulage (2014: 0,6 Mio. €; 2015: 1,4 Mio. €). 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. | 3.613.048,61 | 1.433.490,82 |
| <div> <div>31.12.2015</div> <div>31.12.2014</div> </div> Sozialhilfe | 222.313,04 € | 233.784,53 € |
| Wertberichtigung | 200.081,74 € | 210.406,08 € |
| Forderungsbestand in der Bilanz | 22.231,30 € | 23.378,45 € |
| e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen Forderungen, die nicht einem anderen speziellen Forderungskonto zugeordnet werden können. 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. | 1.312.532,67 | 1.662.089,38 |
| <div> <div>31.12.2015</div> <div>31.12.2014</div> </div> Nebenforderungen | 90.611,58 € | 80.497,81 € |
| Wertberichtigung | 81.550,42 € | 72.448,03 € |
| Forderungsbestand in der Bilanz | 9.061,16 € | 8.049,78 € |
| Die Einzelwertberichtigung auf nicht bezahlte Nachzahlungszinsen zur Gewerbesteuer wurde anhand der Aktenlage durch die Steuerabteilung ermittelt. Bei den Zinsen betrug diese für 39 Einzelfälle insgesamt 110.332,89 €. 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. Die restlichen Fälle wurden pauschal mit 1.467,55 € wertberichtigt. | | |
| <div> <div>31.12.2015</div> <div>31.12.2014</div> </div> Forderungen aus Steuerzinsen | 119.045,50 € | 124.987,60 € |
| Einzelwertberichtigung | 110.332,89 € | 108.581,90 € |
| Pauschalwertberichtigung | 1.467,55 € | 6.100,00 € |
| Forderungsbestand in der Bilanz | 7.245,06 € | 10.305,70 € |

| Bezeichnung | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|----------------|--|---|---|
| 2. | Privatrechtliche Forderungen <i>gegenüber Sondervermögen</i> <i>gegenüber verbundenen Unternehmen</i> <i>gegenüber Beteiligungen</i> <i>gegenüber dem sonstigen privaten Bereich</i> <i>gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</i> | 1.554.620,81 62.948,73 917.847,39 0,00 458.126,67 115.698,02 | 1.530.546,04 104.160,05 828.983,92 0,00 503.717,34 93.684,73 |
| 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 1.571.817,75 € (Vorjahr 1.434.643,38 €) zu nennen. Enthalten sind auch Aktiva aus den Sanierungstreuhandverträgen mit 19.466,68 € (Vorjahr 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 31.12.2015 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren. | 1.655.756,91 | 1.604.210,64 |
| 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. | 58.352.167,48 | 56.571.895,88 |
| | <i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i> Die Bestände der Bankkonten sind durch Kontoauszüge zum 31.12.2015 nachgewiesen. | 58.260.567,48 | 56.508.795,88 |
| | <i>Bargeld / Kassenbestand</i> Es handelt sich hier um Handvorschüsse und Wechselgelder. | 91.600,00 | 63.100,00 |
| | Summe Umlaufvermögen | 67.267.601,33 | 63.466.991,34 |
| C. | Aktive Rechnungsabgrenzung Vor dem Bilanzstichtag 31.12.2015 gezahlte Aufwendungen des Jahres 2016, insbesondere die Beamtenbesoldung für Januar, Sozialleistungen, diverse Mieten und Transferleistungen. | 1.083.523,56 | 660.451,87 |
| 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. Die Einzelbilanzen sind ab Seite 104 abgedruckt. | 1.353.180,79 | 1.343.287,51 |
| | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 510.055.893,72 | 508.784.839,72 |
| PASSIVA | | | |
| 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. | -24.174.709,43 | -8.121.429,20 |
| | Ergebnisvortrag aus dem vorvorletzter Jahresabschluss (2012) | 1.082.585,29 | |
| | Ergebnisvortrag aus dem vorletzten Jahresabschluss (2013) | -9.204.014,49 | |
| | Ergebnisvortrag aus dem letzten Jahresabschluss (2014) | -16.053.280,23 | |

| Bezeichnung | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|--|---|---|
| V. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag Der Jahresfehlbetrag ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung (Stadt Coburg ohne Stiftungen zzgl. Landestheater) des Haushaltsjahres. | 1.074.199,90 | -16.053.280,23 |
| | Summe Eigenkapital | 347.077.165,87 | 346.002.965,97 |
| 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. Der Hauptanteil ist aus Zuwendungen vom Land. <i>nicht auflösbar</i> <i>auflösbar</i> Die jährliche ertragswirksame Auflösung entspricht der Abnutzungsdauer des zugeordneten Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite und stellt damit eine Gegenfinanzierung zur Abschreibung dar. | 36.981.381,89 1.871.260,85 35.110.121,04 | 34.330.966,96 1.871.260,85 32.459.706,11 |
| II. | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Für erhobene Beiträge, die für die Anschaffung beziehungsweise Herstellung von Vermögensgegenständen verwendet wurden, sind entsprechende Sonderposten anzusetzen. <i>nicht auflösbar</i> <i>auflösbar</i> Die jährliche ertragswirksame Auflösung entspricht der Abnutzungsdauer des zugeordneten Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite und stellt damit eine Gegenfinanzierung zur Abschreibung dar. | 13.141.221,89 7.306.242,46 5.834.979,43 | 12.742.049,10 7.122.813,95 5.619.235,15 |
| III. | Sonstige Sonderposten Sonstige Sonderposten sind bei teilweise konsumtivem und investivem Charakter der Zuwendung zu bilden. <i>Stellplatzabläse</i> <i>Grabpflegelegate</i> | 1.172.883,44 160.300,00 1.012.583,44 | 1.206.798,44 152.700,00 1.054.098,44 |
| IV. | Gebührenaussgleich | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Sonderposten | 51.295.487,22 | 48.279.814,50 |
| 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 | 55.275.954,00 | 57.265.392,00 |
| 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. <i>für Aktive</i> <i>für Versorgungsempfänger</i> | 43.993.927,00 13.530.889,00 30.463.038,00 | 43.841.423,00 14.599.343,00 29.242.080,00 |
| 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. <i>Beihilferückstellungen für Aktive</i> <i>Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger</i> <i>Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit</i> <i>hiervon entfallen auf das Landestheater Coburg 85.129,00 €</i> | 11.282.027,00 1.827.085,00 6.764.084,00 2.690.858,00 | 13.423.969,00 1.977.518,00 6.564.130,00 4.882.321,00 |
| II. | Umweltrückstellungen Pflichtrückstellung gem. §74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 KommHV-Doppik Der Rückstellungsbetrag wurde durch die Fachdienststelle ermittelt. <i>für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung</i> <i>für Altlastensanierung</i> 303.000,00 € für GWS-Anlagen 125.000,00 € für Altablagerungen 638.655,46 € für ehem. Hausmülldeponie Coburg (gebildet in 2015) | 1.066.655,46 0,00 1.066.655,46 | 428.000,00 0,00 428.000,00 |
| 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 |

| Bezeichnung | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|--|----------------------|----------------------|
| IV. | Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen | 0,00 | 0,00 |
| | Pflichtrückstellung gem. §74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 KommHV-Doppik | | |
| | Es wurde keine Rückstellung gebildet, da die Voraussetzungen im Jahr 2015 (wie auch 2014) nicht vorlagen. | | |
| | Finanzausgleichsrückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| | Steuerrückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| V. | Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren | 0,00 | 0,00 |
| | Pflichtrückstellung gem. §74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 KommHV-Doppik | | |
| | Es wurde keine Rückstellung gebildet, da die Voraussetzungen im Jahr 2015 (wie auch 2014) nicht vorlagen. | | |
| | für Bürgschaften | 0,00 | 0,00 |
| | für Gewährverträge und Ähnliches | 0,00 | 0,00 |
| | für Gerichts- und Widerspruchsverfahren | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Sonstige Rückstellungen | 23.506.824,08 | 27.521.343,34 |
| | Sonstige Rückstellungen sind nur zu bilden, wenn diese wesentlich sind, gem. §74 Abs. 1 Satz 2 KommHV-D. | | |
| | Als wesentlich werden Aufwendungen von über 10.000 € angesehen. | | |
| | <i>Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden</i> | <i>1.442.042,82</i> | <i>1.573.439,34</i> |
| | Urlaubsrückstellungen | 402.815,21 | 540.695,00 |
| | wegen Geringfügigkeit keine Rückstellung für das Landestheater | | |
| | Überstundenrückstellungen | 406.494,94 | 433.169,00 |
| | wegen Geringfügigkeit keine Rückstellung für das Landestheater | | |
| | Rückstellung für leistungsorientierte Bezahlung nach TVöD | 632.732,67 | 599.575,34 |
| | darin enthalten 117.175,67 € für das Landestheater | | |
| | <i>Rückstellungen für ausstehende Rechnungen</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>Weitere Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten</i> | <i>22.064.781,26</i> | <i>25.947.904,00</i> |
| | 30.000,00 € - Rückstellungen für Prüfungskosten | | |
| | 22.034.781,26 € - Rückstellung Sondersachverhalt Gewerbesteuer | | |
| | Mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit müssen wir in den nächsten Jahren die Mehreinnahmen aus einem Sondersachverhalt im Bereich der Gewerbesteuer des Jahres 2012 zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013 und 2015 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattungen. Zum Jahresabschluss 2015 wird noch mit Rückerstattung von rund 26 Mio. € gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür 22.034.781,26 € zurückgestellt. | | |
| | <i>Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>Rückstellungen für latente Steuern</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | Summe Rückstellungen | 79.849.433,54 | 85.214.735,34 |
| D. | Verbindlichkeiten | | |
| | Verbindlichkeiten sind eingegangene finanzielle Verpflichtungen, die noch nicht erfüllt sind. | | |
| I. | Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| II. | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 21.196.738,61 | 17.952.678,21 |
| | vom Land | 50.904,55 | 54.976,91 |
| | vom Kreditmarkt | 21.145.834,06 | 17.897.701,30 |
| | Im Jahr 2015 wurden Kredite in Höhe von 5 Mio. € aufgenommen | | |
| III. | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 408.396,66 | 438.388,78 |
| | Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften | 10.225,95 | 20.451,78 |
| | Leibrentenverträge | 398.170,71 | 417.937,00 |

| Bezeichnung | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|
| V. | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.533.712,79 | 921.229,90 |
| | <i>von Sondervermögen</i> | <i>12.775,18</i> | <i>6.740,70</i> |
| | <i>von verbundenen Unternehmen</i> | <i>549.167,82</i> | <i>115.613,39</i> |
| | <i>von Beteiligungen</i> | <i>11.175,29</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>vom sonstigen öffentlichen Bereich</i> | <i>96.738,85</i> | <i>167.252,14</i> |
| | <i>vom sonstigen privaten Bereich</i> | <i>863.855,65</i> | <i>631.623,67</i> |
| VI. | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 1.006.079,56 | 963.706,92 |
| | <i>vom öffentlichen Bereich</i> | <i>193.056,97</i> | <i>290.815,37</i> |
| | <i>vom privaten Bereich</i> | <i>813.022,59</i> | <i>672.891,55</i> |
| VII. | Sonstige Verbindlichkeiten | 4.144.492,49 | 5.733.865,44 |
| | <i>aus noch nicht zweckgerechte verwendeten Zuwendungen</i> | <i>880.553,62</i> | <i>2.529.925,00</i> |
| | <i>vom sonstigen öffentlichen und privaten Bereich</i> | <i>3.263.938,87</i> | <i>3.203.940,44</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 31.12.2015 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren.</i> | | |
| | Summe Verbindlichkeiten | 28.289.420,11 | 26.009.869,25 |
| E. | Passive Rechnungsabgrenzung | 2.191.206,19 | 1.934.167,15 |
| | <i>Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag 31.12.2015 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 | | |
| | <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. Die Einzelbilanzen sind ab Seite 104 abgedruckt.</i> | 1.353.180,79 | 1.343.287,51 |
| | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 510.055.893,72 | 508.784.839,72 |

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 2014 | Fortgeschriebener Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz |
|---|--|-----------------------|---|-----------------------|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| S1 = Ordentliche Erträge | | 139.746.264,46 | 160.254.900 | 155.393.322,93 | -4.861.577,07 |
| S2 = Ordentliche Aufwendungen | | 156.025.578,99 | 162.220.200 | 159.025.356,96 | -3.194.843,04 |
| S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | | -16.279.314,53 | -1.965.300 | -3.632.034,03 | -1.666.734,03 |
| 17 + Finanzerträge | | 3.254.046,66 | 4.485.800 | 3.705.484,13 | -780.315,87 |
| 18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | 1.321.011,22 | 768.900 | 2.862.634,66 | 2.093.734,66 |
| S4 = Finanzergebnis | | 1.933.035,44 | 3.716.900 | 842.849,47 | -2.874.050,53 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis | | -14.346.279,09 | 1.751.600 | -2.789.184,56 | -4.540.784,56 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis | | -1.705.489,00 | 0 | 3.859.122,74 | 3.859.122,74 |
| S7 = Jahresergebnis | | -16.051.768,09 | 1.751.600 | 1.069.938,18 | -681.661,82 |

Die Ergebnisrechnung der Stadt Coburg schließt im Berichtsjahr 2015 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 1.069.938,18 € ab.

Ertragsstruktur

| Bezeichnung | | Ergebnis 2014 | Fortgeschriebener Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz |
|---------------------------------|---|-----------------------|---|-----------------------|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 77.164.439,26 | 100.530.000 | 90.010.444,30 | -10.519.555,70 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 24.688.529,62 | 26.106.500 | 26.298.188,74 | 191.688,74 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 404.909,68 | 1.039.800 | 728.866,28 | -310.933,72 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.527.846,58 | 2.914.800 | 3.485.915,56 | 571.115,56 |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 2.219.532,34 | 2.255.100 | 2.136.801,27 | -118.298,73 |
| 6 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.153.215,26 | 4.400.100 | 4.296.413,19 | -103.686,81 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 15.164.231,91 | 16.415.300 | 17.776.751,13 | 1.361.451,13 |
| 8 | + Sonstige ordentliche Erträge | 12.285.858,35 | 6.122.500 | 10.379.628,41 | 4.257.128,41 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen | 137.701,46 | 470.800 | 280.314,05 | -190.485,95 |
| 10 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| S1 = Ordentliche Erträge | | 139.746.264,46 | 160.254.900 | 155.393.322,93 | -4.861.577,07 |
| 17 + Finanzerträge | | 3.254.046,66 | 4.485.800 | 3.705.484,13 | -780.315,87 |
| 19 + Außerordentliche Erträge | | 0,00 | 0 | 8.112.661,02 | 8.112.661,02 |
| Summe Erträge | | 143.000.311,12 | 164.740.700 | 167.211.468,08 | 2.470.768,08 |

Die ordentlichen Erträge sind durch Steuern und ähnliche Abgaben, die 58 % (Vorjahr 55 %) der ordentlichen Erträge ausmachen, geprägt.

Aufwandsstruktur

| Bezeichnung | | Ergebnis 2014 | Fortgeschriebener Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz |
|-------------|---|-----------------------|---|-----------------------|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 48.223.514,84 | 49.440.300 | 47.339.357,06 | -2.100.942,94 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 4.513.696,53 | 1.135.900 | 2.585.555,27 | 1.449.655,27 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 18.407.430,25 | 21.358.600 | 20.723.197,09 | -635.402,91 |
| 14 | - Planmäßige Abschreibungen | 9.938.992,71 | 10.649.100 | 9.964.829,88 | -684.270,12 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 60.399.713,40 | 62.834.000 | 62.511.564,43 | -322.435,57 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.542.231,26 | 16.802.300 | 15.900.853,23 | -901.446,77 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen | 156.025.578,99 | 162.220.200 | 159.025.356,96 | -3.194.843,04 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.321.011,22 | 768.900 | 2.862.634,66 | 2.093.734,66 |
| 20 | - Außerordentliche Aufwendungen | 1.705.489,00 | 0 | 4.253.538,28 | 4.253.538,28 |
| | Summe Aufwendungen | 159.052.079,21 | 162.989.100,00 | 166.141.529,90 | 3.152.429,90 |

Die ordentlichen Aufwendungen werden von den Transferaufwendungen, die 39 % (Vorjahr 38 %) der ordentlichen Aufwendungen betragen, bestimmt. Gefolgt von den Personalaufwendungen die 30 % (Vorjahr 31 %) 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 2014 | Fortgeschriebener Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz |
|-------------|--|-----------------------|---|-----------------------|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| S1 | Ordentliche Erträge | 139.746.264,46 | 160.254.900 | 155.393.322,93 | -4.861.577,07 |
| S2 | =/. Ordentliche Aufwendungen | 156.025.578,99 | 162.220.200 | 159.025.356,96 | -3.194.843,04 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -16.279.314,53 | -1.965.300,00 | -3.632.034,03 | -1.666.734,03 |

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 2014 | Fortgeschriebener Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz |
|-------------|--|---------------------|---|----------------------|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 17 | Finanzerträge | 3.254.046,66 | 4.485.800 | 3.705.484,13 | -780.315,87 |
| 18 | ./. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.321.011,22 | 768.900 | 2.862.634,66 | 2.093.734,66 |
| S4 | = Finanzergebnis | 1.933.035,44 | 3.716.900 | 842.849,47 | -2.874.050,53 |

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 2014 | Fortgeschriebener Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz |
|---|-----------------------|---|----------------------|--|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| S3 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -16.279.314,53 | -1.965.300 | -3.632.034,03 | -1.666.734,03 |
| S4 + Finanzergebnis | 1.933.035,44 | 3.716.900 | 842.849,47 | -2.874.050,53 |
| S5 = Ordentliches Ergebnis | -14.346.279,09 | 1.751.600 | -2.789.184,56 | -4.540.784,56 |

5. Außerordentliches Ergebnis

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

| Bezeichnung | Ergebnis 2014 | Fortgeschriebener Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz |
|--|----------------------|---|----------------------|--|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 19 Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 8.112.661,02 | 8.112.661,02 |
| 20 ./. Außerordentliche Aufwendungen | 1.705.489,00 | 0 | 4.253.538,28 | 4.253.538,28 |
| S6 = Außerordentliches Ergebnis | -1.705.489,00 | 0 | 3.859.122,74 | 3.859.122,74 |

Das außerordentliche Ergebnis resultiert aus einem steuerlichen Sondersachverhalt, 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). Mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit müssen wir in den nächsten Jahren diese Mehreinnahmen zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013 und 2015 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattungen. Zum Jahresabschluss 2015 wird noch mit Rückerstattung von rund 26 Mio. € gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür 22 Mio. € zurückgestellt.

III. Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2014 | Fortgeschriebener Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | 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 2015 das Gewerbesteueraufkommen das Ergebnis maßgeblich beeinflusst. Die Steuerhebesätze betrugen im Haushaltsjahr 2015 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. | 77.164.439,26 | 100.530.000 | 90.010.444,30 | -10.519.555,70 |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Fortgeschrieben er Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz |
|----------------------------|--|----------------------|--|----------------------|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Grundsteuer A | 25.880,80 | 27.800 | 24.837,48 | -2.962,52 |
| | Grundsteuer B | 4.790.492,80 | 4.827.800 | 4.717.808,20 | -109.991,80 |
| | Gewerbsteuer | 45.734.113,66 | 68.000.000 | 57.151.197,87 | -10.848.802,13 |
| | Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer | 19.562.943,00 | 19.728.000 | 20.907.976,00 | 1.179.976,00 |
| | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 5.369.958,00 | 6.251.200 | 5.506.305,00 | -744.895,00 |
| | Hundesteuer | 56.247,00 | 80.000 | 92.681,75 | 12.681,75 |
| | Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (Einkommenssteuerersatz) | 1.624.804,00 | 1.615.200 | 1.609.638,00 | -5.562,00 |
| | Leistungen wegen der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (Die Höhe der Zuweisung hängt von der Höhe der staatlichen Mittel ab. In den Jahren 2014 und 2015 haben wir keine Zuweisung erhalten) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 24.688.529,62 | 26.106.500 | 26.298.188,74 | 191.688,74 |
| | 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 2015 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 | 1.866.118,18 | 1.812.500 | 1.800.979,96 | -11.520,04 |
| | Überlassung des Aufkommens an der Grunderwerbssteuer | 1.223.098,92 | 1.100.000 | 1.585.963,97 | 485.963,97 |
| | Überlassung der Verwarnungs- und Bußgelder im übertragenen Wirkungskreis u.a. bei Schul- und Ordnungsangelegenheiten | 36.093,00 | 36.200 | 38.697,10 | 2.497,10 |
| | Betriebskostenförderung für Kinder unter 3 Jahren | 324.608,00 | 628.400 | 682.923,44 | 54.523,44 |
| | Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden Vertraglicher Anteil der Gemeinden Ahorn, Lautertal, Niederfüllbach, Dörfles- Esbach und vom Landkreis Coburg für den Nachbarortslinienverkehr | 298.173,20 | 301.000 | 302.162,02 | 1.162,02 |
| | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund u.a. Bundesfördermittel für die LED-Beleuchtung und im Bereich der Jugendhilfen | 42.373,11 | 36.900 | 82.785,90 | 45.885,90 |
| | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Landesfördermittel für das Landestheater Coburg (5,3 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 | 10.553.845,52 | 12.281.100 | 11.945.599,88 | -335.500,12 |
| | Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land aus dem Europäischen Sozialfond (ESF) für Berufsintegrationsjahr (BIJ) | 81.626,26 | 69.000 | 72.732,94 | 3.732,94 |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Fortgeschrieben er Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz |
|----------------------------|---|------------------|--|----------------------|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | 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 | 257.316,74 | 460.500 | 311.834,81 | -148.665,19 |
| | Zuweisungen für laufende Zwecke der gesetzlichen Sozialversicherung | 189.404,73 | 121.500 | 186.345,90 | 64.845,90 |
| | Erstattungen von Krankenkassen bei Verdienstausschlag und für die Kontaktstelle für Selbsthilfegruppen | | | | |
| | Zuweisungen für lfd. Zwecke von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | 7.208.250,00 | 6.600.500 | 6.655.146,59 | 54.646,59 |
| | Interner Zuschuss der Stadt Coburg an das Landestheater i.H.v. 6.650.000 € (Vorjahr 7,2 Mio. €), da das Landestheater in einem eigenem Rechnungsbereich geführt wird | | | | |
| | Zuweisungen für lfd. Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 685.324,79 | 36.000 | 91.237,24 | 55.237,24 |
| | Erstattungen der Agentur für Arbeit für 1-€-Jobs und bei Altersteilzeitverträgen, in 2014 Erstattung der DB-Netz AG nach dem Eisenbahnkreislaufgesetz für die Unterhaltung der übergebenen Bahnüberführungen Ziegenrück und Lerchenberg | | | | |
| | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | 185.793,10 | 62.500 | 103.987,08 | 41.487,08 |
| | Spendenmittel von der Sparkasse, Banken und regionalen Unternehmen für Theaterproduktionen und für sonstige kulturelle, schulische und soziale Zwecke | | | | |
| | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen | 346.961,54 | 576.600 | 540.741,85 | -35.858,15 |
| | Spendenmittel von Stiftungen und Privatpersonen für kulturelle, schulische und soziale Zwecke und Zuschüsse für die Moritzkirche, das Bürgerschloß | | | | |
| | Leistungsbeteiligung vom ZBFS für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (Erstattungssatz von 34,7 %, Vorjahr 30,8 %) | 1.389.542,53 | 1.983.800 | 1.897.050,06 | -86.749,94 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 404.909,68 | 1.039.800 | 728.866,28 | -310.933,72 |
| | 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. | | | | |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.527.846,58 | 2.914.800 | 3.485.915,56 | 571.115,56 |
| | 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. | | | | |
| 5 | + Auflösung von Sonderposten | 2.219.532,34 | 2.255.100 | 2.136.801,27 | -118.298,73 |
| | 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. | | | | |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Fortgeschrieben er Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz |
|----------------------------|---|---|--|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 6 | <p>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</p> <p>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</p> <p>in der Kaufmännische Gebäudewirtschaft (hauptsächlich Mieterträge)</p> <p>Sonstige Bereiche (wie z.B. bei Kindergärten, den Sporthallen, beim Grünflächenamt)</p> | <p>4.153.215,26</p> <p>1.628.424,05</p> <p>1.298.968,94</p> <p>1.225.822,27</p> | <p>4.400.100</p> <p>1.862.200</p> <p>1.426.400</p> <p>1.111.500</p> | <p>4.296.413,19</p> <p>1.772.192,23</p> <p>1.422.789,74</p> <p>1.101.431,22</p> | <p>-103.686,81</p> <p>-90.007,77</p> <p>-3.610,26</p> <p>-10.068,78</p> |
| 7 | <p>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</p> <p>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.</p> <p>vom Bund</p> <p>u.a. Erstattung für Bundestagswahl, Entschädigung für Nutzungseinschränkung an städtischen Grundstücken von der Bundesstraßenverwaltung, Kriegspferfürsorgeleistungen</p> <p>vom Land</p> <p>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, 2015 Mehrerträge Asyl</p> <p>von Gemeinden und Gemeindeverbänden</p> <p>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</p> <p>aus Gastschulbeiträgen</p> <p>für auswärtige Schülerinnen und Schüler an der städtischen Realschule, der Wirtschaftsschule, den Gymnasien und den berufsbildenden Schulen</p> <p>von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</p> <p>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</p> <p>von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen</p> <p>u.a. Personalkostenerstattung vom Jobcenter Coburg für das gestellte Personal</p> <p>von privaten Bereichen</p> <p>u.a. Leistungen von Versicherungen in Schadensfällen</p> <p>von sonstigen Bereichen</p> | <p>15.164.231,91</p> <p>141.285,80</p> <p>2.879.347,34</p> <p>927.413,55</p> <p>2.751.038,93</p> <p>7.208.510,50</p> <p>1.031.933,44</p> <p>77.906,74</p> <p>146.795,61</p> | <p>16.415.300</p> <p>22.000</p> <p>3.427.900</p> <p>1.015.600</p> <p>2.795.000</p> <p>7.878.700</p> <p>1.179.300</p> <p>50.300</p> <p>46.500</p> | <p>17.776.751,13</p> <p>16.109,18</p> <p>5.353.831,98</p> <p>659.829,36</p> <p>2.817.596,50</p> <p>7.309.250,90</p> <p>1.146.332,68</p> <p>169.692,57</p> <p>304.107,96</p> | <p>1.361.451,13</p> <p>-5.890,82</p> <p>1.925.931,98</p> <p>-355.770,64</p> <p>22.596,50</p> <p>-569.449,10</p> <p>-32.967,32</p> <p>119.392,57</p> <p>257.607,96</p> |

84

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Fortgeschrieben er Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz |
|----------------------------|---|------------------|--|----------------------|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 48.223.514,84 | 49.440.300 | 47.339.357,06 | -2.100.942,94 |
| | Stadt Coburg | 34.976.739,09 | 36.917.600 | 34.846.432,61 | -2.071.167,39 |
| | Dienstaufwendungen | 25.182.315,94 | 27.332.200 | 25.280.021,19 | -2.052.178,81 |
| | Beiträge zu Versorgungskassen | 4.492.085,58 | 4.234.700 | 4.522.514,31 | 287.814,31 |
| | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 4.359.732,28 | 4.609.100 | 4.341.671,89 | -267.428,11 |
| | Beihilfen und Unterstützungsleistungen | 261.091,29 | 291.600 | 186.668,22 | -104.931,78 |
| | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für aktive Beamte | 0,00 | 200.000 | 0,00 | -200.000,00 |
| | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für aktive Beamte | 0,00 | 100.000 | 0,00 | -100.000,00 |
| | Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit | 0,00 | 100.000 | 0,00 | -100.000,00 |
| | Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung | 509.442,00 | 50.000 | 515.557,00 | 465.557,00 |
| | Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub | 128.938,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommene Überstunden | 43.134,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | Landestheater Coburg | 13.246.775,75 | 12.522.700 | 12.492.924,45 | -29.775,55 |
| | Dienstaufwendungen | 9.915.296,34 | 10.106.700 | 10.143.794,20 | 37.094,20 |
| | Beiträge zu Versorgungskassen | 511.436,92 | 527.000 | 465.310,14 | -61.689,86 |
| | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 1.822.703,03 | 1.885.500 | 1.853.855,09 | -31.644,91 |
| | Beihilfen und Unterstützungsleistungen | 2.404,12 | 3.500 | 2.922,69 | -577,31 |
| | Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit | 904.802,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | Zuführungen zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung | 90.133,34 | 0 | 27.042,33 | 27.042,33 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 4.513.696,53 | 1.135.900 | 2.585.555,27 | 1.449.655,27 |
| | 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 | 452.221,60 | 435.000 | 445.602,57 | 10.602,57 |
| | Aufwendungen für Versorgungsrücklagen für Versorgungsempfänger | 86.975,07 | 58.900 | 90.949,10 | 32.049,10 |
| | Beihilfen und dgl. für Versorgungsempfänger | 412.030,86 | 342.000 | 628.091,60 | 286.091,60 |
| | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger | 2.966.508,00 | 200.000 | 1.220.958,00 | 1.020.958,00 |
| | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger | 595.961,00 | 100.000 | 199.954,00 | 99.954,00 |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Fortgeschrieben er Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz |
|----------------------------|--|------------------|--|----------------------|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 13 | <p>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</p> <p>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.</p> <p>Stadt Coburg</p> <p><i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i></p> <p><i>u.a. Bauunterhalt und Sonderbaumaßnahmen an städtischen Gebäuden</i></p> <p><i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i></p> <p><i>u.a. Unterhaltung von Straßen einschl. Straßenbeleuchtung, Brücken, Gewässer, Grünflächen, Spielplätze, Parkanlagen</i></p> <p><i>Unterhaltung und Erwerb von Verwaltungs- und Zweckausstattung</i></p> <p><i>Unterhaltung (wie Reparaturen, Wartung) und Erwerb von Verwaltung-, EDV-, Schul- und sonstiger Zweckausstattung (bis 410 €)</i></p> <p><i>Mieten, Pachten, Erbbauzinsen und Leasing</i></p> <p><i>u.a. Anmietung von Räumlichkeiten, Sporthallen und -plätzen, PKW-Stellplätzen, Datenleitungen, Leasing von Kopiergeräten und Dienstfahrzeugen, Nießbrauch</i></p> <p><i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i></p> <p><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></p> <p><i>Haltung von Fahrzeugen</i></p> <p><i>u.a. Wartung und Instandhaltung von Dienstfahrzeugen, einschl. Nutzfahrzeugen des Grünflächenamtes und der Feuerwehr</i></p> <p><i>Besondere Aufwendungen für Beschäftigte</i></p> <p><i>u.a. Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstungsgegenstände, Aus- und Fortbildung</i></p> <p><i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i></p> <p><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></p> <p>Landestheater Coburg</p> <p><i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i></p> <p><i>Bauunterhalt am Landestheater</i></p> <p><i>Erwerb von Verwaltungs- und Zweckausstattung</i></p> <p><i>Erwerb von Software, Hardware, Büro- und Geschäftsausstattung (die Anschaffung einer neuen Software für 50.000 € erfolgte nicht)</i></p> <p><i>Mieten</i></p> <p><i>u.a. Anmietung von Proberäumen, Musikinstrumenten und technischen Anlagen</i></p> <p><i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i></p> <p><i>u.a. Energie, Wasser, Abwasser, Reinigung, Abfall, Entsorgung, Wartung, technische Instandhaltung, Wachdienste (geringere Heizkosten in 2014)</i></p> <p><i>Haltung von Fahrzeugen</i></p> <p><i>u.a. Wartung und Instandhaltung von Dienstfahrzeugen</i></p> <p><i>Besondere Aufwendungen für Beschäftigte</i></p> <p><i>u.a. Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstungsgegenstände, Aus- und Fortbildung</i></p> <p><i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i></p> <p><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></p> | 18.407.430,25 | 21.358.600 | 20.723.197,09 | -635.402,91 |
| | Stadt Coburg | 16.837.154,80 | 19.730.700 | 19.104.399,61 | -626.300,39 |
| | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 3.103.729,50 | 3.900.700 | 3.478.001,67 | -422.698,33 |
| | u.a. Bauunterhalt und Sonderbaumaßnahmen an städtischen Gebäuden | | | | |
| | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 4.679.979,60 | 5.352.900 | 5.802.188,76 | 449.288,76 |
| | u.a. Unterhaltung von Straßen einschl. Straßenbeleuchtung, Brücken, Gewässer, Grünflächen, Spielplätze, Parkanlagen | | | | |
| | Unterhaltung und Erwerb von Verwaltungs- und Zweckausstattung | 1.026.603,71 | 1.097.000 | 1.248.562,40 | 151.562,40 |
| | Unterhaltung (wie Reparaturen, Wartung) und Erwerb von Verwaltung-, EDV-, Schul- und sonstiger Zweckausstattung (bis 410 €) | | | | |
| | Mieten, Pachten, Erbbauzinsen und Leasing | 514.453,46 | 495.200 | 564.480,87 | 69.280,87 |
| | u.a. Anmietung von Räumlichkeiten, Sporthallen und -plätzen, PKW-Stellplätzen, Datenleitungen, Leasing von Kopiergeräten und Dienstfahrzeugen, Nießbrauch | | | | |
| | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 5.452.613,12 | 6.590.300 | 5.899.367,86 | -690.932,14 |
| | u.a. Energie, Wasser, Abwasser, Reinigung, Abfall, Entsorgung und sonstige Bewirtschaftung, einschließlich Winterdienst, Entwässerung und Straßenreinigung an öffentlichen Verkehrsflächen und an fiskalischen Grundstücken | | | | |
| | Haltung von Fahrzeugen | 236.255,59 | 220.500 | 208.512,46 | -11.987,54 |
| | u.a. Wartung und Instandhaltung von Dienstfahrzeugen, einschl. Nutzfahrzeugen des Grünflächenamtes und der Feuerwehr | | | | |
| | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 310.770,21 | 377.200 | 300.556,05 | -76.643,95 |
| | u.a. Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstungsgegenstände, Aus- und Fortbildung | | | | |
| | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 1.512.749,61 | 1.696.900 | 1.602.729,54 | -94.170,46 |
| | 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 | | | | |
| | Landestheater Coburg | 1.570.275,45 | 1.627.900 | 1.618.797,48 | -9.102,52 |
| | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 64.274,89 | 50.000 | 68.701,92 | 18.701,92 |
| | Bauunterhalt am Landestheater | | | | |
| | Erwerb von Verwaltungs- und Zweckausstattung | 9.288,62 | 21.500 | 7.773,45 | -13.726,55 |
| | Erwerb von Software, Hardware, Büro- und Geschäftsausstattung (die Anschaffung einer neuen Software für 50.000 € erfolgte nicht) | | | | |
| | Mieten | 92.862,83 | 110.000 | 126.822,31 | 16.822,31 |
| | u.a. Anmietung von Proberäumen, Musikinstrumenten und technischen Anlagen | | | | |
| | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 453.167,64 | 487.500 | 491.453,67 | 3.953,67 |
| | u.a. Energie, Wasser, Abwasser, Reinigung, Abfall, Entsorgung, Wartung, technische Instandhaltung, Wachdienste (geringere Heizkosten in 2014) | | | | |
| | Haltung von Fahrzeugen | 17.511,71 | 21.500 | 16.557,37 | -4.942,63 |
| | u.a. Wartung und Instandhaltung von Dienstfahrzeugen | | | | |
| | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 15.906,11 | 14.000 | 13.428,88 | -571,12 |
| | u.a. Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstungsgegenstände, Aus- und Fortbildung | | | | |
| | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 917.263,65 | 923.400 | 894.059,88 | -29.340,12 |
| | 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) | | | | |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Fortgeschrieben er Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz |
|----------------------------|--|------------------|--|----------------------|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | | | |
| 14 | <p>- Planmäßige Abschreibungen</p> <p>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.</p> <p>Im Landestheater entstehen keine Abschreibungen, da dort kein eigenes Anlagevermögen geführt werden kann.</p> <p><i>Geringere Abschreibung als geplant wegen nicht erfolgter Anschaffungen.</i></p> <p>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u.a. auf Investitionszuschüsse von Kindertagesstätten, Familienförderung, Pflegeeinrichtungen und auf städtische Software</p> <p>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte u.a. auf die städtischen Gebäuden und baulichen Anlagen</p> <p>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen u.a. auf das Straßennetz, Lichtsignalanlagen, Brücken, ZOB</p> <p>Abschreibungen auf Maschinen u.a. auf Werkstatteinrichtungen der Berufsschulen</p> <p>Abschreibungen auf technische Anlagen u.a. auf Aufzugsanlagen im Rathaus und Ratskeller</p> <p>Abschreibungen auf Fahrzeuge u.a. auf Nutzfahrzeuge im Grünflächenamt und der Feuerwehr</p> <p>Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen u.a. im Krematorium</p> <p>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung</p> <p>Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter</p> <p>Einzelwertberichtigung von Forderungen wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit u.a. im Bereich der Hilfe zum Lebensunterhalt und bei Steuerforderungen</p> <p>Pauschalwertberichtigung von Forderungen</p> <p>Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler auf die Schloßplatz-Arkaden, in 2014 Wertkorrektur Sammlung Schäfer</p> | 9.938.992,71 | 10.649.100 | 9.964.829,88 | -684.270,12 |
| | | 1.685.472,56 | 1.625.900 | 1.744.224,13 | 118.324,13 |
| | | 2.957.719,80 | 3.042.800 | 2.947.822,74 | -94.977,26 |
| | | 3.197.621,57 | 3.324.100 | 3.213.243,16 | -110.856,84 |
| | | 63.256,63 | 56.000 | 74.497,89 | 18.497,89 |
| | | 55.024,13 | 207.300 | 47.135,81 | -160.164,19 |
| | | 358.740,56 | 473.300 | 329.711,34 | -143.588,66 |
| | | 131.668,39 | 140.800 | 128.472,35 | -12.327,65 |
| | | 1.357.160,72 | 1.651.600 | 1.349.505,79 | -302.094,21 |
| | | 257,91 | 600 | 200,47 | -399,53 |
| | | 105.568,33 | 114.300 | 105.063,62 | -9.236,38 |
| | | 0,00 | 0 | 13.832,47 | 13.832,47 |
| | | 26.502,11 | 12.400 | 11.120,11 | -1.279,89 |
| 15 | <p>- Transferaufwendungen</p> <p>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).</p> <p>Typisch dafür sind Leistungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe, Leistungen an Arbeitssuchende, Leistungen an Kriegsoffer 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.</p> | 60.399.713,40 | 62.834.000 | 62.511.564,43 | -322.435,57 |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Fortgeschrieben er Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz |
|----------------------------|--|------------------|--|----------------------|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | | | |
| | Sozialtransferaufwendungen | 9.632.821,46 | 10.814.000 | 13.163.247,75 | 2.349.247,75 |
| | <i>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</i> | | | | |
| | Gewerbesteuerumlage | 10.525.038,00 | 15.640.000 | 13.113.924,00 | -2.526.076,00 |
| | <i>Berechnung: Gewerbesteueraufkommen geteilt durch Hebesatz 300 v.H. multipliziert mit dem Landesvervielfältiger 69 v.H.</i> | | | | |
| | Bezirksumlage | 16.453.615,00 | 12.741.700 | 12.741.602,00 | -98,00 |
| | <i>Berechnung: Umlagekraft 71.172.134 € (Vorjahr 90.962.570 €) multipliziert mit Hebesatz 17,9 v.H. (Vorjahr 19,4 v.H.)</i> | | | | |
| | Schuldendiensthilfen und sonstige Transferaufwendungen | 150.479,84 | 68.800 | 73.674,92 | 4.874,92 |
| | <i>incl. Legatsausbuchung zugunsten der Stiftungen</i> | | | | |
| | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 23.637.759,10 | 23.564.500 | 23.419.115,76 | -145.384,24 |
| | <i>darin enthalten:</i> | | | | |
| | - Interner Zuschuss an das Landestheater 6.650.000 € (Vorjahr 7.206.100 €) | | | | |
| | - Betriebskostenförderung von KiTa's 7.938.076 € (Vorjahr 6.777.766 €) | | | | |
| | - Zuschuss Hallen- und Freibad Aquaria 724.924 € (Vorjahr 1.225.857 €) | | | | |
| | - Zuschuss Schlachthof Coburg 105.000 € (Vorjahr 300.000 €) | | | | |
| | - Krankenhausumlage 981.237 € (Vorjahr 1.282.591 €) | | | | |
| | - Zuschuss Wirtschaftsförderungsgesellschaft 455.000 € (Vorjahr 451.900 €) | | | | |
| | - Zuschüsse an Einrichtungen z. Förderung d. Sports 543 T € (Vorj. 566 T €) | | | | |
| | - Zuschuss Tourismus Coburg 1.218.500 € (Vorjahr 1.069.940 €) | | | | |
| | - Zuschuss Kongresshaus Rosengarten 460.000 € (Vorjahr 441.500 €) | | | | |
| | - Zuschuss VHS 262.000 € (Vorjahr 239.000 €) | | | | |
| | - Zuschuss Heinrich-Schaumberger-Schule 293.367 € (Vorjahr 226.889 €) | | | | |
| | - Umlage Zweckverband ThermeNatur Bad Rodach 150 T € (Vorj. 100 T €) | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.542.231,26 | 16.802.300 | 15.900.853,23 | -901.446,77 |
| | <i>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.</i> | | | | |
| | Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 358.346,96 | 358.500 | 387.327,36 | 28.827,36 |
| | <i>u.a. Arbeitsmedizinische Betreuung, übernommene Reisekosten, Betriebsausflug, Dienstjubiläen und sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen</i> | | | | |
| | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 1.049.867,60 | 1.055.800 | 994.837,57 | -60.962,43 |
| | <i>u.a. Schülerbeförderungskosten, Entschädigung aus ehrenamtlicher Tätigkeit der Stadträte und anderer, Fraktionszuwendung, Mitgliedsbeiträge, Verfügungsmittel</i> | | | | |
| | Geschäftsaufwendungen | 1.147.165,98 | 1.792.000 | 1.240.094,32 | -551.905,68 |
| | <i>u.a. Büromaterial, Bücher, Porto, Telefon, Prüfungskosten, Aufwendungen aus Beratungsleistungen, Kosten an Sachverständige, Gerichtskosten</i> | | | | |
| | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 1.251.398,84 | 881.800 | 883.166,01 | 1.366,01 |
| | <i>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</i> | | | | |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Fortgeschrieben er Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz |
|----------------------------|---|--|--|---|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | | | |
| | Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit u.a. Gastschulbeiträge, kommunaler Finanzierungsanteil für Ganztagschule, Erstattung von Jugendhilfeleistungen an andere kommunale Träger; 2015 höherer Aufwand aus Gastschulbeiträgen an Trägerkommunen | 1.636.182,17 | 1.989.500 | 1.740.849,38 | -248.650,62 |
| | Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an das Jobcenter für laufende und einmalige Hilfen nach dem SGB II | 5.557.812,02 | 5.875.000 | 5.548.725,54 | -326.274,46 |
| | 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) | 2.806.538,24 | 2.090.900 | 2.545.161,20 | 454.261,20 |
| | Besondere ordentliche Aufwendungen | 3.586,06 | 100 | 478,18 | 378,18 |
| | Säumniszuschläge Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit u.a. Schwerbehindertenabgabe, Barwerterhöhung bei Leibrenten, Sanierungsträgervergütung an die Wohnbau | 731.333,39 | 2.758.700 | 2.560.213,67 | -198.486,33 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) Hier werden alle ordentlichen Aufwendungen zusammen dargestellt | 156.025.578,99 | 162.220.200 | 159.025.356,96 | -3.194.843,04 |
| 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. | -16.279.314,53 | -1.965.300 | -3.632.034,03 | -1.666.734,03 |
| 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) seit Jahren aufgrund Niedrigzins rückläufige Erträge Zinserträge von sonstigem inländischen Bereich (u.a. aus Wohnungsbaudarlehen) Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen von SÜC Verzinsung von Steuernachforderungen Andere sonstige zinsähnliche Erträge | 3.254.046,66 2.188.294,98 496.862,84 15.483,34 0,00 553.394,50 11,00 | 4.485.800 2.090.100 281.500 14.200 0 2.100.000 0 | 3.705.484,13 2.148.061,81 281.090,83 12.318,74 420.875,00 843.137,75 0,00 | -780.315,87 57.961,81 -409,17 -1.881,26 420.875,00 -1.256.862,25 0,00 |
| 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 die Staatsschuldenverwaltung Zinsaufwendungen an Banken und Sparkasse Zinsaufwendungen aus einem Grundstückskaufvertrag Verzinsung von Steuernachzahlungen gemäß § 233 a AO | 1.321.011,22 115,15 415.200,47 1.227,10 904.468,50 | 768.900 100 467.900 900 300.000 | 2.862.634,66 81,44 418.096,40 818,07 2.443.638,75 | 2.093.734,66 -18,56 -49.803,60 -81,93 2.143.638,75 |
| 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. | 1.933.035,44 | 3.716.900 | 842.849,47 | -2.874.050,53 |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Fortgeschrieben er Planansatz 2015 | Ist-Ergebnis 2015 | Vergleich Ist / Fortge- schriebener Planansatz |
|----------------------------|--|-----------------------|--|----------------------|---|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 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. | -14.346.279,09 | 1.751.600 | -2.789.184,56 | -4.540.784,56 |
| 19 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0 | 8.112.661,02 | 8.112.661,02 |
| 20 | - Außerordentliche Aufwendungen | 1.705.489,00 | 0 | 4.253.538,28 | 4.253.538,28 |
| 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 2014 und 2015 resultiert aus einem steuerlichen Sondersachverhalt. | -1.705.489,00 | 0 | 3.859.122,74 | 3.859.122,74 |
| 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. | -16.051.768,09 | 1.751.600 | 1.069.938,18 | -681.661,82 |

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

Nachrichtlich:

Jahresergebnis der Stiftungen

1.512,14 €

-4.261,72 €

Jahresergebnis Stadt Coburg ohne Stiftungen

-16.053.280,23 €

1.074.199,90 €

Finanzrechnung

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

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 77.140.273,47 | 100.530.000 | | 100.530.000 | 90.039.008,18 | -10.490.991,82 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 24.832.827,29 | 26.106.500 | | 26.106.500 | 26.215.598,75 | 109.098,75 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 549.819,71 | 1.039.800 | | 1.039.800 | 757.253,55 | -282.546,45 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.600.606,20 | 2.914.800 | | 2.914.800 | 3.594.432,68 | 679.632,68 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.016.254,61 | 4.400.100 | | 4.400.100 | 4.346.026,83 | -54.073,17 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 15.178.736,67 | 16.440.200 | | 16.440.200 | 18.508.278,67 | 2.068.078,67 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.329.031,44 | 2.921.400 | | 2.921.400 | 2.514.857,62 | -406.542,38 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 3.240.386,12 | 4.485.800 | | 4.485.800 | 3.290.034,18 | -1.195.765,82 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 131.887.935,51 | 158.838.600 | | 158.838.600 | 149.265.490,46 | -9.573.109,54 |
| 9 | - Personalauszahlungen | 47.461.891,15 | 49.027.600 | 0 | 49.027.600 | 47.834.757,35 | -1.192.842,65 |
| 10 | - Versorgungsauszahlungen | 930.530,90 | 835.900 | 0 | 835.900 | 1.181.211,52 | 345.311,52 |
| 11 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 18.931.991,07 | 21.356.600 | 0 | 21.356.600 | 19.729.283,18 | -1.627.316,82 |
| 12 | - Transferauszahlungen | 60.747.337,17 | 62.838.500 | 0 | 62.838.500 | 63.263.408,50 | 424.908,50 |
| 13 | - Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 11.554.890,77 | 15.193.000 | 0 | 15.193.000 | 13.559.952,13 | -1.633.047,87 |
| 14 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 1.324.543,95 | 768.900 | 0 | 768.900 | 2.864.634,70 | 2.095.734,70 |
| S2 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14) | 140.951.185,01 | 150.020.500 | 0 | 150.020.500 | 148.433.247,38 | -1.587.252,62 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -9.063.249,50 | 8.818.100 | | 8.818.100 | 832.243,08 | -7.985.856,92 |
| | Der geplante positive Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 8,8 Mio. € konnte nicht erreicht werden. Korrespondierend zur Erfolgsrechnung liegt dies hauptsächlich an der um fast 11 Mio. € geringeren Einzahlung aus Gewerbesteuer. Gleichlautende Erläuterungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden nicht wiederholt, diese sind der Erfolgsrechnung zu entnehmen. | | | | | | |
| 15 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen Bei Anschaffungen von Fahrzeugen und Ausstattungsgegenständen der Feuerwehr kam es zu Verzögerungen. Daneben ist die Durchführung von geplanten Städtebauförderungsmaßnahmen in den Sanierungsgebieten nicht erfolgt. Daraus resultiert ein geringerer Zufluss von bewilligten Zuwendungen des Freistaates. | 3.540.013,88 | 3.245.700 | | 3.245.700 | 1.393.454,73 | -1.852.245,27 |
| 16 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit Der geplante Ansatz wurde wegen gestiegenen Grundstücksverkäufen und daraus resultierenden höheren Erschließungsbeiträgen übertroffen. | 507.172,13 | 410.000 | | 410.000 | 807.929,55 | 397.929,55 |

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 |
| 17 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen <i>Es konnten mehr Bauplätze verkauft werden als geplant, u.a. Bertelsdorfer Höhe, Lauterer Höhe, Am Hasenstein, Mittelberg</i> | 3.376.169,30 | 3.748.500 | | 3.748.500 | 4.629.157,37 | 880.657,37 |
| 18 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit <i>Die Mehreinzahlungen resultieren aus höheren Darlehensrückflüssen der Wohnungsbaugesellschaften</i> | 1.637.768,47 | 1.521.800 | | 1.521.800 | 1.742.214,33 | 220.414,33 |
| S4 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19) | 9.061.123,78 | 8.926.000 | | 8.926.000 | 8.572.755,98 | -353.244,02 |
| 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. in den Gewerbegebieten Lauterer Höhe und ehem. Güterbahnhofsgelände und in der Lossaustraße weil es zu Verzögerungen bei den Grundstücksverhandlungen kam, bzw. das Projekt Parkplatzanlage in der Lossaustraße nicht umgesetzt wurde Aus diesem Grund wurde die Ausgabeermächtigung nur zu 4 % in Anspruch genommen.</i> | 1.096.747,05 | 3.415.500 | 0 | 3.415.500 | 145.316,15 | -3.270.183,85 |
| 21 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen <u>Hochbaumaßnahmen:</u> <i>Geringerer Mittelabfluss aufgrund von Verzögerungen bei verschiedenen Hochbaumaßnahmen u.a. bei der Generalsanierung der Heiligkreuzschule (842.000 €), dem Neubau der Dreifachsporthalle an der Karchestraße (682.000 €), Interimsspielstätte Landestheater (235.000 €), der Generalsanierung der Aussegnungshalle (281.900 €)</i> <u>Tiefbaumaßnahmen:</u> <i>Geringerer Mittelabfluss bei verschiedenen Tiefbaumaßnahmen u.a. bei Straßenraumgestaltung Albertsplatz, Ketschendorfer Straße einschließlich Kuhgasse (388.000 €) sowie Planungskosten für die Straßenunterführung am Bahnhof Creidlitz (225.000 €)</i> <i>Dies führte zu einem wesentlich geringeren Mittelabfluss, aus diesem Grund wurde die Ausgabeermächtigung nur zu 55 % in Anspruch genommen.</i> | 4.539.209,02 | 8.013.900 | 0 | 8.013.900 | 4.427.752,36 | -3.586.147,64 |

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | |
| 22 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen <i>U.a. konnten Ersatzbeschaffung von Hard- und Softwarekomponenten für die Elektronische Datenverarbeitung einzelner Ämter (440.000 €), Anschaffung von Fahrzeugen (525.000 €) und Ausrüstungsgegenständen wie Digitalfunkgeräte (106.000 €) für die FFW Coburg sowie Ausstattungsgegenstände für das Grünflächenamt 250.000 € erst im Folgejahr umgesetzt werden</i> | 1.996.392,27 | 3.318.100 | 0 | 3.318.100 | 1.435.365,49 | -1.882.734,51 |
| 23 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen <i>Zuführung zur Kapitalrücklage der Wohnbau wurde nicht umgesetzt (- 550 T €). Von 2009-2013 Erwerb von Anteilsrechten für den Ausbau des Glasfasernetzes. Ab 2014 Umstieg in das Förderverfahren gemäß Breitbandrichtlinie des Freistaates Bayern (- 100 T €). Verbucht ist nun nur der Erwerb von Anteilsrechten Verkehrslandeplatz.</i> | 6.925,77 | 650.000 | 0 | 650.000 | 3.490,08 | -646.509,92 |
| 24 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen <i>Bei den Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen wurde die Ausgabeermächtigung nur zu 71 % in Anspruch genommen, da es u.a. bei den Maßnahmen in den Sanierungsgebieten, bei den Neubauten von Pflege- und Hospizeinrichtungen und beim Einstieg in das Förderverfahren nach der Breitbandrichtlinie des Freistaates Bayern vom 10.07.2014 zu Verzögerungen im Baufortschritt kam.</i> | 2.990.526,89 | 5.996.300 | 0 | 5.996.300 | 4.312.326,81 | -1.683.973,19 |
| 25 | - Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit <i>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.</i> | 1.165.999,31 | 2.283.500 | 0 | 2.283.500 | 647.451,65 | -1.636.048,35 |
| S5 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) <i>Aufgrund obiger Erläuterungen beläuft sich der Mittelabfluss auf nur rd. 11 Mio. € (46 %).</i> | 11.795.800,31 | 23.677.300 | 0 | 23.677.300 | 10.971.702,54 | -12.705.597,46 |
| S6 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) <i>Der veranschlagte negative Saldo aus Investitionstätigkeit von -14,7 Mio. € hat sich deshalb auf -2,4 Mio. € verringert.</i> | -2.734.676,53 | -14.751.300 | | -14.751.300 | -2.398.946,56 | 12.352.353,44 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) | -11.797.926,03 | -5.933.200 | | -5.933.200 | -1.566.703,48 | 4.366.496,52 |
| 26a | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten <i>Die Kreditaufnahme von 5 Mio. € entspricht der Planung.</i> | 6.000.000,00 | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 | 5.000.000,00 | 0,00 |

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 |
| 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) | 6.000.000,00 | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 | 5.000.000,00 | 0,00 |
| 27a | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten | 1.916.309,13 | 1.877.300 | | 1.877.300 | 1.755.939,60 | -121.360,40 |
| 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) | 1.916.309,13 | 1.877.300 | | 1.877.300 | 1.755.939,60 | -121.360,40 |
| S10 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) <i>Die Verbindlichkeiten aus Krediten erhöhten sich 2015 um 3 Mio. € auf über 21 Mio. €.</i> | 4.083.690,87 | 3.122.700 | | 3.122.700 | 3.244.060,40 | 121.360,40 |
| S11 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) <i>Der mit 2,8 Mio. € in der Haushaltssatzung veranschlagte Bedarf an Finanzierungsmitteln ist nicht eingetreten. Das sogar positive Ergebnis ergibt sich hauptsächlich aus den verminderten investiven Auszahlungen.</i> | -7.714.235,16 | -2.810.500 | | -2.810.500 | 1.677.356,92 | 4.487.856,92 |
| 28 | + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 29 | - Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S12 | = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29) | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 30 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 31 | - Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| 32 | + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten | 433.352.571,99 | 0 | | 0 | 595.017.212,72 | 595.017.212,72 |
| 33 | - Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten | 433.865.872,12 | 0 | | 0 | 594.904.354,76 | 594.904.354,76 |
| S13 | = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33) <i>Der in der Finanzrechnung zum Jahresende bestehende Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen stellt einen Vortragsposten dar, da im Folgejahr ein Ausgleich stattfindet.</i> | -513.300,13 | 0 | | 0 | 112.857,96 | 112.857,96 |
| 34 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 66.142.668,68 | 57.662.200 | | 57.662.200 | 57.915.133,39 | 252.933,39 |
| S14 | = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34) | 57.915.133,39 | 54.851.700 | | 54.851.700 | 59.705.348,27 | 4.853.648,27 |
| 35 | + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven | 0,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S15 | = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35) <i>davon</i> 58.352.167,48 € - Stadt Coburg (incl. Landestheater) 1.353.180,79 € - nicht rechtfähige Stiftungen <i>Die Zahlwegsbestände (Kontengruppe 18) stimmen mit den Bankbeständen der Kreditinstitute zum Stichtag 31.12.2015 überein.</i> | 57.915.133,39 | 54.851.700 | | 54.851.700 | 59.705.348,27 | 4.853.648,27 |

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

Anlagenübersicht 2015

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | | | Buchwert | |
|---|--------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Anfangsbestand 2015 | Zugänge in 2015 | Abgänge in 2015 | Umbuchungen in 2015 | Endstand am 31.12.2015 | Anfangsbestand (kumuliert) | Abschreibungen in 2015 | Umbuchungen in 2015 | Zuschreibungen in 2015 | Abschreibungen auf Abgänge | Endbestand (kumuliert) | am 31.12.2015 | am 31.12.2014 |
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 37.473.647,60 | 4.470.522,74 | 262.937,37 | 0,00 | 41.681.232,97 | 11.443.584,42 | 1.743.264,41 | 0,00 | 1.410,18 | 36.183,89 | 13.149.254,76 | 28.531.978,21 | 26.030.063,18 |
| 1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte | 2.842.721,38 | 136.449,50 | 40.889,49 | 0,00 | 2.938.281,39 | 2.140.075,49 | 227.901,01 | 0,00 | 1.410,18 | 36.183,89 | 2.330.382,43 | 607.898,96 | 702.645,89 |
| 1.2 Aktivierte Zuwendungen für Investitionen Dritter | 30.207.547,78 | 526.813,49 | 18.127,53 | 6.395.980,09 | 37.112.213,83 | 9.303.508,93 | 1.515.363,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.818.872,33 | 26.293.341,50 | 20.904.038,85 |
| 1.3 Anzahlungen auf immaterielle VG | 4.423.378,44 | 3.807.259,75 | 203.920,35 | -6.395.980,09 | 1.630.737,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.630.737,75 | 4.423.378,44 |
| 2. Sachanlagevermögen | 441.142.521,13 | 6.365.128,36 | 2.959.592,67 | 0,00 | 444.548.056,82 | 120.452.663,88 | 8.102.669,38 | 0,00 | 9.106,62 | 312.526,76 | 128.233.699,88 | 316.314.356,94 | 320.689.857,25 |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 92.004.910,17 | 62.581,39 | 2.039.440,87 | -213.236,57 | 89.814.814,12 | 773.822,13 | 85.783,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 859.605,77 | 88.955.208,35 | 91.231.088,04 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 200.319.766,06 | 83.951,06 | 464.353,62 | 902.974,60 | 200.842.338,10 | 51.207.801,17 | 2.906.435,66 | 0,00 | 0,00 | 74.469,95 | 54.039.766,88 | 146.802.571,22 | 149.111.964,89 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 112.646.637,24 | 120.613,79 | 55.451,74 | 1.181.455,43 | 113.893.254,72 | 50.364.025,37 | 3.319.630,30 | 0,00 | 9.099,51 | 13.243,76 | 53.661.312,40 | 60.231.942,32 | 62.282.611,87 |
| 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 | 0,00 |
| 2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler | 2.522.013,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.522.013,90 | 82.229,59 | 11.120,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93.349,70 | 2.428.664,20 | 2.439.784,31 |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 7.809.067,23 | 238.684,91 | 61.562,12 | 149.571,29 | 8.135.761,31 | 5.522.620,96 | 479.494,48 | 2.272,66 | 7,11 | 56.709,97 | 5.947.671,02 | 2.188.090,29 | 2.286.446,27 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 19.982.978,85 | 852.328,89 | 172.735,87 | 284.008,01 | 20.946.579,88 | 12.502.164,66 | 1.300.205,19 | -2.272,66 | 0,00 | 168.103,08 | 13.631.994,11 | 7.314.585,77 | 7.480.814,19 |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 5.857.147,68 | 5.006.968,32 | 166.048,45 | -2.304.772,76 | 8.393.294,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.393.294,79 | 5.857.147,68 |
| 3. Finanzanlagen | 96.594.188,57 | 653.278,65 | 1.742.214,33 | 0,00 | 95.505.252,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 95.505.252,89 | 96.594.188,57 |
| 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 | 0,00 | 150.001,00 | 150.001,00 |
| 3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen | 34.279.366,49 | 5.825,00 | 0,00 | 0,00 | 34.285.191,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34.285.191,49 | 34.279.366,49 |
| 3.3 Beteiligungen | 2.192.835,26 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 2.192.837,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.192.837,26 | 2.192.835,26 |
| 3.4 Ausleihungen | 59.971.985,82 | 647.451,65 | 1.742.214,33 | 0,00 | 58.877.223,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58.877.223,14 | 59.971.985,82 |
| 3.4. Ausleihungen an Sondervermögen | 992.044,73 | 0,00 | 36.564,67 | 0,00 | 955.480,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 955.480,06 | 992.044,73 |
| 3.4. Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 56.642.776,74 | 615.670,00 | 1.466.888,69 | 0,00 | 55.791.558,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55.791.558,05 | 56.642.776,74 |
| 3.4. 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 | 0,00 |
| 3.4. Sonstige Ausleihungen | 2.337.164,35 | 31.781,65 | 238.760,97 | 0,00 | 2.130.185,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.130.185,03 | 2.337.164,35 |
| 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 | 0,00 |
| 4. Summe Anlagevermögen | 575.210.357,30 | 11.488.929,75 | 4.964.744,37 | 0,00 | 581.734.542,68 | 131.896.248,30 | 9.845.933,79 | 0,00 | 10.516,80 | 348.710,65 | 141.382.954,64 | 440.351.588,04 | 443.314.109,00 |

Stadt Coburg

Anlagenübersicht 2015

| Grundstücke des Umlaufvermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Zu- und Abschreibungen | | | | | Buchwert | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|--------------|--------------|------------------|-------------|----------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|------------------------|---------------|---------------|
| | Anfangsbestand | Zugänge 2015 | Abgänge 2015 | Umbuchungen 2015 | Endstand am | Anfangsbestand (kumuliert) | Abschreibungen 2015 | Zuschreibungen 2015 | Abschreibungen auf Abgänge | Endbestand (kumuliert) | am 31.12.2015 | am 31.12.2014 |
| | 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 | |
|---|----------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | Anfangsbestand | Zugänge in 2015 | Abgänge in 2015 | Umbuchungen in 2015 | Endstand am 31.12.2015 | Anfangsbestand (kumuliert) | Auflösungen in 2015 | Zuschreibungen in 2015 | Endbestand (kumuliert) | am 31.12.2015 | am 31.12.2014 |
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| I. Nicht aufzulösende Sonderposten | | | | | | | | | | | |
| 1. Nicht aufzulösende Sonderposten | 8.996.477,35 | 186.645,65 | 3.217,14 | 0,00 | 9.179.905,86 | 2.402,55 | 0,00 | 0,00 | 2.402,55 | 9.177.503,31 | 8.994.074,80 |
| 1.1 aus Zuwendungen | 1.873.663,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.873.663,40 | 2.402,55 | 0,00 | 0,00 | 2.402,55 | 1.871.260,85 | 1.871.260,85 |
| 1.2 aus Beiträgen/Entgelten | 7.122.813,95 | 186.645,65 | 3.217,14 | 0,00 | 7.306.242,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.306.242,46 | 7.122.813,95 |
| 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 | 0,00 |
| I. Aufzulösende Sonderposten | | | | | | | | | | | |
| 2. Aufzulösende Sonderposten | 72.825.785,89 | 4.998.693,06 | 37.247,58 | 0,00 | 77.787.231,37 | 34.746.844,63 | 2.099.702,90 | 4.416,63 | 36.842.130,90 | 40.945.100,47 | 38.078.941,26 |
| 2.1 aus Zuwendungen | 55.421.100,69 | 4.228.131,87 | 0,00 | 0,00 | 59.649.232,56 | 22.961.394,58 | 1.577.716,94 | 0,00 | 24.539.111,52 | 35.110.121,04 | 32.459.706,11 |
| 2.2 aus Beiträgen/Entgelten | 17.404.685,20 | 770.561,19 | 37.247,58 | 0,00 | 18.137.998,81 | 11.785.450,05 | 521.985,96 | 4.416,63 | 12.303.019,38 | 5.834.979,43 | 5.619.235,15 |
| 3. Sonstigen Sonderposten | 1.206.798,44 | 7.600,00 | 41.515,00 | 0,00 | 1.172.883,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.172.883,44 | 1.206.798,44 |
| 3.1 aus Stellplatzablösebeträgen | 152.700,00 | 7.600,00 | 0,00 | 0,00 | 160.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160.300,00 | 152.700,00 |
| 3.2 aus Grabpflegelegaten | 1.054.098,44 | 0,00 | 41.515,00 | 0,00 | 1.012.583,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.012.583,44 | 1.054.098,44 |
| 4. Gebührenaussgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe Sonderposten | 83.029.061,68 | 5.192.938,71 | 81.979,72 | 0,00 | 88.140.020,67 | 34.749.247,18 | 2.099.702,90 | 4.416,63 | 36.844.533,45 | 51.295.487,22 | 48.279.814,50 |

Forderungsübersicht des Jahresabschlusses 2015

| Arten der Forderungen | Stand zu Beginn 2015 | Veränderung im 2015 +/- | Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von | | | Stand am Ende 2015 |
|--|----------------------------|-------------------------------|---|-------------------|-------------------|-----------------------|
| | | | 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 | 3.754.788,12 | 1.944.828,83 | 5.607.648,22 | 90.533,73 | 1.435,00 | 5.699.616,95 |
| 1.1 Gebührenforderungen | 512.494,05 | -83.770,39 | 426.404,62 | 2.282,74 | 36,30 | 428.723,66 |
| 1.2 Beitragsforderungen | 11.904,03 | 107.292,57 | 119.196,60 | 0,00 | 0,00 | 119.196,60 |
| 1.3 Steuerforderungen | 134.809,84 | 91.305,57 | 223.907,05 | 809,66 | 1.398,70 | 226.115,41 |
| 1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 1.433.490,82 | 2.179.557,79 | 3.526.084,54 | 86.964,07 | 0,00 | 3.613.048,61 |
| 1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 1.662.089,38 | -349.556,71 | 1.312.055,41 | 477,26 | 0,00 | 1.312.532,67 |
| 2. Privatrechtliche Forderungen | 1.530.546,04 | 24.074,77 | 1.554.620,81 | 0,00 | 0,00 | 1.554.620,81 |
| 2.1 Forderungen gegenüber Sondervermögen | 104.160,05 | -41.211,32 | 62.948,73 | 0,00 | 0,00 | 62.948,73 |
| 2.2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen | 828.983,92 | 88.863,47 | 917.847,39 | 0,00 | 0,00 | 917.847,39 |
| 2.3 Forderungen gegenüber Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich | 503.717,34 | -45.590,67 | 458.126,67 | 0,00 | 0,00 | 458.126,67 |
| 2.5 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 93.684,73 | 22.013,29 | 115.698,02 | 0,00 | 0,00 | 115.698,02 |
| 3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 1.604.210,64 | 51.546,27 | 1.654.155,68 | 1.601,23 | 0,00 | 1.655.756,91 |
| Summe aller Forderungen | 6.889.544,80 | 2.020.449,87 | 8.816.424,71 | 92.134,96 | 1.435,00 | 8.909.994,67 |

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2015

| Eigenkapital | Stand nach Ablauf Haushaltsjahres | | | | Veränderung im Haushaltsjahr 2015 +/- | Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres 2015 |
|--|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|--|---|
| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 3 | 4 | 4 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Allgemeine Rücklage (Nettoposition) | 370.177.675,40 | 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 | 25.909.951,10 | 11.625.894,87 | 1.082.585,29 | -8.121.429,20 | -16.053.280,23 | -24.174.709,43 |
| 5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -14.284.056,23 | -10.543.309,58 | -9.204.014,49 | -16.053.280,23 | 17.127.480,13 | 1.074.199,90 |
| Summe Eigenkapital | 381.803.570,27 | 371.260.260,69 | 362.056.246,20 | 346.002.965,97 | 1.074.199,90 | 347.077.165,87 |

Das Stiftungskapital ist in diesen Werten nicht enthalten.

I. Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses 2015

| Arten der Verbindlichkeiten | Stand zu Beginn 2015 | Veränderung im Haushaltsjahr +/- | Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von | | | Stand am Ende 2015 |
|--|----------------------|----------------------------------|--|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | | 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 | 17.952.678,21 | 3.244.060,40 | 46.350,00 | 463.319,07 | 20.687.069,54 | 21.196.738,61 |
| 2.1 vom Bund | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 vom Land | 54.976,91 | -4.072,36 | 0,00 | 0,00 | 50.904,55 | 50.904,55 |
| 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 vom sonstigen öffentlichen Bereich | 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 | 17.897.701,30 | 3.248.132,76 | 46.350,00 | 463.319,07 | 20.636.164,99 | 21.145.834,06 |
| 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 vom sonstigen öffentlichen Bereich | 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 verbundenen 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 | 438.388,78 | -29.992,12 | 10.225,95 | 0,00 | 398.170,71 | 408.396,66 |
| 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 | 20.451,78 | -10.225,83 | 10.225,95 | 0,00 | 0,00 | 10.225,95 |
| 4.3 Leasinggeschäfte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 Leibrentenverträge | 417.937,00 | -19.766,29 | 0,00 | 0,00 | 398.170,71 | 398.170,71 |
| 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 2015 | Veränderung im Haushaltsjahr +/- | Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von | | | Stand am Ende 2015 |
|---|----------------------|----------------------------------|--|-------------------|----------------------|----------------------|
| | EUR | EUR | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahren | mehr als 5 Jahren | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen | 921.229,90 | 612.482,89 | 1.533.712,79 | 0,00 | 0,00 | 1.533.712,79 |
| 5.1 von Sondervermögen | 6.740,70 | 6.034,48 | 12.775,18 | 0,00 | 0,00 | 12.775,18 |
| 5.2 von verbunden Unternehmen | 115.613,39 | 433.554,43 | 549.167,82 | 0,00 | 0,00 | 549.167,82 |
| 5.3 von Beteiligungen | 0,00 | 11.175,29 | 11.175,29 | 0,00 | 0,00 | 11.175,29 |
| 5.4 vom sonstigen öffentlichen Bereich | 167.252,14 | -70.513,29 | 96.738,85 | 0,00 | 0,00 | 96.738,85 |
| 5.5 vom sonstigen privaten Bereich | 631.623,67 | 232.231,98 | 863.855,65 | 0,00 | 0,00 | 863.855,65 |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 963.706,92 | 42.372,64 | 1.006.079,56 | 0,00 | 0,00 | 1.006.079,56 |
| 6.1 vom öffentlichen Bereich | 290.815,37 | -97.758,40 | 193.056,97 | 0,00 | 0,00 | 193.056,97 |
| 6.2 vom privaten Bereich | 672.891,55 | 140.131,04 | 813.022,59 | 0,00 | 0,00 | 813.022,59 |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten | 5.733.865,44 | -1.589.372,95 | 4.144.492,49 | 0,00 | 0,00 | 4.144.492,49 |
| 7.1 gegenüber Bund und Land aus Förderung | 2.529.925,00 | -2.099.325,00 | 430.600,00 | 0,00 | 0,00 | 430.600,00 |
| 7.2 gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich | 3.203.940,44 | 509.952,05 | 3.713.892,49 | 0,00 | 0,00 | 3.713.892,49 |
| 8. Summe aller Verbindlichkeiten | 26.009.869,25 | 2.279.550,86 | 6.740.860,79 | 463.319,07 | 21.085.240,25 | 28.289.420,11 |
| Nachrichtlich: | | | | | | |
| 1. Innere Darlehen von rechtlich unselbständigen Einrichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Schulden 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 |

II. Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO zum Jahresabschluss 2015
 voraussichtlicher Stand der eventuellen Zahlungsverpflichtungen und Vorbelastungen ohne
 Bilanzierung
(Eventualverbindlichkeiten)

| Arten der Eventualverbindlichkeiten | Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015 | Veränderung im Haushaltsjahr 2015 +/- | Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015 |
|---|--|--|--|
| | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 |
| 1. Bürgschaften | 10.516.088,74 | -1.740.235,43 | 8.775.853,31 |
| 1.1 an Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 an verbundene Unternehmen | 9.772.139,62 | -1.672.603,26 | 8.099.536,36 |
| 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 | 488.303,18 | -67.632,17 | 420.671,01 |
| 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 |

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

| Im Haushaltsplan 2015 veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen | Am Ende des Haushaltsjahres 2015 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 |
| 38.817.900,00 | 20.341.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 840,00 | 1.000 | 0 | 1.000 | 180,00 | -820 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 840,00 | 1.000 | 0 | 1.000 | 180,00 | -820 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -840,00 | -1.000 | 0 | -1.000 | -180,00 | 820 |
| 17 | + Finanzerträge | 236,14 | 1.100 | 0 | 1.100 | 38,22 | -1.062 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 236,14 | 1.100 | 0 | 1.100 | 38,22 | -1.062 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | -603,86 | 100 | 0 | 100 | -141,78 | -242 |
| 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) | -603,86 | 100 | 0 | 100 | -141,78 | -242 |
| 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) | -603,86 | 100 | 0 | 100 | -141,78 | -242 |

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 236,14 | 1.100 | | 1.100 | 38,22 | -1.062 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 236,14 | 1.100 | | 1.100 | 38,22 | -1.062 |
| 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 | 840,00 | 1.000 | 0 | 1.000 | 180,00 | -820 |
| 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) | 840,00 | 1.000 | 0 | 1.000 | 180,00 | -820 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -603,86 | 100 | | 100 | -141,78 | -242 |
| 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) | -603,86 | 100 | | 100 | -141,78 | -242 |
| 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) | -603,86 | 100 | | 100 | -141,78 | -242 |

| Aktiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR | Passiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------|--|-------------------|-------------------|
| A. | Anlagevermögen | | | A. | Eigenkapital | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | 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 | 1.025,51 | 1.629,37 |
| 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 | -141,78 | -603,86 |
| 2. | Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | | Summe Eigenkapital | 43.327,22 | 43.469,00 |
| 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 | 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 | | 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 | | | | | | |
| IV. | Liquide Mittel | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Summe Umlaufvermögen | 43.327,22 | 43.469,00 | | | | |
| C. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 43.327,22 | 43.469,00 | | | | |
| | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 43.327,22 | 43.469,00 | | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 43.327,22 | 43.469,00 |

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, 13.01.2017

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 0,00 | 100 | 0 | 100 | 35,00 | -65 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 0,00 | 100 | 0 | 100 | 35,00 | -65 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | 0,00 | -100 | 0 | -100 | -35,00 | 65 |
| 17 | + Finanzerträge | 18,76 | 200 | 0 | 200 | 20,18 | -180 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 18,76 | 200 | 0 | 200 | 20,18 | -180 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | 18,76 | 100 | 0 | 100 | -14,82 | -115 |
| 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) | 18,76 | 100 | 0 | 100 | -14,82 | -115 |
| 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) | 18,76 | 100 | 0 | 100 | -14,82 | -115 |

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 18,76 | 200 | | 200 | 20,18 | -180 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 18,76 | 200 | | 200 | 20,18 | -180 |
| 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 | 100 | 0 | 100 | 35,00 | -65 |
| 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 | 100 | 0 | 100 | 35,00 | -65 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 18,76 | 100 | | 100 | -14,82 | -115 |
| 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) | 18,76 | 100 | | 100 | -14,82 | -115 |
| 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) | 18,76 | 100 | | 100 | -14,82 | -115 |

| Aktiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR | Passiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-----------------------------|--|-------------------|-------------------|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| A. | Anlagevermögen | | | A. | Eigenkapital | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | I. | Allgemeine Rücklage (Nettoposition) | | |
| 1. | Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte | 0,00 | 0,00 | II. | Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden | 4.025,26 | 4.025,26 |
| 2. | Geleistete Zuwendungen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | III. | Zuwendungen | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 3. | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | IV. | Ergebnisrücklagen | 194,71 | 175,95 |
| II. | Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | V. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | Summe Eigenkapital | | -14,82 | 18,76 |
| 2. | Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | B. | Sonderposten | 9.205,15 | 9.219,97 |
| 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 |
| 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 | | | D. | Summe Verbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 |
| I. | Vorräte | 0,00 | 0,00 | | Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 |
| II. | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | |
| 1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2. | Privatrechtliche Forderungen | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3. | Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III. | Wertpapier des Umlaufvermögens | | | | | | |
| IV. | Liquide Mittel | | | | | | |
| | Summe Umlaufvermögen | 9.205,15 | 9.219,97 | | | | |
| C. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 9.205,15 | 9.219,97 | | | | |
| | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 9.205,15 | 9.219,97 | | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 9.205,15 | 9.219,97 |

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, 13.01.2017

i.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 400,00 | 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) | 400,00 | 500 | 0 | 500 | 400,00 | -100 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -400,00 | -500 | 0 | -500 | -400,00 | 100 |
| 17 | + Finanzerträge | 2.063,82 | 4.000 | 0 | 4.000 | 760,49 | -3.240 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 2.063,82 | 4.000 | 0 | 4.000 | 760,49 | -3.240 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | 1.663,82 | 3.500 | 0 | 3.500 | 360,49 | -3.140 |
| 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) | 1.663,82 | 3.500 | 0 | 3.500 | 360,49 | -3.140 |
| 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) | 1.663,82 | 3.500 | 0 | 3.500 | 360,49 | -3.140 |

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 2.063,82 | 4.000 | | 4.000 | 760,49 | -3.240 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 2.063,82 | 4.000 | | 4.000 | 760,49 | -3.240 |
| 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 | 400,00 | 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) | 400,00 | 500 | 0 | 500 | 400,00 | -100 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 1.663,82 | 3.500 | | 3.500 | 360,49 | -3.140 |
| 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) | 1.663,82 | 3.500 | | 3.500 | 360,49 | -3.140 |
| 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) | 1.663,82 | 3.500 | | 3.500 | 360,49 | -3.140 |

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.

i.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 0,00 | 200 | 0 | 200 | 110,00 | -90 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 0,00 | 200 | 0 | 200 | 110,00 | -90 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | 0,00 | -200 | 0 | -200 | -110,00 | 90 |
| 17 | + Finanzerträge | 36,00 | 300 | 0 | 300 | 16,83 | -283 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 36,00 | 300 | 0 | 300 | 16,83 | -283 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | 36,00 | 100 | 0 | 100 | -93,17 | -193 |
| 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) | 36,00 | 100 | 0 | 100 | -93,17 | -193 |
| 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) | 36,00 | 100 | 0 | 100 | -93,17 | -193 |

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 36,00 | 300 | | 300 | 16,83 | -283 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 36,00 | 300 | | 300 | 16,83 | -283 |
| 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 | 200 | 0 | 200 | 110,00 | -90 |
| 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 | 200 | 0 | 200 | 110,00 | -90 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 36,00 | 100 | | 100 | -93,17 | -193 |
| 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) | 36,00 | 100 | | 100 | -93,17 | -193 |
| 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) | 36,00 | 100 | | 100 | -93,17 | -193 |

| Aktiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR | Passiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------|---|-------------------|-------------------|
| A. | Anlagevermögen | | | A. | Eigenkapital | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | 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 | 1.198,59 | 1.162,59 |
| II. | Sachanlagen | | | IV. | Ergebnisvortrag | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | V. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -93,17 | 36,00 |
| 2. | Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | | Summe Eigenkapital | 23.752,42 | 23.845,59 |
| 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 | | | 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 | | | D. | Summe Verbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 |
| I. | Vorräte | | | | Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 |
| II. | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | |
| 1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2. | Privatrechtliche Forderungen | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3. | Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III. | Wertpapier des Umlaufvermögens | | | | | | |
| IV. | Liquide Mittel | | | | | | |
| | Summe Umlaufvermögen | 23.752,42 | 23.845,59 | | | | |
| C. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 23.752,42 | 23.845,59 | | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 23.752,42 | 23.845,59 |

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, 13.01.2017

i.A.


Regula Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 1.600,45 | 2.500 | 0 | 2.500 | 910,42 | -1.590 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 1.600,45 | 2.500 | 0 | 2.500 | 910,42 | -1.590 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -1.600,45 | -2.500 | 0 | -2.500 | -910,42 | 1.590 |
| 17 | + Finanzerträge | 2.127,90 | 3.100 | 0 | 3.100 | 485,82 | -2.614 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 2.127,90 | 3.100 | 0 | 3.100 | 485,82 | -2.614 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | 527,45 | 600 | 0 | 600 | -424,60 | -1.025 |
| 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) | 527,45 | 600 | 0 | 600 | -424,60 | -1.025 |
| 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) | 527,45 | 600 | 0 | 600 | -424,60 | -1.025 |

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 30.353,10 | 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 | 2.127,90 | 3.100 | | 3.100 | 485,82 | -2.614 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 32.481,00 | 3.100 | | 3.100 | 485,82 | -2.614 |
| 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 | 1.774,45 | 2.500 | 0 | 2.500 | 910,42 | -1.590 |
| 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) | 1.774,45 | 2.500 | 0 | 2.500 | 910,42 | -1.590 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 30.706,55 | 600 | | 600 | -424,60 | -1.025 |
| 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) | 30.706,55 | 600 | | 600 | -424,60 | -1.025 |
| 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) | 30.706,55 | 600 | | 600 | -424,60 | -1.025 |

| Aktiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR | Passiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------|--|-------------------|-------------------|
| A. | Anlagevermögen | | | A. | Eigenkapital | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | I. | Allgemeine Rücklage (Nettoposition) | | |
| 1. | Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte | 0,00 | 0,00 | II. | Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden | 55.416,17 | 55.416,17 |
| 2. | Geleistete Zuwendungen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | | Zuwendungen | 91.905,50 | 91.905,50 |
| 3. | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | III. | Ergebnisrücklagen | 4.213,52 | 3.686,07 |
| 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 | -424,60 | 527,45 |
| 2. | Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | | Summe Eigenkapital | 151.110,59 | 151.535,19 |
| 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 | | | D. | Summe Verbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 |
| I. | Vorräte | 0,00 | 0,00 | | 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 | | | | | | |
| IV. | Liquide Mittel | | | | | | |
| | Summe Umlaufvermögen | 151.110,59 | 151.535,19 | | | | |
| C. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 151.110,59 | 151.535,19 | | | | |
| | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 151.110,59 | 151.535,19 | | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 151.110,59 | 151.535,19 |

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, 13.01.2017

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 37.000 | | 37.000 | 0,00 | -37.000 |
| 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 | 37.000 | | 37.000 | 0,00 | -37.000 |
| 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 | 1.950,00 | 3.500 | 0 | 3.500 | 1.250,00 | -2.250 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 1.950,00 | 3.500 | 0 | 3.500 | 1.250,00 | -2.250 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -1.950,00 | 33.500 | 0 | 33.500 | -1.250,00 | -34.750 |
| 17 | + Finanzerträge | 1.930,58 | 5.000 | 0 | 5.000 | 852,84 | -4.147 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 1.930,58 | 5.000 | 0 | 5.000 | 852,84 | -4.147 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | -19,42 | 38.500 | 0 | 38.500 | -397,16 | -38.897 |
| 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) | -19,42 | 38.500 | 0 | 38.500 | -397,16 | -38.897 |
| 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) | -19,42 | 38.500 | 0 | 38.500 | -397,16 | -38.897 |

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 24.731,29 | 37.000 | | 37.000 | 14.155,00 | -22.845 |
| 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 | 1.930,58 | 5.000 | | 5.000 | 852,84 | -4.147 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 26.661,87 | 42.000 | | 42.000 | 15.007,84 | -26.992 |
| 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 | 1.950,00 | 3.500 | 0 | 3.500 | 1.250,00 | -2.250 |
| 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) | 1.950,00 | 3.500 | 0 | 3.500 | 1.250,00 | -2.250 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 24.711,87 | 38.500 | | 38.500 | 13.757,84 | -24.742 |
| 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) | 24.711,87 | 38.500 | | 38.500 | 13.757,84 | -24.742 |
| 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) | 24.711,87 | 38.500 | | 38.500 | 13.757,84 | -24.742 |

| Aktiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR | Passiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|--|-------------------|-------------------|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| A. | Anlagevermögen | | | A. | Eigenkapital | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | 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 | 56.911,29 | 42.756,29 |
| 2. | Geleistete Zuwendungen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | III. | Zuwendungen | 19.361,16 | 19.380,58 |
| 3. | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | IV. | Ergebnisvortrag | 0,00 | 0,00 |
| II. | Sachanlagen | | | V. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -397,16 | -19,42 |
| 1. | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | Summe Eigenkapital | | 307.027,44 | 293.269,60 |
| 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 | | | III. | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | IV. | Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich | | |
| 2. | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | | 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 | 0,00 | 0,00 | Summe Verbindlichkeiten | | 0,00 | 0,00 |
| B. | Umlaufvermögen | | | Passive Rechnungsabgrenzung | | 0,00 | 0,00 |
| I. | Vorräte | | | D. | | | |
| II. | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | |
| 1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2. | Privatrechtliche Forderungen | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3. | Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III. | Wertpapier des Umlaufvermögens | | | | | | |
| IV. | Liquide Mittel | | | | | | |
| | Summe Umlaufvermögen | 307.027,44 | 293.269,60 | | | | |
| C. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 307.027,44 | 293.269,60 | | | | |
| | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 307.027,44 | 293.269,60 | | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 307.027,44 | 293.269,60 |

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, 13.01.2017

i.A.

Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 6.300 | 0 | 6.300 | 3.200,00 | -3.100 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 0,00 | 6.300 | 0 | 6.300 | 3.200,00 | -3.100 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | 50,00 | -6.200 | 0 | -6.200 | -3.150,00 | 3.050 |
| 17 | + Finanzerträge | 936,86 | 6.500 | 0 | 6.500 | 322,96 | -6.177 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 936,86 | 6.500 | 0 | 6.500 | 322,96 | -6.177 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | 986,86 | 300 | 0 | 300 | -2.827,04 | -3.127 |
| 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) | 986,86 | 300 | 0 | 300 | -2.827,04 | -3.127 |
| 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) | 986,86 | 300 | 0 | 300 | -2.827,04 | -3.127 |

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 100,00 | 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 | 936,86 | 6.500 | | 6.500 | 322,96 | -6.177 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 986,86 | 6.600 | | 6.600 | 422,96 | -6.177 |
| 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 | 6.300 | 0 | 6.300 | 3.200,00 | -3.100 |
| 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) | 0,00 | 6.300 | 0 | 6.300 | 3.200,00 | -3.100 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 986,86 | 300 | | 300 | -2.777,04 | -3.077 |
| 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) | 986,86 | 300 | | 300 | -2.777,04 | -3.077 |
| 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) | 986,86 | 300 | | 300 | -2.777,04 | -3.077 |

| Aktiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR | Passiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------|---|-------------------|-------------------|
| A. | Anlagevermögen | | | A. | Eigenkapital | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | 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 | 58.581,11 | 58.581,11 |
| 2. | Geleistete Zuwendungen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | III. | Zuwendungen | 3.925,00 | 2.938,14 |
| 3. | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | IV. | Ergebnisrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| II. | Sachanlagen | | | V. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -2.827,04 | 986,86 |
| 1. | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | | Summe Eigenkapital | 96.760,79 | 99.587,83 |
| 2. | Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | B. | Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | III. | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | IV. | Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich | | |
| 2. | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | | 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 | 0,00 | 0,00 | | Summe Verbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 |
| B. | Umlaufvermögen | | | D. | Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 |
| I. | Vorräte | | | | | | |
| II. | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | |
| 1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Transferleistungen | 0,00 | 50,00 | | | | |
| 2. | Privatrechtliche Forderungen | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3. | Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III. | Wertpapier des Umlaufvermögens | | | | | | |
| IV. | Liquide Mittel | | | | | | |
| | Summe Umlaufvermögen | 96.760,79 | 99.537,83 | | | | |
| | Aktive Rechnungsabgrenzung | 96.760,79 | 99.587,83 | | | | |
| C. | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 96.760,79 | 99.587,83 | | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 96.760,79 | 99.587,83 |

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, 13.01.2017

i.A.


Regija Eberwein
Stadtkämmerin

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 3.200,00 | 4.300 | 0 | 4.300 | 1.400,00 | -2.900 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 3.200,00 | 4.300 | 0 | 4.300 | 1.400,00 | -2.900 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -3.200,00 | -4.300 | 0 | -4.300 | -1.400,00 | 2.900 |
| 17 | + Finanzerträge | 2.102,53 | 6.000 | 0 | 6.000 | 676,36 | -5.324 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 2.102,53 | 6.000 | 0 | 6.000 | 676,36 | -5.324 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | -1.097,47 | 1.700 | 0 | 1.700 | -723,64 | -2.424 |
| 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) | -1.097,47 | 1.700 | 0 | 1.700 | -723,64 | -2.424 |
| 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) | -1.097,47 | 1.700 | 0 | 1.700 | -723,64 | -2.424 |

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 36.951,30 | 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 | 2.102,53 | 6.000 | | 6.000 | 676,36 | -5.324 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 39.053,83 | 6.000 | | 6.000 | 676,36 | -5.324 |
| 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 | 3.200,00 | 4.300 | 0 | 4.300 | 1.400,00 | -2.900 |
| 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) | 3.200,00 | 4.300 | 0 | 4.300 | 1.400,00 | -2.900 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 35.853,83 | 1.700 | | 1.700 | -723,64 | -2.424 |
| 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) | 35.853,83 | 1.700 | | 1.700 | -723,64 | -2.424 |
| 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) | 35.853,83 | 1.700 | | 1.700 | -723,64 | -2.424 |

| Aktiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR | Passiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------|---|-------------------|-------------------|
| A. | Anlagevermögen | | | A. | Eigenkapital | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | 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 | 36.951,30 |
| 3. | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | III. | Ergebnisrücklagen | 7.837,08 | 8.934,55 |
| II. | Sachanlagen | | | IV. | Ergebnisvortrag | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | V. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -723,64 | -1.097,47 |
| 2. | Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | | Summe Eigenkapital | 491.564,74 | 492.288,38 |
| 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 | | | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | | gleichkommen | | |
| 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 | | | D. | Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 |
| II. | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | |
| 1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2. | Privatrechtliche Forderungen | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3. | Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III. | Wertpapier des Umlaufvermögens | | | | | | |
| IV. | Liquide Mittel | | | | | | |
| | Summe Umlaufvermögen | 491.564,74 | 492.288,38 | | | | |
| C. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 491.564,74 | 492.288,38 | | | | |
| | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 491.564,74 | 492.288,38 | | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 491.564,74 | 492.288,38 |

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, 13.01.2017

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2015

Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2015 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.

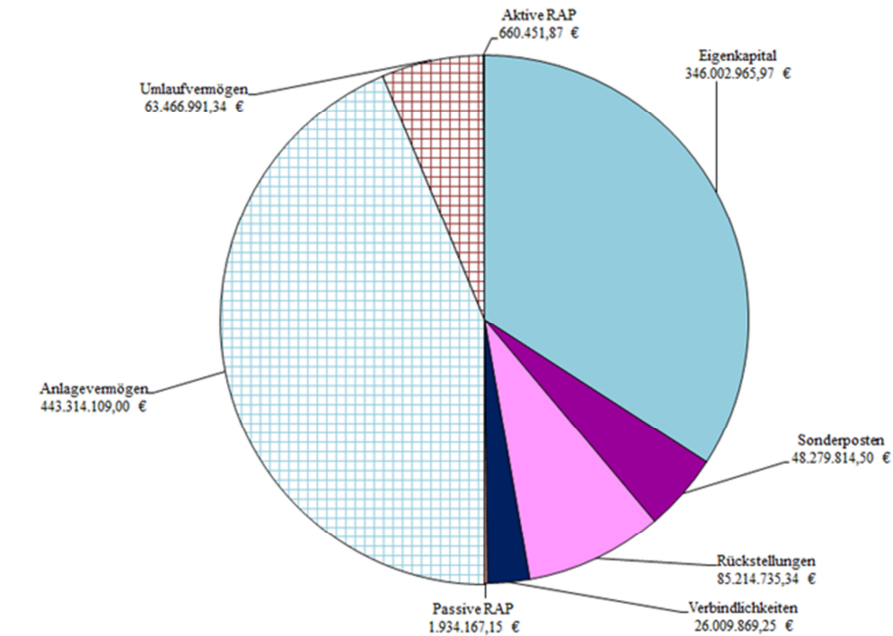
Einwohnerzahl zum 31.12.2015: 41.257

Gebietsgröße: 4.829,08 ha

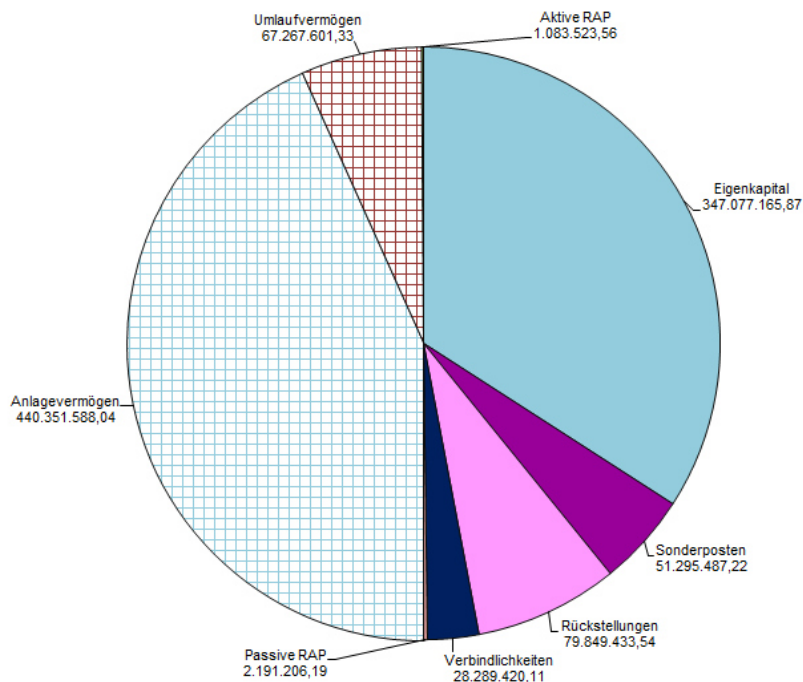
Die Organe der Stadt Coburg sind Oberbürgermeister Norbert Tessmer und der Stadtrat. Weitere Bürgermeister sind Dr. Birgit Weber (Zweite Bürgermeisterin) und Thomas Nowak (Dritter Bürgermeister).

Vermögenslage der Stadt (ohne Stiftungsvermögen)

| 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 |



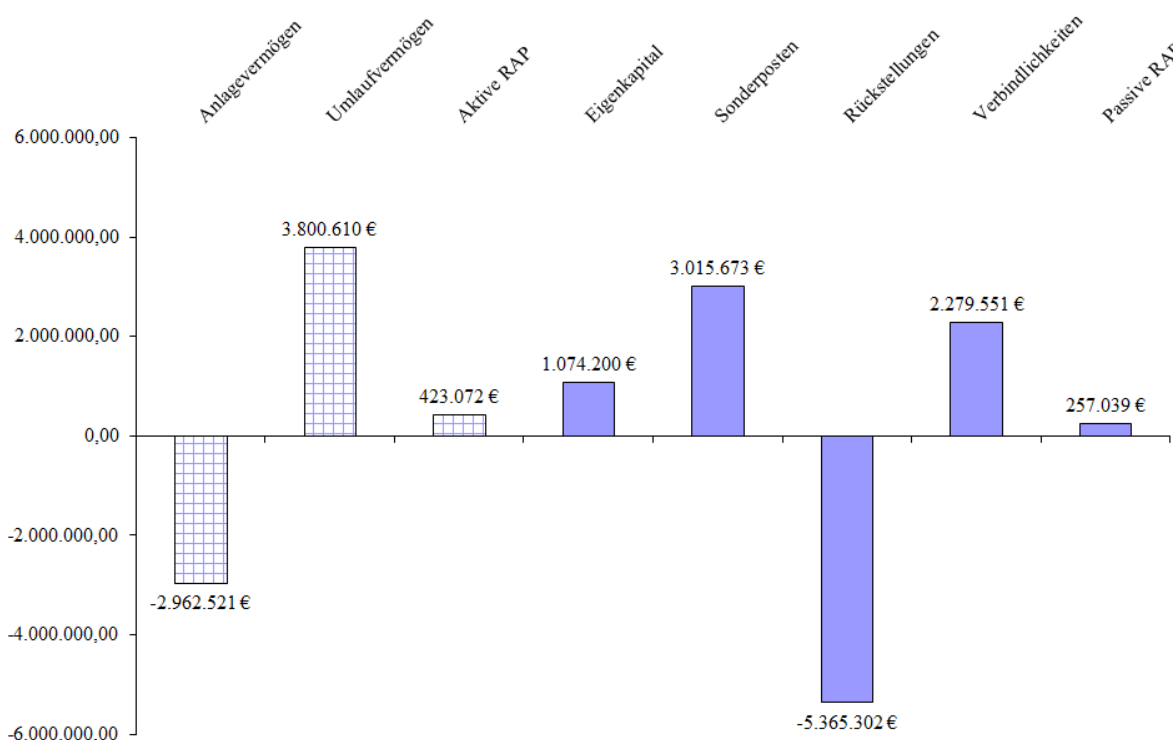
| 31.12.2015 | | 31.12.2015 | |
|----------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|
| Aktiva | EUR | Passiva | EUR |
| Anlagevermögen | 440.351.588,04 | Eigenkapital | 347.077.165,87 |
| Umlaufvermögen | 67.267.601,33 | Sonderposten | 51.295.487,22 |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | 1.083.523,56 | Rückstellungen | 79.849.433,54 |
| | | Verbindlichkeiten | 28.289.420,11 |
| | | Passive Rechnungsabgrenzung | 2.191.206,19 |
| Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 508.702.712,93 | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 508.702.712,93 |



Veränderungen der Bilanzpositionen im Jahr 2015

Veränderung in 2015

| | | Im Verhältnis zur Bilanz- position | Bilanz- summe |
|-------------------|---------------|--|------------------|
| | € | | |
| Anlagevermögen | -2.962.520,96 | -0,67% | -0,58% |
| Umlaufvermögen | 3.800.609,99 | 5,99% | 0,75% |
| Aktive RAP | 423.071,69 | 64,06% | 0,08% |
| Eigenkapital | 1.074.199,90 | 0,31% | 0,21% |
| Sonderposten | 3.015.672,72 | 6,25% | 0,59% |
| Rückstellungen | -5.365.301,80 | -6,30% | -1,06% |
| Verbindlichkeiten | 2.279.551,86 | 8,76% | 0,45% |
| Passive RAP | 257.039,04 | 13,29% | 0,05% |



Aktiva:

Das Vermögen der Stadt (ohne Stiftungen) betrug zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2015 508.702.712,93 € (Vorjahr 507.441.552,21 €). Es ist eine Minderung des Anlagevermögens um 2,9 Mio. € und eine Mehrung des Umlaufvermögens um 3,8 Mio. € gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Passiva:

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein Eigenkapital in Höhe von 347.077.165,87 € (Vorjahr 346.002.965,97 €) aus. Grund für den Anstieg ist der Jahresüberschuss 2015 von 1.074.199,90 €.

Das Vermögen ist weiterhin aus Zuwendungen und Beiträgen, die als Sonderposten in Höhe von 51.295.487,22 € (Vorjahr 48.279.814,50 €) in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Es ist belastet mit Verbindlichkeiten 28.289.420,11 € (Vorjahr 26.009.869,25 €) und Rückstellungen 79.849.433,54 € (Vorjahr 85.214.735,34 €).

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 %

31.12.2014:

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

31.12.2015:

$$87 \% = \frac{440.351.588,04 \text{ €}}{508.702.712,93 \text{ €}} \times 100$$

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.

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

31.12.2014:

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

31.12.2015:

$$111 \% = \frac{10.971.702,54 \text{ €}}{9.845.933,79 \text{ €}} \times 100$$

Auch im Jahr 2015 investierte die Stadt Coburg mehr, als Abschreibungen verbucht wurden.

Die Abschreibungen der Stadt Coburg sind auf Grund von Ersatzbewertungsverfahren und verhältnismäßig langen Nutzungsdauern für Gebäude relativ niedrig.

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.

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

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:

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

31.12.2015:

$$12 \% = \frac{60.231.942,32 \text{ €}}{508.702.712,93 \text{ €}} \times 100$$

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:

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

31.12.2015:

$$68 \% = \frac{347.077.165,87 \text{ €}}{508.702.712,93 \text{ €}} \times 100$$

Mit der Eigenkapitalquote von 68% ist die Stadt Coburg bisher 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:

Wegen des negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit (- 20.006.364,93 €) wurden im Jahr 2010 alle Investitionen (23.452.400,07 €) aus in Vorjahren erwirtschafteten Mitteln getätigt.

Im Haushaltsjahr 2011:

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

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:

Wegen des negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit (- 5.707.761,51 €) wurden die Auszahlungen für Investitionen (16.670.899,11 €) hauptsächlich aus in Vorjahren erwirtschafteten Mitteln getätigt.

Im Haushaltsjahr 2014:

Wegen des negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit (- 9.063.249,50 €) wurden die Auszahlungen für Investitionen (11.795.800,31 €) hauptsächlich aus in Vorjahren erwirtschafteten Mitteln getätigt.

Im Haushaltsjahr 2015:

$$8 \% = \frac{832.243,08 \text{ €}}{10.971.702,54 \text{ €}} \times 100$$

Auch im Haushaltsjahr 2015 musste in erheblichem Umfang auf Mittel aus Vorjahren zurückgegriffen werden.

Ertragslage der Stadt

Die Ergebnisrechnung des Jahres 2015 endet mit einem Jahresergebnis (Überschuss) in Höhe von 1.069.938,18 € (Vorjahr -16.051.768,09 €). In der Haushaltsplanung war mit einem Überschuss von 1.751.600 € geplant. Die größte Abweichung zur Planung liegt im geringeren Gewerbesteueraufkommen.

In der Finanzrechnung des Jahres 2015 ergibt sich aus dem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 832.243,08 € (Vorjahr -9.063.249,50 €), dem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit von -2.398.946,56 € (Vorjahr -2.734.676,53 €), sowie dem positiven Saldo aus Finanzierungstätigkeit von 3.244.060,40 € (Vorjahr 4.083.690,87 €) ein Finanzmittelüberschuss von 1.677.356,92 € (Vorjahr -7.714.235,16 €). Das Finanzergebnis ist um 4.487.856,92 € besser als geplant. Die Finanzergebnisverbesserung resultiert im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit aus viel geringeren Gewerbesteureinzahlungen die durch wesentlich geringere Auszahlungen für Investitionen mehr als ausgeglichen werden. Eine Kassenkreditaufnahme war nicht erforderlich.

Oberstes Ziel muss es sein, die Haushaltskonsolidierung konsequent fortzusetzen, es muss fortwährend an der Ausgabedisziplin gearbeitet werden. Die Ausschöpfung aller Einnahmemöglichkeiten ist unerlässlich.

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:

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

Im Haushaltsjahr 2015:

$$58 \% = \frac{90.010.444,30 \text{ €}}{155.393.322,93 \text{ €}} \times 100$$

Die Steuerquote bewegt sich mit 58 % weiter auf hohem Niveau.

Personalaufwandsquote

Die Personalaufwandsquote gibt den Anteil der Personalaufwendungen (ab 2012 incl. 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 7,1 Mio. € für Personalgestellungen an KU CEB (5,6 Mio. €), Jobcenter (1,1 Mio. €) und Hallen- und Freibad Aquaria (0,4 Mio. €) enthalten, welche zu 100% erstattet werden. Das Landestheater ist mit 12,5 Mio. € an Personalaufwendungen inkludiert. Es sind nicht zahlungswirksame Zuführungen zu Rückstellungen in Höhe von 1.963.511,33 € (Vorjahr 5.238.918,34€) enthalten.

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

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:

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

Im Haushaltsjahr 2015:

$$31\% = \frac{49.924.912,33 \text{ €}}{159.025.356,96 \text{ €}} \times 100$$

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:

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

Im Haushaltsjahr 2015:

$$13\% = \frac{20.723.197,09 \text{ €}}{159.025.356,96 \text{ €}} \times 100$$

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, 2012 und 2015 mit den jeweils höchsten Zinsaufwandsquoten waren dies 1,7 Mio. €, 1,3 Mio. € und 2,4 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:

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

Im Haushaltsjahr 2015:

$$1,80 \% = \frac{2.862.634,66 \text{ €}}{159.025.356,96 \text{ €}} \times 100$$

Die Zinsaufwandsquote von 1,8 % sagt aus, dass Zinsaufwendungen für die Finanzen der Stadt derzeit noch von geringer 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:

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

Im Haushaltsjahr 2015:

$$39\% = \frac{62.511.564,43 \text{ €}}{159.025.356,96 \text{ €}} \times 100$$

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 in den nächsten Jahren die Mehreinnahmen aus einem Sondersachverhalt im Bereich der Gewerbesteuer des Jahres 2012 zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013 und 2015 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattung. Zum Jahresabschluss 2015 wird noch mit Rückerstattungen von rund 26 Mio. € gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür rund 22 Mio. € zurückgestellt. 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. Obwohl das Jahr 2015 mit einem positiven Jahresergebnis abgeschlossen wurde, besteht weiterhin Konsolidierungsbedarf um dauerhaft einen Haushaltsausgleich zu erreichen. Die Absenkung von Standards und die Überprüfung der freiwilligen Leistungen ist unvermeidbar.

Coburg, 13.01.2017

i.A.

Regina Eberwein
Stadtkämmerin

2015
sonstige Einrichtungen

Produktinformationen

| | |
|---------------|-------------------------------|
| Teilhaushalt | 03 Mandant 03 |
| Produktgruppe | 03100 Rechtsfähige Stiftungen |
| Produkt | 0310010 Studienstiftung |

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 2.200,00 | 2.400 | 0 | 2.400 | 1.500,00 | -900 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 2.200,00 | 2.400 | 0 | 2.400 | 1.500,00 | -900 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -212,90 | -400 | 0 | -400 | 487,10 | 887 |
| 17 | + Finanzerträge | 23,94 | 500 | 0 | 500 | 10,00 | -490 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 23,94 | 500 | 0 | 500 | 10,00 | -490 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | -188,96 | 100 | 0 | 100 | 497,10 | 397 |
| 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) | -188,96 | 100 | 0 | 100 | 497,10 | 397 |
| 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) | -188,96 | 100 | 0 | 100 | 497,10 | 397 |

2015
sonstige Einrichtungen

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03100 Rechtsfähige Stiftungen
0310010 Studienstiftung

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 23,94 | 500 | | 500 | 10,00 | -490 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 2.011,04 | 2.500 | | 2.500 | 1.997,10 | -503 |
| 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 | 2.200,00 | 2.400 | 0 | 2.400 | 1.500,00 | -900 |
| 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) | 2.200,00 | 2.400 | 0 | 2.400 | 1.500,00 | -900 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | -188,96 | 100 | | 100 | 497,10 | 397 |
| 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) | -188,96 | 100 | | 100 | 497,10 | 397 |
| 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) | -188,96 | 100 | | 100 | 497,10 | 397 |

| Aktiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR | Passiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------|---|-------------------|-------------------|
| A. | Anlagevermögen | | | A. | Eigenkapital | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | 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 | 7.090,34 | 7.090,34 |
| 2. | Geleistete Zuwendungen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | | Zuwendungen | 2.632,57 | 2.821,53 |
| 3. | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | III. | Ergebnisrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| II. | Sachanlagen | 3.262,04 | 3.262,04 | IV. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 497,10 | -188,96 |
| 1. | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 3.262,04 | 3.262,04 | V. | Summe Eigenkapital | 20.191,12 | 19.694,02 |
| 2. | Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | B. | Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | | 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 | 3.262,04 | 3.262,04 | | Summe Verbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 |
| B. | Umlaufvermögen | | | | Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 |
| I. | Vorräte | 0,00 | 0,00 | D. | | | |
| II. | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | 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 | 16.929,08 | 16.431,98 | | | | |
| | Summe Umlaufvermögen | 16.929,08 | 16.431,98 | | | | |
| C. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 20.191,12 | 19.694,02 | | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 20.191,12 | 19.694,02 |

Coburg, 13.01.2017

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht der Studienstiftung zum Jahresabschluss 2015

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)

| | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 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 | 16.929,08 | 16.431,98 |
| | <i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i> | <i>16.929,08</i> | <i>16.431,98</i> |
| | Summe Umlaufvermögen | 16.929,08 | 16.431,98 |
| | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 20.191,12 | 19.694,02 |
| | 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 | 2.632,57 | 2.821,53 |
| IV. | Ergebnisvortrag | 0,00 | 0,00 |
| V. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 497,10 | -188,96 |
| | Summe Eigenkapital | 20.191,12 | 19.694,02 |
| | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 20.191,12 | 19.694,02 |

Das Vermögen der Studienstiftung bestand am 31.12.2015 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 | 2,06 |
| Bankguthaben - Festgeld | 16.927,02 |
| insgesamt | 20.191,12 |

Eigenkapitalentwicklung:

| Eigenkapital | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| | € | € | € | € | € |
| 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 | 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 | 1.050,00 |
| Zweckmrücklage | 2.385,39 | 2.385,39 | 2.875,24 | 2.371,53 | 1.582,57 |
| | | | | | |
| Ergebnismvortrag | 3.070,35 | 225,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 155,21 | 514,29 | -403,71 | -188,96 | 497,10 |
| | | | | | |
| Eigenkapital | 19.772,40 | 20.286,69 | 19.882,98 | 19.694,02 | 20.191,12 |

Erfüllung des Stiftungszwecks

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

Im Berichtsjahr konnten Erträge in Höhe von 1.997,10 € (Vorjahr 2.011,04 €) erwirtschaftet werden. Diesen standen Aufwendungen für die Vermögensverwaltung von 0,00 € (Vorjahr 0,00 €) gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss 1.997,10 € (Vorjahr 2.011,04 €) soll für Kapitalerhaltung und den Stiftungszweck verwendet werden.

Der Finanzsenat hat am 13.05.2015 getagt.

Der Stiftungszweck wurde durch

- Ausschüttung von Beihilfen an 6 Begünstigte
davon erhielten 1 Begünstigte je 400,00 €
4 Begünstigte je 200,00 €
1 Begünstigte je 300,00 €

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 1.500,00 € (Vorjahr 2.200,00 €) verausgabt. Ihre Deckung war durch eine Zweckmrücklage gewährleistet.

Coburg, 13.01.2017
i.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

2015
sonstige Einrichtungen

Produktinformationen

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

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 5.948,70 | 10.500 | 0 | 10.500 | 5.030,00 | -5.470 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4,18 | 100 | 0 | 100 | 4,18 | -96 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 5.952,88 | 10.600 | 0 | 10.600 | 5.034,18 | -5.566 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -5.929,87 | -10.500 | 0 | -10.500 | -5.011,17 | 5.489 |
| 17 | + Finanzerträge | 7.415,24 | 13.500 | 0 | 13.500 | 1.059,90 | -12.440 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 7.415,24 | 13.500 | 0 | 13.500 | 1.059,90 | -12.440 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | 1.485,37 | 3.000 | 0 | 3.000 | -3.951,27 | -6.951 |
| 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) | 1.485,37 | 3.000 | 0 | 3.000 | -3.951,27 | -6.951 |
| 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) | 1.485,37 | 3.000 | 0 | 3.000 | -3.951,27 | -6.951 |

2015
sonstige Einrichtungen

Produktinformationen

Teilhaushalt
 Produktgruppe
 Produkt

03 Mandant 03
 03100 Rechtsfähige Stiftungen
 0310020 Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 9.760,00 | 0 | | 0 | 29.090,00 | 29.090 |
| 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 | 7.415,24 | 13.500 | | 13.500 | 1.059,90 | -12.440 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 17.198,25 | 13.600 | | 13.600 | 30.172,91 | 16.573 |
| 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 | 6.160,27 | 10.500 | 0 | 10.500 | 5.030,00 | -5.470 |
| 13 | – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4,18 | 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) | 6.164,45 | 10.600 | 0 | 10.600 | 5.034,18 | -5.566 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 11.033,80 | 3.000 | | 3.000 | 25.138,73 | 22.139 |
| 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) | 11.033,80 | 3.000 | | 3.000 | 25.138,73 | 22.139 |
| 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) | 11.033,80 | 3.000 | | 3.000 | 25.138,73 | 22.139 |

Coburg, 13.01.2017

Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung zum Jahresabschluss 2015

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)

| | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 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> | <i>1.387,13</i> | <i>1.387,13</i> |
| | Summe Anlagevermögen | 1.387,13 | 1.387,13 |
| B. | Umlaufvermögen | | |
| IV. | Liquide Mittel | 551.504,00 | 526.365,27 |
| | <i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i> | <i>551.504,00</i> | <i>526.365,27</i> |
| | <i>Girokonto</i> | <i>976,11</i> | <i>2.551,26</i> |
| | <i>Festgeld</i> | <i>550.527,89</i> | <i>523.814,01</i> |
| | <i>Sparguthaben</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | Summe Umlaufvermögen | 551.504,00 | 526.365,27 |
| | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 552.891,13 | 527.752,40 |
| | PASSIVA | | |
| A. | Eigenkapital | | |
| I. | Allgemeine Rücklage (Nettoposition) | 462.692,11 | 462.692,11 |
| II. | Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen | 55.794,78 | 26.704,78 |
| | <i>Kapitalzuschüsse</i> | <i>55.794,78</i> | <i>26.704,78</i> |
| III. | Ergebnisrücklagen | 38.355,51 | 36.870,14 |
| | <i>Kapitalerhaltungsrücklage</i> | <i>17.400,00</i> | <i>15.000,00</i> |
| | <i>Zweckrücklage</i> | <i>20.955,51</i> | <i>21.870,14</i> |
| IV. | Ergebnisvortrag | 0,00 | 0,00 |
| V. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -3.951,27 | 1.485,37 |
| | Summe Eigenkapital | 552.891,13 | 527.752,40 |
| C. | Verbindlichkeiten | | |
| VI. | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Verbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 552.891,13 | 527.752,40 |

Das Vermögen der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung bestand am 31.12.2015 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 | 976,11 |
| Bankguthaben - Festgeld | 550.527,89 |
| insgesamt | 552.891,13 |

Eigenkapitalentwicklung:

| Eigenkapital | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | € | € | € | € | € |
| 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 | 26.704,78 | 55.794,78 |
| Ergebnisrücklagen: | | | | | |
| Kapitalerhaltungsrücklage | 4.000,00 | 4.000,00 | 11.000,00 | 15.000,00 | 17.400,00 |
| Zweckrücklage | 12.288,63 | 12.288,63 | 34.142,82 | 21.870,14 | 20.955,51 |
| Ergebnisvortrag | 16.020,85 | 24.545,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 8.525,05 | 4.308,29 | -8.272,68 | 1.485,37 | -3.951,27 |
| Summe Eigenkapital | 520.471,42 | 524.779,71 | 516.507,03 | 527.752,40 | 552.891,13 |
| Verbindlichkeiten aus Transferleist. | | | 211,57 | 0,00 | 0,00 |
| Summe Passiva | 520.471,42 | 524.779,71 | 516.718,60 | 527.752,40 | 552.891,13 |

Erfüllung des Stiftungszwecks

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

Die Mehrung der Kapitalzuschüsse mit 29.090,00 € (Vorjahr 9.760,00 €) resultiert aus drei ausgelaufenen Grabpflegelegaten zugunsten der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung.

Im Berichtsjahr konnten Erträge in Höhe von 1.082,91 € (Vorjahr 7.438,25 €) erwirtschaftet werden. Diesen standen Aufwendungen für die Vermögensverwaltung von 4,18 € (Vorjahr 4,18 €) gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss 1.078,73 € (Vorjahr 7.434,07 €) soll für Kapitalerhaltung und den Stiftungszweck verwendet werden.

Der Finanzsenat hat am 13.05.2015 getagt. Der Stiftungszweck wurde durch Auszahlung an

| | |
|---|------------|
| ✚ Hilfebedürftige und Blinde | 1.080,00 € |
| ✚ Kindertagesstätten und -heime | 400,00 € |
| ✚ Schwesternschaft Coburg vom BRK-Marienhaus | 550,00 € |
| ✚ Jugendarbeit | 90,00 € |
| sowie gemäß Jugendhilfesenatsbeschluss durch Auszahlung für | |
| ✚ Integrationsförderungsmaßnahmen | 2.910,00 € |

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 5.030,00 € (Vorjahr 5.948,70 €) verausgabt. Ihre Deckung war durch eine Zweckrücklage gewährleistet.

Coburg, 13.01.2017
i.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

2015
sonstige Einrichtungen

Produktinformationen

| | |
|---------------|--------------------------------|
| Teilhaushalt | 03 Mandant 03 |
| Produktgruppe | 03100 Rechtsfähige Stiftungen |
| Produkt | 0310030 Von-Rast'sche-Stiftung |

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 0,00 | 800 | 0 | 800 | 320,00 | -480 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 0,00 | 800 | 0 | 800 | 320,00 | -480 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | 0,00 | -800 | 0 | -800 | -320,00 | 480 |
| 17 | + Finanzerträge | 84,33 | 900 | 0 | 900 | 31,85 | -868 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 84,33 | 900 | 0 | 900 | 31,85 | -868 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | 84,33 | 100 | 0 | 100 | -288,15 | -388 |
| 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) | 84,33 | 100 | 0 | 100 | -288,15 | -388 |
| 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) | 84,33 | 100 | 0 | 100 | -288,15 | -388 |

2015
sonstige Einrichtungen

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

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

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 84,33 | 900 | | 900 | 31,85 | -868 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 84,33 | 900 | | 900 | 31,85 | -868 |
| 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 | 800 | 0 | 800 | 320,00 | -480 |
| 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 | 800 | 0 | 800 | 320,00 | -480 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 84,33 | 100 | | 100 | -288,15 | -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) | 84,33 | 100 | | 100 | -288,15 | -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) | 84,33 | 100 | | 100 | -288,15 | -388 |

| Aktiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR | Passiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------|--|-------------------|-------------------|
| A. | Anlagevermögen | | | A. | Eigenkapital | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | 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 | 12.822,76 | 12.822,76 |
| 2. | Geleistete Zuwendungen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | | Zuwendungen | 1.174,23 | 1.089,90 |
| 3. | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | III. | Ergebnisrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| II. | Sachanlagen | | | IV. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -288,15 | 84,33 |
| 1. | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | V. | Summe Eigenkapital | 38.269,13 | 38.557,28 |
| 2. | Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | | Sonderposten | | |
| 3. | Infrastrukturvermögen | 0,00 | 0,00 | B. | Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Bauten auf fremden Grund und Boden | 0,00 | 0,00 | I. | Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler | 0,00 | 0,00 | II. | Sonstige Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 0,00 | 0,00 | III. | Verbindlichkeiten | | |
| 7. | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 0,00 | C. | Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 0,00 | 0,00 | I. | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| III. | Finanzanlagen | | | II. | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | III. | Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | IV. | 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 | 0,00 | 0,00 | | 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 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2. | Privatrechtliche Forderungen | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3. | Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III. | Wertpapier des Umlaufvermögens | | | | | | |
| IV. | Liquide Mittel | | | | | | |
| | Summe Umlaufvermögen | 38.269,13 | 38.557,28 | | | | |
| | Aktive Rechnungsabgrenzung | 38.269,13 | 38.557,28 | | | | |
| C. | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 38.269,13 | 38.557,28 | | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 38.269,13 | 38.557,28 |

Coburg, 13.01.2017

i.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht der Von-Rast'schen-Stiftung zum Jahresabschluss 2015

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)

| | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2013 EUR |
|-------------|--|---------------------------|---------------------------|
| A. | AKTIVA | | |
| | Umlaufvermögen | | |
| | Forderungen | 0,00 | 0,00 |
| | Liquide Mittel | 38.269,13 | 38.557,28 |
| | <i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i> | 38.269,13 | 38.557,28 |
| | <i>Girokonto Von-Rast'sche-Stiftung</i> | 4,78 | 122,09 |
| | <i>Festgeld Von-Rast'sche-Stiftung</i> | 38.264,35 | 38.350,86 |
| | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 38.269,13 | 38.557,28 |
| 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 | 1.174,23 | 1.089,90 |
| | <i>2031000 Kapitalerhaltungsrücklage</i> | 625,00 | 500,00 |
| | <i>2032000 Zweckrücklage</i> | 549,23 | 1.017,97 |
| IV. | Ergebnisvortrag | 0,00 | 0,00 |
| V. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -288,15 | 84,33 |
| | Summe Eigenkapital | 38.269,13 | 38.557,28 |
| 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) | 38.269,13 | 38.557,28 |

Das Vermögen der Von-Rast'schen-Stiftung bestand am 31.12.2015 aus liquiden Mitteln. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

| | |
|--------------------------|-----------|
| | € |
| Bankguthaben - Girokonto | 4,78 |
| Bankguthaben - Festgeld | 38.264,35 |
| insgesamt | 38.269,13 |

Eigenkapitalentwicklung:

| Eigenkapital | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| | € | € | € | € | € |
| 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 Ergebnissrücklage | | | | | |
| Ergebnisse aus Vermögensumschichtungen | | | | | |
| | | | | | |
| Ergebnissrücklagen: | | | | | |
| Kapitalerhaltungsrücklage | 200,00 | 200,00 | 500,00 | 600,00 | 625,00 |
| Zweckrücklage | 1.013,77 | 1.013,77 | 1.017,97 | 489,90 | 549,23 |
| | | | | | |
| Ergebnisvortrag | -94,18 | 401,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 495,76 | -97,38 | -428,07 | 84,33 | -288,15 |
| | | | | | |
| Eigenkapital | 38.998,40 | 38.901,02 | 38.472,95 | 38.557,28 | 38.269,13 |

Erfüllung des Stiftungszwecks

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

Im Berichtsjahr konnten Erträge in Höhe von 31,85 € (Vorjahr 84,33 €) erwirtschaftet werden. Diesen standen Aufwendungen für die Vermögensverwaltung von 0,00 € (Vorjahr 0,00 €) gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss 31,85 € (Vorjahr 84,33 €) soll für die Kapitalerhaltung und den Stiftungszweck verwendet werden.

Der Finanzsenat hat am 13.05.2015 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 320,00 € (Vorjahr 0,00 €) verausgabt. Ihre Deckung war durch eine Zweckrücklage gewährleistet.

Coburg, 13.01.2017
i.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

2015
sonstige Einrichtungen

Produktinformationen

| | |
|---------------|------------------------|
| Teilhaushalt | 03 Mandant 03 |
| Produktgruppe | 03200 Sondervermögen |
| Produkt | 0320010 Ernst-Stiftung |

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 800,00 | 0 | 0 | 0 | 400,00 | 400 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 800,00 | 0 | 0 | 0 | 400,00 | 400 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -800,00 | 0 | 0 | 0 | -400,00 | -400 |
| 17 | + Finanzerträge | 492,56 | 0 | 0 | 0 | 172,08 | 172 |
| 18 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 492,56 | 0 | 0 | 0 | 172,08 | 172 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | -307,44 | 0 | 0 | 0 | -227,92 | -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) | -307,44 | 0 | 0 | 0 | -227,92 | -228 |
| 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) | -307,44 | 0 | 0 | 0 | -227,92 | -228 |

2015
sonstige Einrichtungen

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03200 Sondervermögen
0320010 Ernst-Stiftung

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 492,56 | 0 | | 0 | 172,08 | 172 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | | 492,56 | 0 | | 0 | 172,08 | 172 |
| 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 | 800,00 | 0 | 0 | 0 | 400,00 | 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) | | 800,00 | 0 | 0 | 0 | 400,00 | 400 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | | -307,44 | 0 | | 0 | -227,92 | -228 |
| 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) | | -307,44 | 0 | | 0 | -227,92 | -228 |
| 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) | | -307,44 | 0 | | 0 | -227,92 | -228 |

| Aktiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR | Passiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------|---|-------------------|-------------------|
| A. | Anlagevermögen | | | A. | Eigenkapital | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | I. | Allgemeine Rücklage (Nettoposition) | | |
| 1. | Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte | 0,00 | 0,00 | II. | Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden | 113.978,52 | 113.978,52 |
| 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 | | | IV. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 938,91 | 1.246,35 |
| 1. | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | V. | Summe Eigenkapital | -227,92 | -307,44 |
| 2. | Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | | Sonderposten | 116.734,68 | 116.962,60 |
| 3. | Infrastrukturvermögen | 0,00 | 0,00 | B. | Sonderposten aus Zuwendungen | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Bauten auf fremden Grund und Boden | 0,00 | 0,00 | I. | Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler | 0,00 | 0,00 | II. | Sonstige Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 0,00 | 0,00 | III. | Verbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 0,00 | C. | Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 0,00 | 0,00 | I. | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| III. | Finanzanlagen | | | II. | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | III. | Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | IV. | 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 | 0,00 | 0,00 | | Summe Verbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 |
| B. | Umlaufvermögen | | | | Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 |
| I. | Vorräte | | | D. | | | |
| II. | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | |
| 1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2. | Privatrechtliche Forderungen | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3. | Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | | | | |
| III. | Wertpapier des Umlaufvermögens | | | | | | |
| IV. | Liquide Mittel | | | | | | |
| | Summe Umlaufvermögen | 116.734,68 | 116.962,60 | | | | |
| | Summe Anlagevermögen | 116.734,68 | 116.962,60 | | | | |
| C. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 116.734,68 | 116.962,60 | | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 116.734,68 | 116.962,60 |

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, 13.01.2017

i.A.


Rегіha Eberwein
Stadtkämmerin

2015
sonstige Einrichtungen

Produktinformationen

| | |
|---------------|----------------------------------|
| Teilhaushalt | 03 Mandant 03 |
| Produktgruppe | 03200 Sondervermögen |
| Produkt | 0320020 Interessentschaft Neuses |

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 8.696,81 | 0 | | 0 | 36,81 | 37 |
| 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) | 8.696,81 | 0 | | 0 | 36,81 | 37 |
| 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 | 80,29 | 0 | 0 | 0 | 503,19 | 503 |
| 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 | 225,16 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S2 | = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) | 305,45 | 0 | 0 | 0 | 503,19 | 503 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | 8.391,36 | 0 | 0 | 0 | -466,38 | -466 |
| 17 | + Finanzerträge | 808,92 | 0 | 0 | 0 | 229,11 | 229 |
| 18 | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 808,92 | 0 | 0 | 0 | 229,11 | 229 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | 9.200,28 | 0 | 0 | 0 | -237,27 | -237 |
| 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) | 9.200,28 | 0 | 0 | 0 | -237,27 | -237 |
| 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) | 9.200,28 | 0 | 0 | 0 | -237,27 | -237 |

2015
sonstige Einrichtungen

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03200 Sondervermögen
0320020 Interessentschaft Neuses

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 36,81 | 0 | | 0 | 36,81 | 37 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 808,92 | 0 | | 0 | 229,11 | 229 |
| S1 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 845,73 | 0 | | 0 | 265,92 | 266 |
| 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 | 80,29 | 0 | 0 | 0 | 503,19 | 503 |
| 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) | 80,29 | 0 | 0 | 0 | 503,19 | 503 |
| S3 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | 765,44 | 0 | | 0 | -237,27 | -237 |
| 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 | 8.660,00 | 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) | 8.660,00 | 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) | 8.660,00 | 0 | | 0 | 0,00 | 0 |
| S7 | = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6) | 9.425,44 | 0 | | 0 | -237,27 | -237 |
| 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) | 9.425,44 | 0 | | 0 | -237,27 | -237 |

| Aktiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR | Passiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------|--|-------------------|-------------------|
| A. | Anlagevermögen | | | A. | Eigenkapital | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | 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 | | |
| 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 | | |
| II. | Sachanlagen | 7.062,39 | 7.062,39 | IV. | Ergebnisvortrag | 14.206,03 | 5.005,75 |
| 1. | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | V. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -237,27 | 9.200,28 |
| 2. | Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | | Summe Eigenkapital | 78.449,31 | 78.686,58 |
| 3. | Infrastrukturvermögen | 7.062,39 | 7.062,39 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | | gleichkommen | | |
| 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 | 7.062,39 | 7.062,39 | 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 | 71.386,92 | 71.624,19 | | | | |
| | Summe Umlaufvermögen | 71.386,92 | 71.624,19 | | | | |
| C. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 78.449,31 | 78.686,58 | | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 78.449,31 | 78.686,58 |

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

Coburg, 13.01.2017

i.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

2015
sonstige Einrichtungen

Produktinformationen

| | |
|---------------|--------------------------------------|
| Teilhaushalt | 03 Mandant 03 |
| Produktgruppe | 03200 Sondervermögen |
| Produkt | 0320030 Interessentschaft Beiersdorf |

Haushaltsplan: 2015

Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 68,63 | 0 | | 0 | 18.076,85 | 18.077 |
| 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) | 68,63 | 0 | | 0 | 18.076,85 | 18.077 |
| 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 | 307,01 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| 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) | 1.110,88 | 0 | 0 | 0 | 803,87 | 804 |
| S3 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) | -1.042,25 | 0 | 0 | 0 | 17.272,98 | 17.273 |
| 17 | + Finanzerträge | 995,12 | 0 | 0 | 0 | 252,70 | 253 |
| 18 | – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S4 | = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) | 995,12 | 0 | 0 | 0 | 252,70 | 253 |
| S5 | = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) | -47,13 | 0 | 0 | 0 | 17.525,68 | 17.526 |
| 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) | -47,13 | 0 | 0 | 0 | 17.525,68 | 17.526 |
| 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) | -47,13 | 0 | 0 | 0 | 17.525,68 | 17.526 |

2015
sonstige Einrichtungen

Produktinformationen

Teilhaushalt
Produktgruppe
Produkt

03 Mandant 03
03200 Sondervermögen
0320030 Interessentschaft Beiersdorf

Haushaltsplan: 2015

Teilfinanzrechnung

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis 2014 | Gesamtermächtigung 2015 | | | Ist-Ergebnis 2015 | 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 | 68,63 | 0 | | 0 | 18.076,85 | 18.077 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 995,12 | 0 | | 0 | 252,70 | 253 |
| S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | | 1.063,75 | 0 | | 0 | 18.329,55 | 18.330 |
| 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 | 307,01 | 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) | | 307,01 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 |
| S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2) | | 756,74 | 0 | | 0 | 18.329,55 | 18.330 |
| 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) | | 756,74 | 0 | | 0 | 18.329,55 | 18.330 |
| 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) | | 756,74 | 0 | | 0 | 18.329,55 | 18.330 |

| Aktiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR | Passiva | | 31.12.2015 EUR | 31.12.2014 EUR |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------|---|-------------------|-------------------|
| A. | Anlagevermögen | | | A. | Eigenkapital | | |
| I. | Immaterielle Vermögensgegenstände | | | I. | Allgemeine Rücklage (Nettoposition) | | |
| 1. | Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte | 0,00 | 0,00 | II. | Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden | 67.780,06 | 67.780,06 |
| 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 | 32.966,88 | 33.770,75 | IV. | Ergebnisvortrag | 5.488,24 | 5.535,37 |
| 1. | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 17.693,36 | 17.693,36 | V. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 17.525,68 | -47,13 |
| 2. | Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | | Summe Eigenkapital | 90.793,98 | 73.268,30 |
| 3. | Infrastrukturvermögen | 15.273,52 | 16.077,39 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 32.966,88 | 33.770,75 | 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 | 57.827,10 | 39.497,55 | | | | |
| | Summe Umlaufvermögen | 57.827,10 | 39.497,55 | | | | |
| C. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 90.793,98 | 73.268,30 | | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 90.793,98 | 73.268,30 |

Das Vermögen der Interessentschaft besteht neben dem Sachanlagevermögen noch aus liquiden Mitteln (Festgeld, Girokonto, Sparguthaben). 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, 13.01.2017

i.A.


Regiha Eberwein
Stadtkämmerin

Bilanzwerte Stadt Coburg 2008 bis 2015

Bilanzwerte Stadt Coburg

| Aktiva | 31.12.2015 | 31.12.2014 | 31.12.2013 | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 | 01.01.2008 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| A. Anlagevermögen | | | | | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 28.531.978,21 | 26.030.063,18 | 24.208.245,52 | 20.799.738,97 | 19.723.626,47 | 12.783.937,56 | 10.452.004,21 | 8.080.936,75 | 6.326.358,11 |
| 1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte | 607.898,96 | 702.645,89 | 347.783,11 | 424.741,89 | 460.859,81 | 471.947,10 | 508.504,71 | 551.799,12 | 585.620,00 |
| 2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen | 26.293.341,50 | 20.904.038,85 | 19.016.433,67 | 19.423.910,03 | 11.854.114,43 | 9.299.342,72 | 6.250.941,72 | 5.884.346,39 | 4.829.156,00 |
| 3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 1.630.737,75 | 4.423.378,44 | 4.844.028,74 | 951.087,05 | 7.408.652,23 | 3.012.647,74 | 3.692.557,78 | 1.644.791,24 | 911.582,11 |
| II. Sachanlagen | 316.314.356,94 | 320.689.857,25 | 323.027.824,64 | 325.524.202,94 | 324.371.297,89 | 306.523.200,45 | 302.943.549,86 | 293.216.094,89 | 284.010.137,15 |
| 1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 88.955.208,35 | 91.231.088,04 | 93.322.188,43 | 93.704.275,75 | 95.613.013,36 | 96.291.189,78 | 95.274.103,02 | 94.136.308,17 | 92.901.663,27 |
| 2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 146.802.571,22 | 149.111.964,89 | 153.100.249,45 | 153.359.797,00 | 147.357.215,75 | 134.603.429,83 | 132.603.686,89 | 126.182.921,96 | 122.345.881,33 |
| 3. Infrastrukturvermögen | 60.231.942,32 | 62.282.611,87 | 57.551.022,93 | 59.329.420,49 | 55.196.896,62 | 55.230.948,19 | 57.028.742,37 | 46.916.134,13 | 48.456.556,20 |
| 4. Bauten auf fremdem Grund und Boden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler | 2.428.664,20 | 2.439.784,31 | 2.480.924,09 | 2.492.044,20 | 2.503.164,31 | 2.514.285,31 | 2.525.407,31 | 1.987.709,96 | 1.969.302,76 |
| 6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 2.188.090,29 | 2.286.446,27 | 2.277.643,27 | 2.426.697,59 | 2.728.579,00 | 2.841.473,00 | 3.085.442,00 | 2.558.846,00 | 2.408.469,00 |
| 7. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 7.314.585,77 | 7.480.814,19 | 7.672.427,31 | 7.507.064,66 | 7.119.063,97 | 7.227.778,37 | 6.815.997,15 | 6.508.402,90 | 6.055.247,07 |
| 8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 8.393.294,79 | 5.857.147,68 | 6.623.369,16 | 6.704.903,25 | 13.853.364,88 | 7.814.095,97 | 5.610.171,12 | 14.925.771,77 | 9.873.017,52 |
| III. Finanzanlagen | 95.505.252,89 | 96.594.188,57 | 97.058.866,88 | 96.473.454,46 | 95.608.870,04 | 94.008.510,88 | 89.626.947,35 | 88.060.924,68 | 87.987.464,83 |
| 1. Sondervermögen | 150.001,00 | 150.001,00 | 150.001,00 | 150.001,00 | 150.001,00 | 150.001,00 | 150.001,00 | 150.001,00 | 150.001,00 |
| 2. Anteile an verbundenen Unternehmen | 34.285.191,49 | 34.279.366,49 | 34.272.275,64 | 32.753.926,72 | 31.127.161,28 | 29.627.161,28 | 25.272.986,28 | 23.009.649,90 | 22.571.079,80 |
| 3. Beteiligungen | 2.192.837,26 | 2.192.835,26 | 2.192.835,26 | 2.192.835,26 | 2.192.835,26 | 2.192.835,26 | 1.980.335,26 | 1.780.335,26 | 1.780.335,26 |
| 4. Ausleihungen | 58.877.223,14 | 59.971.985,82 | 60.443.754,98 | 61.376.691,48 | 62.138.872,50 | 62.038.513,34 | 62.223.624,81 | 63.120.938,52 | 63.486.048,77 |
| 5. Wertpapiere des Anlagevermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe Anlagevermögen | 440.351.588,04 | 443.314.109,00 | 444.294.937,04 | 442.797.396,37 | 439.703.794,40 | 413.315.648,89 | 403.022.501,42 | 389.357.956,32 | 378.323.960,09 |
| B. Umlaufvermögen | | | | | | | | | |
| I. Vorräte | 5.439,18 | 5.550,66 | 5.562,78 | 5.466,24 | 7.134,99 | 7.884,00 | 7.261,10 | 8.852,00 | 9.247,15 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 8.909.994,67 | 6.889.544,80 | 9.697.993,71 | 8.460.311,02 | 13.326.790,36 | 12.971.136,33 | 13.724.856,72 | 9.900.440,74 | 3.118.299,80 |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 5.699.616,95 | 3.754.788,12 | 6.078.484,53 | 4.363.200,13 | 5.806.128,91 | 8.071.595,37 | 8.740.806,76 | 2.571.832,05 | 1.873.933,20 |
| 2. Privatrechtliche Forderungen | 1.554.620,81 | 1.530.546,04 | 1.436.394,59 | 2.629.158,06 | 5.308.540,50 | 3.126.358,12 | 3.411.796,46 | 3.674.913,75 | 701.569,93 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 1.655.756,91 | 1.604.210,64 | 2.183.114,59 | 1.467.952,83 | 2.212.120,95 | 1.773.182,84 | 1.572.253,50 | 3.653.694,94 | 542.796,67 |
| III. Wertpapier des Umlaufvermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Liquide Mittel | 58.352.167,48 | 56.571.895,88 | 64.892.805,00 | 69.853.835,15 | 54.742.368,54 | 81.484.137,26 | 121.047.026,45 | 132.257.319,69 | 97.165.634,59 |
| Summe Umlaufvermögen | 67.267.601,33 | 63.466.991,34 | 74.596.361,49 | 78.319.612,41 | 68.076.293,89 | 94.463.157,59 | 134.779.144,27 | 142.166.612,43 | 100.293.181,54 |
| C. Aktive Rechnungsabgrenzung | 1.083.523,56 | 660.451,87 | 1.083.541,55 | 1.061.389,40 | 1.070.507,05 | 1.064.314,40 | 667.307,46 | 446.362,29 | 353.043,67 |
| D. Treuhandvermögen (Stiftungen) | 1.353.180,79 | 1.343.287,51 | 1.249.913,68 | 1.250.830,63 | 1.241.329,91 | 737.051,04 | 671.962,74 | 636.906,90 | 647.002,13 |
| Summe Aktiva (Bilanzsumme) | 510.055.893,72 | 508.784.839,72 | 521.224.753,76 | 523.429.228,81 | 510.091.925,25 | 509.580.171,92 | 539.140.915,89 | 532.607.837,94 | 479.617.187,43 |

| Passiva | | 31.12.2015 | 31.12.2014 | 31.12.2013 | 31.12.2012 | 31.12.2011 | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2008 | 01.01.2008 |
|-----------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| A. Eigenkapital | | | | | | | | | | |
| I. | Allgemeine Rücklage (Nettoposition) | 370.177.675,40 | 370.177.675,40 | 370.177.675,40 | 370.177.675,40 | 370.177.675,40 | 366.321.618,92 | 368.105.140,79 | 374.878.316,64 | 373.794.686,65 |
| II. | Rücklagen aus nicht ertragswirksam auflösenden Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Ergebnisrücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Ergebnisvortrag | -24.174.709,43 | -8.121.429,20 | 1.082.585,29 | 11.625.894,87 | 25.909.951,10 | 51.271.348,53 | 44.754.093,44 | 0,00 | 0,00 |
| V. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 1.074.199,90 | -16.053.280,23 | -9.204.014,49 | -10.543.309,58 | -14.284.056,23 | -25.361.397,43 | 6.517.255,09 | 44.754.093,44 | 0,00 |
| | Summe Eigenkapital | 347.077.165,87 | 346.002.965,97 | 362.056.246,20 | 371.260.260,69 | 381.803.570,27 | 392.231.570,02 | 419.376.489,32 | 419.632.410,08 | 373.794.686,65 |
| B. Sonderposten | | | | | | | | | | |
| I. | Sonderposten aus Zuwendungen | 36.981.381,89 | 34.330.966,96 | 33.086.364,53 | 31.636.489,36 | 30.166.206,42 | 28.835.244,42 | 27.474.957,42 | 26.650.582,62 | 24.477.362,42 |
| II. | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 13.141.221,89 | 12.742.049,10 | 12.760.916,08 | 12.266.389,58 | 12.027.972,41 | 11.614.274,83 | 11.565.011,51 | 11.288.601,58 | 11.450.231,75 |
| III. | Sonstige Sonderposten | 1.172.883,44 | 1.206.798,44 | 1.282.088,16 | 1.257.288,16 | 1.251.943,50 | 1.252.946,85 | 91.178,02 | 77.043,15 | 90.779,91 |
| IV. | Gebührenausschlag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Sonderposten | 51.295.487,22 | 48.279.814,50 | 47.129.368,77 | 45.160.167,10 | 43.446.122,33 | 41.702.466,10 | 39.131.146,95 | 38.016.227,35 | 36.018.374,08 |
| C. Rückstellungen | | | | | | | | | | |
| I. | Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | 55.275.954,00 | 57.265.392,00 | 56.065.046,00 | 54.716.344,00 | 54.087.109,00 | 52.665.973,00 | 50.847.670,44 | 41.099.223,61 | 39.982.477,21 |
| 1. | Pensionsrückstellungen | 43.993.927,00 | 43.841.423,00 | 41.457.670,00 | 40.140.972,00 | 39.820.843,00 | 40.210.657,00 | 39.989.606,00 | 32.061.388,00 | 31.738.858,00 |
| 2. | Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen und Ähnliches | 11.282.027,00 | 13.423.969,00 | 14.607.376,00 | 14.575.372,00 | 14.266.266,00 | 12.455.316,00 | 10.858.064,44 | 9.037.835,61 | 8.243.619,21 |
| II. | Umweltrückstellungen | 1.066.655,46 | 428.000,00 | 428.000,00 | 428.000,00 | 428.000,00 | 428.000,00 | 413.000,00 | 413.000,00 | 413.000,00 |
| III. | Instandhaltungsrückstellungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen | 0,00 | 0,00 | 1.221.146,50 | 4.996.455,00 | 3.749.050,00 | 537.446,00 | 1.239.332,00 | 630.000,00 | 0,00 |
| V. | Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren | 0,00 | 0,00 | 229.765,00 | 170.000,00 | 180.000,00 | 50.000,00 | 40.000,00 | 55.400,00 | 40.800,00 |
| VI. | Sonstige Rückstellungen | 23.506.824,08 | 27.521.343,34 | 25.480.536,00 | 24.229.773,00 | 1.093.000,00 | 55.000,00 | 40.000,00 | 150.000,00 | 31.200,00 |
| | Summe Rückstellungen | 79.849.433,54 | 85.214.735,34 | 83.424.493,50 | 84.540.572,00 | 59.537.159,00 | 53.736.419,00 | 52.580.002,44 | 42.347.623,61 | 40.467.477,21 |
| D. Verbindlichkeiten | | | | | | | | | | |
| I. | Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 21.196.738,61 | 17.952.678,21 | 13.868.987,34 | 7.406.908,49 | 8.965.492,77 | 10.645.631,41 | 12.442.983,36 | 17.773.402,80 | 22.973.053,82 |
| III. | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 408.396,66 | 438.388,78 | 467.301,61 | 537.132,44 | 579.020,27 | 608.780,10 | 744.083,21 | 759.628,04 | 817.129,59 |
| V. | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.533.712,79 | 921.229,90 | 2.231.889,16 | 2.456.099,38 | 1.951.397,28 | 1.338.740,31 | 1.684.224,26 | 1.618.710,28 | 142.290,31 |
| VI. | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 1.006.079,56 | 963.706,92 | 1.923.654,53 | 3.387.310,42 | 4.663.142,02 | 3.080.689,38 | 7.218.976,34 | 5.003.963,55 | 33.744,40 |
| VII. | Sonstige Verbindlichkeiten | 4.144.492,49 | 5.733.865,44 | 7.037.350,33 | 5.577.583,98 | 6.053.876,07 | 3.756.974,85 | 3.570.863,39 | 5.379.040,97 | 3.079.966,04 |
| | Summe Verbindlichkeiten | 28.289.420,11 | 26.009.869,25 | 25.529.182,97 | 19.365.034,71 | 22.212.928,41 | 19.430.816,05 | 25.661.130,56 | 30.534.745,64 | 27.046.184,16 |
| E. | Passive Rechnungsabgrenzung | 2.191.206,19 | 1.934.167,15 | 1.835.548,64 | 1.852.363,68 | 1.850.815,33 | 1.741.849,71 | 1.720.183,88 | 1.439.924,36 | 1.643.463,20 |
| F. | Treuhandkapital (Stiftungen) | 1.353.180,79 | 1.343.287,51 | 1.249.913,68 | 1.250.830,63 | 1.241.329,91 | 737.051,04 | 671.962,74 | 636.906,90 | 647.002,13 |
| | Summe Passiva (Bilanzsumme) | 510.055.893,72 | 508.784.839,72 | 521.224.753,76 | 523.429.228,81 | 510.091.925,25 | 509.580.171,92 | 539.140.915,89 | 532.607.837,94 | 479.617.187,43 |

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