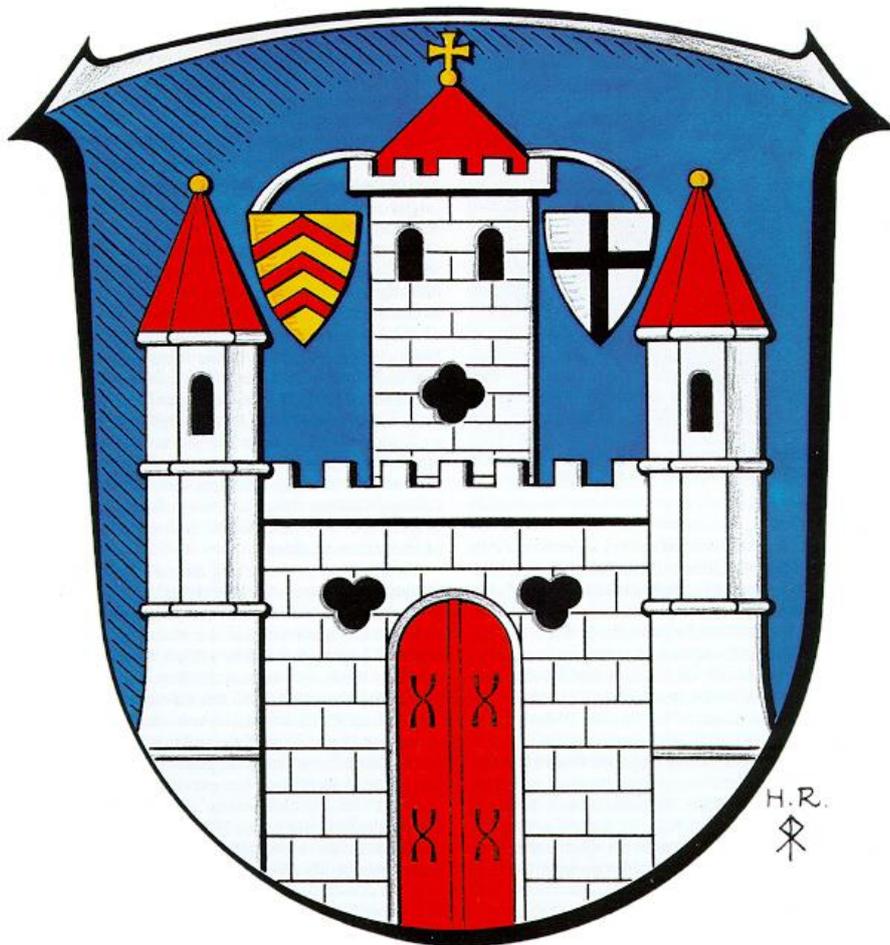


**Jahresabschluss**  
**für das Haushaltsjahr**  
**vom 01. Januar bis zum 31. Dezember**

**2014**



**der Stadt Groß-Umstadt**

**Kommunale Doppik Hessen**  
**Anhang des Jahresabschlusses 2014**  
**der Stadt Groß-Umstadt**

- Aufgestellt wurde der Anhang vom Magistrat der Stadt Groß-Umstadt -

Erarbeitet von  
der Stadt Groß-Umstadt



in Zusammenarbeit mit der  
Unternehmensberatung KalusControl



**Schriftlicher Verfasser:**

**Roccina Schröder**

Angestellte, KalusControl Unternehmensberatung

# Inhaltsverzeichnis

I.	Vorwort .....	3
II.	Vermögensrechnung .....	4
III.	Ergebnisrechnung .....	5
IV.	Finanzrechnung .....	6
A.	Allgemeine Angaben .....	8
B.	Bilanzierungs- und Bewertungsangaben .....	9
C.	Erläuterungen zur Bilanz und ergänzende Angaben .....	10
D.	Erläuterung der Ergebnisrechnung .....	41
E.	Erläuterung der Finanzrechnung .....	47
F.	Sonstige Angaben .....	54
G.	Anlagen .....	58

# I. Vorwort

KalusControl erarbeitete gemeinsam mit der Stadtverwaltung Groß-Umstadt den Anhang und Rechenschaftsbericht für den Jahresabschluss 2014. Der Anhang dient insbesondere der Informations- und Erläuterungsfunktion, indem die Bilanzierungsmethoden und Bewertungsmethoden und etwaige Abweichungen von bisherigen Methoden dargestellt werden. Die Unternehmensberatung KalusControl überprüfte die Angaben auf Plausibilität und stellte Zusammenhänge mit den Salden und Übersichten her.

KalusControl führte insbesondere die Qualitätssicherung der Buchhaltungsdaten in Form von Plausibilitätskontrollen und beleghaften Stichproben durch. Ferner war es Aufgabe, bei der Klärung rechtlicher Fragen zu unterstützen. Der Anhang stellt dabei eine abschließende Aufzeichnung über die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage dar, nachdem die Qualitätssicherungsmaßnahmen von KalusControl durchgeführt wurden.

Für die Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ist die Verwaltung eigenverantwortlich, da die Qualitätsmaßnahmen von KalusControl risikoorientiert stattfinden. KalusControl kann nicht die Gewährleistung dafür übernehmen, dass alle Bilanzpositionen vollständig erfasst wurden, da aus Kosten- und Zeitgründen keine beleghafte Vollprüfung durchgeführt werden konnte. Auffallende Unregelmäßigkeiten wurden von KalusControl besprochen, dokumentiert und Korrekturvorschläge vor der Prüfung der Revision unterbreitet. Durch Abstimmungs- und Abschlussarbeiten wurde die Prüfungstauglichkeit erreicht. Der Aufstellungsbeschluss kann hierdurch gefasst werden.

Die Qualitätssicherungsmaßnahmen sorgen außerdem dafür, dass Salden dieses Jahresabschlusses, deren Werte ebenfalls einen Bezug auf Folgejahre haben können, abgestimmt sind und nicht zu Fehlern in künftigen Auswertungen und Ausweisen führen werden.

Steinau an der Straße, den 12.06.2018

Roccina Schröder



# Ergebnisrechnung 2014

## Muster 15 zu § 46

Status: vor Prüfung

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 31.12.2013	Fortgeschriebener Ansatz des Jahres 31.12.2014	Ergebnis des Jahres 31.12.2014	Vergleich Plan/Ergebnis des Haushaltsjahres
1	2	3	4	5	6	7
GuV_01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	771.286,10 €	808.056,00 €	810.252,67 €	-2.196,67 €
GuV_02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.750.430,59 €	8.173.714,00 €	8.180.082,57 €	-6.368,57 €
GuV_03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.110.957,53 €	981.385,00 €	1.275.474,17 €	-294.089,17 €
GuV_04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	45.927,88 €	190.100,00 €	103.404,86 €	86.695,14 €
GuV_05	55	Steuern u. steuerähnli. Erträge einschl. Erträge a. gesetzl. Uml.	21.508.197,52 €	22.980.150,00 €	22.815.775,64 €	164.374,36 €
GuV_06	547	Erträge aus Transferleistungen	800.321,60 €	769.500,00 €	771.319,11 €	-1.819,11 €
GuV_07	540-543	Erträge aus Zuweis. u. Zuschüssen f. lauf. Zwecke u. allg. Uml.	3.946.204,51 €	4.967.826,00 €	5.271.771,59 €	-303.945,59 €
GuV_08	546	Erträge a. d. Aufl. v. Sopo a. Investitionszuweis., -zuschüssen ...	1.769.974,29 €	1.789.310,00 €	2.017.546,85 €	-228.236,85 €
GuV_09	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.015.230,18 €	1.327.770,00 €	1.514.350,85 €	-186.580,85 €
<b>GuV_10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. GuV_01 bis GuV_09)</b>	<b>39.718.530,20 €</b>	<b>41.987.811,00 €</b>	<b>42.759.978,31 €</b>	<b>-772.167,31 €</b>
GuV_11	62, 63, 640-643	Personalaufwendungen	10.665.776,83 €	11.462.400,00 €	11.068.986,11 €	393.413,89 €
GuV_12	647-649,65 644-646	Versorgungsaufwendungen	1.997.689,51 €	1.659.040,00 €	1.621.214,72 €	37.825,28 €
GuV_13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.630.627,20 €	6.976.943,00 €	6.617.555,91 €	359.387,09 €
	(697)	davon Einstellunen in Sonderposten	337.151,09 €		326.130,31 €	
GuV_14	66	Abschreibungen	4.846.027,61 €	4.764.312,00 €	5.508.258,01 €	-743.946,01 €
GuV_15	71	Aufw. f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	2.643.603,42 €	2.690.886,00 €	2.710.299,52 €	-19.413,52 €
GuV_16	73	Steueraufw. einschließlich Aufwendungen a. gesetzl. Uml.	14.774.885,37 €	14.623.181,00 €	14.433.756,71 €	189.424,29 €
GuV_17	72	Transferaufwendungen	2.436,90 €	0,00 €	5.200,00 €	-5.200,00 €
GuV_18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.635,48 €	36.370,00 €	37.149,39 €	-779,39 €
<b>GuV_19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. GuV_11 bis GuV_18)</b>	<b>41.598.682,32 €</b>	<b>42.213.132,00 €</b>	<b>42.002.420,37 €</b>	<b>210.711,63 €</b>
<b>GuV_20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Pos. GuV_10 ./ Pos. GuV_19)</b>	<b>-1.880.152,12 €</b>	<b>-225.321,00 €</b>	<b>757.557,94 €</b>	<b>-982.878,94 €</b>
GuV_21	56, 57	Finanzerträge	142.589,48 €	115.000,00 €	186.775,65 €	-71.775,65 €
GuV_22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	834.370,01 €	1.026.562,00 €	834.684,17 €	191.877,83 €
<b>GuV_23</b>		<b>Finanzergebnis (Pos. GuV_21 ./ Pos. GuV_22)</b>	<b>-691.780,53 €</b>	<b>-911.562,00 €</b>	<b>-647.908,52 €</b>	<b>-263.653,48 €</b>
<b>GuV_24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. GuV_20 und Pos. GuV_23)</b>	<b>-2.571.932,65 €</b>	<b>-1.136.883,00 €</b>	<b>109.649,42 €</b>	<b>-1.246.532,42 €</b>
GuV_25	59	Außerordentliche Erträge	356.375,68 €	13.500,00 €	296.039,39 €	-282.539,39 €
GuV_26	79	Außerordentliche Aufwendungen	122.811,49 €	0,00 €	91.112,46 €	-91.112,46 €
<b>GuV_27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. GuV_25 ./ Pos. GuV_26)</b>	<b>233.564,19 €</b>	<b>13.500,00 €</b>	<b>204.926,93 €</b>	<b>-191.426,93 €</b>
<b>GuV_28</b>		<b>Jahresergebnis (Pos. GuV_24 und Pos. GuV_27)</b>	<b>-2.338.368,46 €</b>	<b>-1.123.383,00 €</b>	<b>314.576,35 €</b>	<b>-1.437.959,35 €</b>

Nachrichtlich: Summe vorgetragene Jahresfehlbetrag

-10.981.382,93 €

# Finanzrechnung (Teil B) 2014

## - in EUR -

Muster 16  
zu § 47 (2)

Status: vor Prüfung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 31.12.2013	Fortgeschr. Ansatz des Jahres 31.12.2014	Ergebnis des Jahres 31.12.2014	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ
1	2	3	4	5	6
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	760.954,11 €	808.056,00 €	805.273,50 €	2.782,50 €
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.788.857,33 €	8.001.714,00 €	8.419.128,73 €	-417.414,73 €
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.191.917,48 €	981.385,00 €	1.363.986,24 €	-382.601,24 €
04	Steuern u. steuerähnl. Einzahl. einschl. Einzahl. a. gesetzl. Uml.	21.389.839,47 €	22.980.150,00 €	23.140.903,34 €	-160.753,34 €
05	Einzahl. aus Transferleistungen	800.321,60 €	769.500,00 €	771.319,11 €	-1.819,11 €
06	Zuweis. u. Zuschüssen f. lauf. Zwecke u. allg. Uml.	3.981.621,03 €	4.967.826,00 €	5.282.389,47 €	-314.563,47 €
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	172.288,13 €	115.000,00 €	307.635,34 €	-192.635,34 €
08	Sonst. ordentl. u. außerordentl. Einzahl., die sich nicht aus Investitionen ergeben	918.744,17 €	842.100,00 €	948.273,09 €	-106.173,09 €
<b>09</b>	<b>Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Pos. FR_01 bis FR_08)</b>	<b>37.004.543,32 €</b>	<b>39.465.731,00 €</b>	<b>41.038.908,82 €</b>	<b>-1.573.177,82 €</b>
10	Personalauszahlungen	10.646.442,73 €	11.462.400,00 €	11.076.392,99 €	386.007,01 €
11	Versorgungsauszahlungen	1.219.080,88 €	1.465.500,00 €	1.341.582,94 €	123.917,06 €
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.368.399,77 €	6.976.943,00 €	6.459.522,04 €	517.420,96 €
13	Transferauszahlungen	2.236,90 €	0,00 €	10.764,62 €	-10.764,62 €
14	Ausz. f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie bes. Finanzausz.	2.717.783,90 €	2.690.886,00 €	2.560.601,82 €	130.284,18 €
15	Steuerausz. einschließlich Auszahlungen a. gesetzl. Uml.	14.831.073,75 €	14.623.181,00 €	14.324.326,05 €	298.854,95 €
16	Zinsen und ähnliche Finanzauszahlungen	915.953,04 €	1.026.762,00 €	876.988,54 €	149.773,46 €
17	Sonst. ordentl. u. außerordentl. Auszahl., die sich nicht aus Investitionen ergeben	36.638,01 €	36.370,00 €	53.474,33 €	-17.104,33 €
<b>18</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Pos. FR_10 bis FR_17)</b>	<b>36.737.608,98 €</b>	<b>38.282.042,00 €</b>	<b>36.703.653,33 €</b>	<b>1.578.388,67 €</b>
<b>19</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 18)</b>	<b>266.934,34 €</b>	<b>1.183.689,00 €</b>	<b>4.335.255,49 €</b>	<b>-3.151.566,49 €</b>
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus -beiträgen	640.408,23 €	1.170.616,00 €	493.739,81 €	676.876,19 €
21	Einzahl. aus Abgängen v. Vermögen des Sachanlagevermögens u. des immat. AV	73.618,34 €	0,00 €	242.373,76 €	-242.373,76 €
22	Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	261.569,42 €	297.591,00 €	434.412,50 €	-136.821,50 €
<b>23</b>	<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. FR_20 bis FR_22)</b>	<b>975.595,99 €</b>	<b>1.468.207,00 €</b>	<b>1.170.526,07 €</b>	<b>297.680,93 €</b>
24	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	73.065,72 €	253.104,75 €	3.567,38 €	249.537,37 €
25	Ausz. für Baumaßnahmen	1.304.547,67 €	10.346.591,55 €	1.275.744,24 €	9.070.847,31 €
26	Ausz. für Invest. in das sonst. Anlagevermögen	774.512,23 €	1.889.066,31 €	831.498,20 €	1.057.568,11 €
27	Ausz. für Invest. in das Finanzanlagevermögen	20.103,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>28</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. FR_24 bis FR_27)</b>	<b>2.172.229,42 €</b>	<b>12.488.762,61 €</b>	<b>2.110.809,82 €</b>	<b>10.377.952,79 €</b>
<b>29</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionen (Pos. FR_23 ./ Pos. FR_28)</b>	<b>-1.196.633,43 €</b>	<b>-11.020.555,61 €</b>	<b>-940.283,75 €</b>	<b>-10.080.271,86 €</b>

<b>30</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (Pos. FR_19 u. Pos. FR_29)</b>	<b>-929.699,09 €</b>	<b>-9.836.866,61 €</b>	<b>3.394.971,74 €</b>	<b>-13.231.838,35 €</b>
31	Einzahl. aus der Aufnahme von Krediten u. inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	590.000,00 €	6.515.693,00 €	1.236.472,04 €	5.279.220,96 €
32	Auszahl. aus Tilgungen v. Krediten u. inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.955.696,77 €	2.237.485,45 €	2.233.466,96 €	4.018,49 €
<b>33</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Pos. FR_31 ./ FR_32)</b>	<b>-1.365.696,77 €</b>	<b>4.278.207,55 €</b>	<b>-996.994,92 €</b>	<b>5.275.202,47 €</b>
<b>34</b>	<b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Jahres (Pos. FR_30 u. FR_33)</b>	<b>-2.295.395,86 €</b>	<b>-5.558.659,06 €</b>	<b>2.397.976,82 €</b>	<b>-7.956.635,88 €</b>
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Zahlungsmittel, Kassenkredite)	101.000.124,21 €	0,00 €	112.185.445,82 €	-112.185.445,82 €
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Zahlungsmittel, Kassenkredite)	99.441.467,44 €	0,00 €	113.321.493,35 €	-113.321.493,35 €
<b>37</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirk. Zahl. (Pos. FR_35 ./ FR_36)</b>	<b>1.558.656,77 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-1.136.047,53 €</b>	<b>1.136.047,53 €</b>
<b>38</b>	<b>Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres davon liquide Mittel zu Beginn des HHJ</b>			<b>2.783.729,14 €</b> <b>2.805.444,61 €</b>	
<b>39</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Summe Pos. FR_34 und FR_37)</b>	<b>-736.739,09 €</b>	<b>-5.558.659,06 €</b>	<b>1.261.929,29 €</b>	<b>-6.820.588,35 €</b>
<b>40</b>	<b>Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. FR_38 u. Pos. FR_39) davon liquide Mittel am Ende des HHJ</b>			<b>4.045.658,43 €</b> <b>4.045.658,43 €</b>	

## **A. Allgemeine Angaben**

Der Jahresabschluss der Stadt Groß-Umstadt vom 01.01.2014 bis zum 31.12.2014 ist nach den Regeln der Hessischen Gemeindeordnung (HGO), der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), den hierzu ergangenen Verwaltungsvorschriften zur GemHVO aufgestellt. Bei Betrieben gewerblicher Art wurden die steuerrechtlichen Regularien berücksichtigt, sofern dies möglich und angebracht war.

Der von der Stadt Groß-Umstadt verwendete Kontenrahmen entspricht dem KVKR gemäß Muster 13 zu § 33 Abs. 4 GemHVO.

Die Vermögensrechnung ist nach dem Muster 20 zu § 49 GemHVO aufgestellt. Die Bilanz wurde um die Position „1.3.3 Verrechnungsposten Eigenkapital“ ergänzt.

Die nach § 52 GemHVO und VV Nr. 1 zu § 50 GemHVO beizulegenden Übersichten (Verbindlichkeitsübersicht, Rückstellungsübersicht, Anlagenübersicht, Forderungsübersicht) sind den Anlagen zu entnehmen (vgl. Anlage 1 bis Anlage 4). Zudem wurden auch die Sonderpostenübersicht (vgl. Anlage 6) und der Eigenkapitalspiegel (vgl. Anlage 5) freiwillig beigelegt.

In der Anlage 7 sind die Haushaltsermächtigungen aufgelistet.

Die Ergebnisrechnung sowie die Teilergebnisrechnungen entsprechen dem Muster 15 zu § 46 GemHVO bzw. Muster 18 zu § 48 Abs. 1. Die Teilergebnisrechnung sowie die Teilfinanzrechnung sind in der Anlage 8 beigelegt.

In der Anlage 9 ist eine Bilanz zur Eingliederung des Eigenbetriebs aufgelistet.

## **B. Bilanzierung und Bewertungsangaben**

Die Bewertung des Anlagevermögens erfolgte grundsätzlich nach Anschaffungs- und Herstellungskosten. Lagen Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht vor oder waren diese nur mit einem unverhältnismäßig hohen Aufwand zu ermitteln, wurden unter Beachtung des Vorsichtsprinzips gesetzeskonforme Ersatzmethoden zur Bewertung herangezogen.

Als Abschreibungsmethode findet gemäß § 43 GemHVO ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens wird grundsätzlich aus der kommunalen Abschreibungstabelle Hessen entnommen und – soweit erforderlich – auf die wirtschaftliche Nutzungsdauer angepasst.

Analog zum Anlagevermögen wurden erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten ausgewiesen. Sonderposten werden ertragswirksam (zahlungswirksam) und deckungsgleich (periodengleich) über die Nutzungsdauer der korrespondierenden Vermögensgegenstände aufgelöst.

Im Haushaltsjahr 2014 wurden geringwertige Vermögensgegenstände gemäß VV Nr. 6 zu § 43 GemHVO bilanziert. Demnach wurde für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens zwischen 150,00 EUR und 1.000,00 EUR netto im Jahr der Anschaffung oder Herstellung ein Sammelposten gebildet. Dieser Sammelposten ist im Haushaltsjahr der Bildung und in den vier folgenden Jahren mit jeweils einem Fünftel ergebniswirksam aufzulösen. Geringwertige Vermögensgegenstände bis 150 EUR (netto) wurden direkt in den Aufwand gebucht.

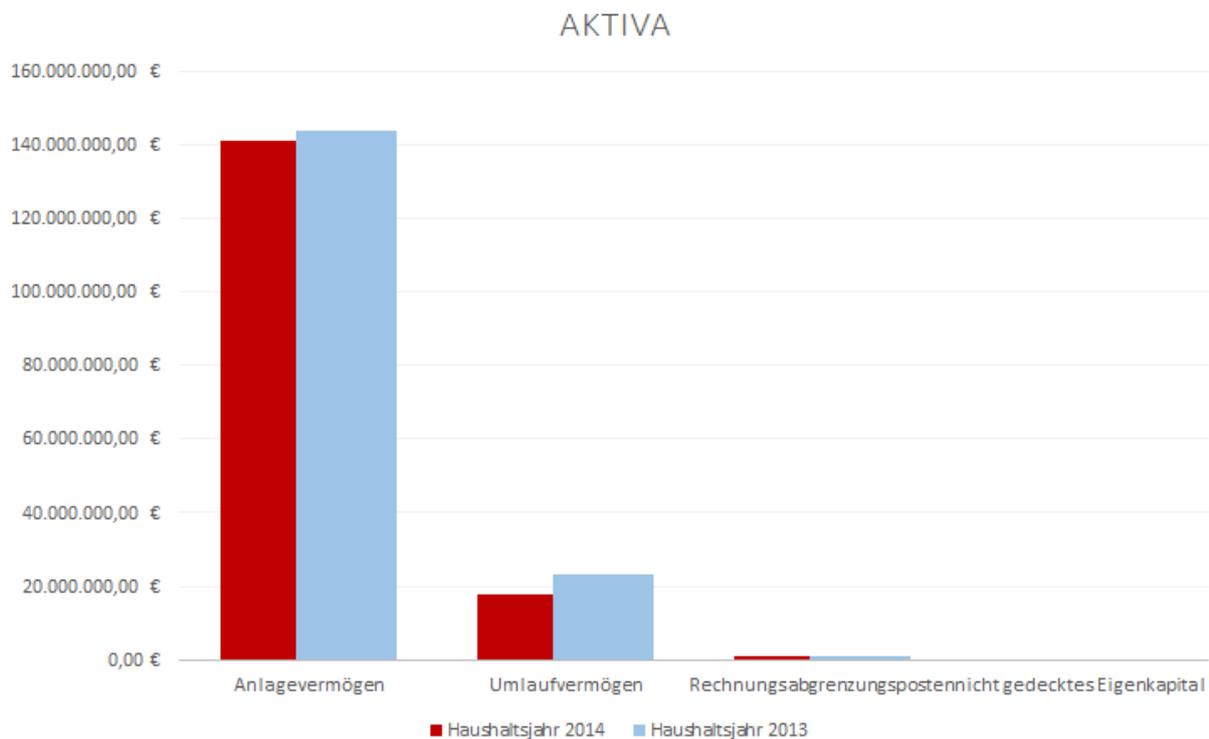
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennbetrag angesetzt. Dabei wurden Ansprüche gegen Dritte auf ihre Werthaltigkeit geprüft. Für die Risiken wurden Wertberichtigungen durchgeführt.

Das Fremdkapital resultiert aus Rückstellungen sowie Verbindlichkeiten. Die Letzteren wurden zu ihrem Rückzahlungsbetrag bilanziert. Rückstellungen wurden nach vernünftiger kaufmännischer und realistischer Beurteilung vorgenommen.

## C. Erläuterungen zur Bilanz und ergänzende Angaben

### Aktiva

Die Aktiva hat ihren Ursprung vom lateinischen und bedeutet „handeln“ oder „tätig sein“. Die Aktivseite der Bilanz stellt die Verwendung des eingesetzten Kapitals dar (Mittelverwendung). Es handelt sich somit um Vermögensgegenstände mit der die stetige Aufgabenerfüllung gewährleistet wird. Die Aktiva wird unterteilt in Anlagevermögen, Umlaufvermögen sowie aktive Rechnungsabgrenzungsposten und entspricht der linken Seite der Bilanz. Der prozentuale Anteil gibt das Verhältnis von der Bilanzposition zu der Bilanzsumme wieder.

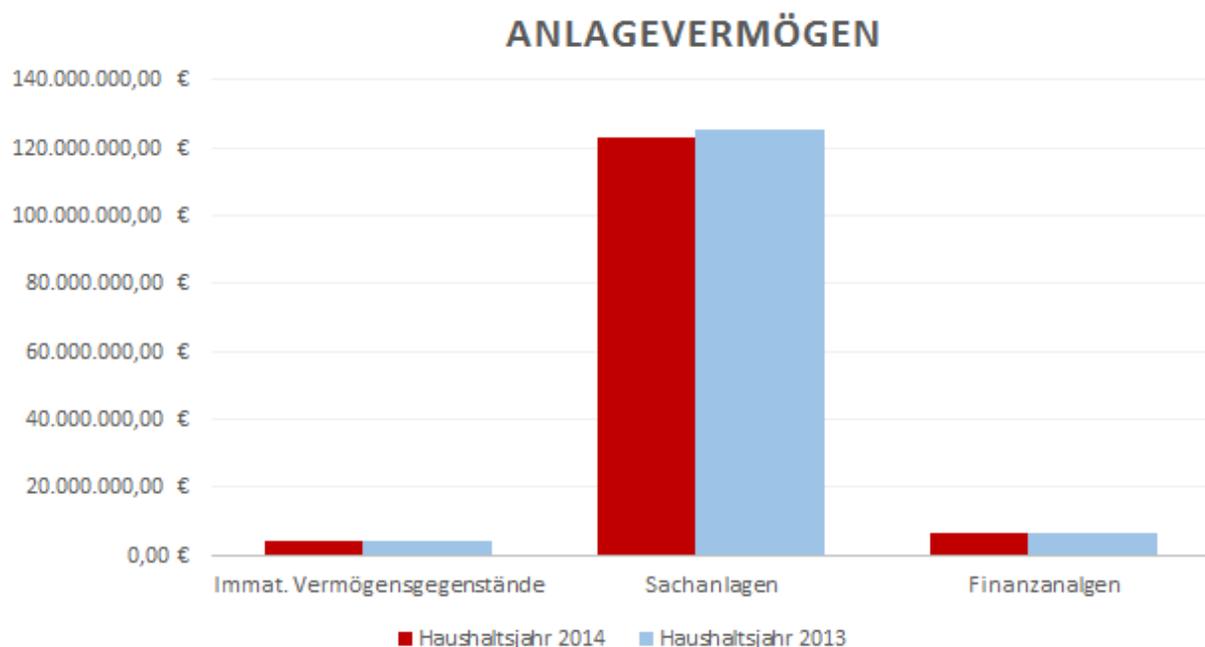


Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung der Aktiva sowie die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr zu erkennen. Dominiert wird die Aktiva von dem Anlagevermögen in Höhe von 141.376.045,92 EUR (Bilanz Vorjahr: 143.852.709,53 EUR). Im Vergleich zum Vorjahr ist die Aktiva rückläufig gewesen. Das Umlaufvermögen ist im Vorjahresvergleich ebenfalls im Wert gefallen. Die Veränderung der Rechnungsabgrenzungsposten ist zum Vorjahr nur minimal gewesen. Analog des letzten Jahresabschlusses hat die Stadt Groß-Umstadt kein „Nicht gedecktes Eigenkapital“ bilanziert.

1	Anlagevermögen	EUR	%
		141.376.045,92	88,4
	31.12.2013	143.852.709,53	85,7

Das Anlagevermögen ist Teil des Vermögens, das einer Kommune langfristig zur laufenden Aufgabenerfüllung dient. Es umfasst:

- die immateriellen Vermögensgegenstände
- die Sachanlagen und
- die Finanzanlagen.



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung des Anlagevermögens sowie die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr zu erkennen. Dominiert wird das Anlagevermögen von dem Sachanlagevermögen in Höhe von 122.950.045,60 EUR (Bilanz Vorjahr: 125.418.426,23 EUR). Im Vergleich zum Vorjahr ist das Sachanlagevermögen merkbar gesunken. Die immateriellen Vermögensgegenstände sind ebenfalls leicht gefallen. Der Rückgang erklärt sich aus den planmäßigen Abschreibungen. Das Finanzanlagevermögen ist im Vorjahresvergleich leicht gestiegen. Dies ist zurückzuführen auf einen neuen Zugang unter der Bilanzposition Sonstige Ausleihungen.

1	Immaterielle Vermögensgegenstände	EUR	%
		4.115.202,26	2,6
	31.12.2013	4.148.748,43	2,5

Immaterielle Vermögensgegenstände sind Vermögensgegenstände, die körperlich nicht fassbar sind, z.B. Konzessionen, Nutzungsrechte und EDV-Software. Unentgeltlich erworbene oder selbst erstellte immaterielle Wirtschaftsgüter sind jedoch nicht aktivierbar (z.B. selbst erstellte EDV-Software). Ein immaterieller Vermögenswert kann für die Stadt jedoch auch daraus resultieren, dass sie die Wahrnehmung kommunaler Aufgaben an Dritte überträgt und diesen durch einen Investitionszuschuss hierzu befähigt.

1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	EUR	%
		122.639,13	0,1
	31.12.2013	145.197,56	0,1

Hierunter werden erworbene Softwarelizenzen erfasst. Im Wesentlichen beinhaltet die Bilanzposition die EDV-Software. Die Abschreibung erfolgte entsprechend der jeweiligen betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer.

Die Bilanzposition setzt sich größtenteils aus Lizenzen und DV-Software in Höhe von 105.683,99 EUR (Bilanz Vorjahr: 124.052,72 EUR) zusammen. Im Haushaltsjahr 2014 hat die Stadt Groß-Umstadt betriebsübliche Lizenzen in Höhe von 15.889,76 EUR erworben. Der Rückgang des Gesamtbetrages ist auf die planmäßige Abschreibung zurückzuführen.

1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse	EUR	%
		3.992.563,13	2,5
	31.12.2013	4.003.550,87	2,4

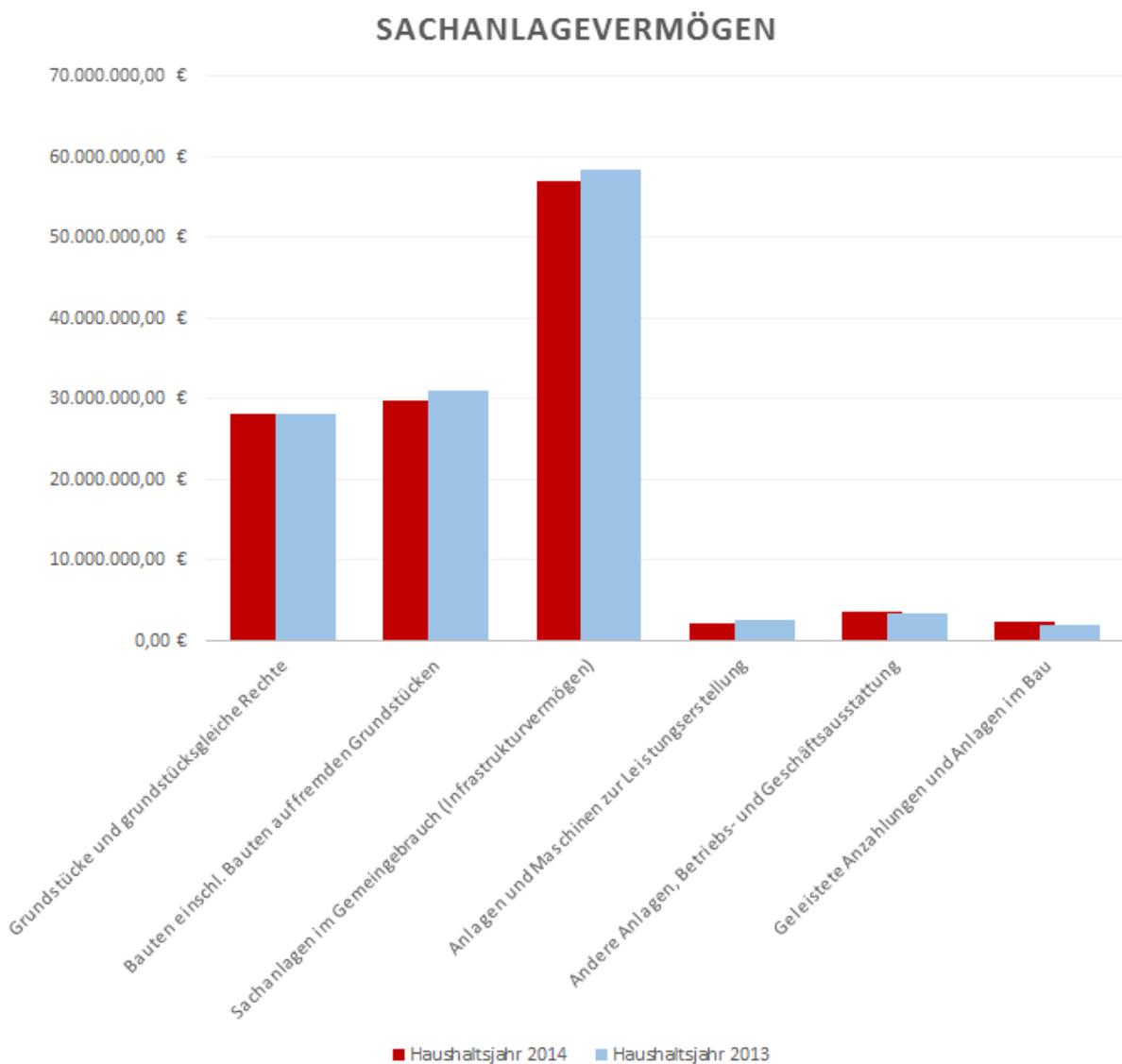
Geleistete Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse sind finanzielle Unterstützungen der Stadt an Dritte für die Beschaffung bzw. Herstellung von Investitionsgütern. Aktivierungsfähig sind nur solche Investitionszuschüsse, die unter Geltendmachung eines Rückforderungsanspruchs geleistet werden. Diese Zuschüsse sind mit dem Auszahlungsbetrag zu bewerten. Für die Abschreibungen der geleisteten Investitionszuschüsse sind die voraussichtlichen Nutzungsdauern der bezuschussten Maßnahmen anzusetzen.

Bei den geleisteten Investitionszuweisungen handelt es sich primär um Zuweisungen an Zweckverbände in Höhe von 1.965.600,00 EUR (Bilanz Vorjahr: 2.007.200,00 EUR) und Zuweisungen an Gemeinden in Höhe von 1.376.337,12 EUR (Bilanz Vorjahr: 1.398.900,03 EUR).

1.2	Sachanlagen	EUR	%
		122.950.045,60	76,9
	31.12.2013	125.418.426,23	74,7

Das Sachanlagevermögen umfasst folgende materielle Vermögensgegenstände:

- Bilanzposition 1.2.1 – Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte
- Bilanzposition 1.2.2 - Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken
- Bilanzposition 1.2.3 - Sachanlagen in Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen
- Bilanzposition 1.2.4 - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung
- Bilanzposition 1.2.5 - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
- Bilanzposition 1.2.6 - Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung des Sachanlagevermögens sowie die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr zu erkennen. Dominiert wird das Sachanlagevermögen von den Sachanlagen im Gemeingebrauch in Höhe von 57.050.776,44 EUR (Bilanz Vorjahr: 58.454.704,00 EUR). Unter der Bilanzposition „Sachanlagen im Gemeingebrauch“ werden z.B. die Gemeindestraßen und Waldflächen der Stadt Groß-Umstadt erfasst.

1.2.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	EUR	%
		28.098.743,80	17,6
	31.12.2013	28.161.960,65	16,8

Entscheidend für einen Ansatz sind stets die wirtschaftlichen Eigentumsverhältnisse der Stadt Groß-Umstadt. Die Bewertung erfolgt grundsätzlich nach Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die Bilanzposition setzt sich primär aus den bebauten Grundstücken (mit eigenen Bauten) mit einem Wert von 15.236.263,82 EUR (Bilanz Vorjahr: 15.299.480,67 EUR) und den unbebauten Grundstücken in Höhe von 12.572.449,08 EUR (Bilanz Vorjahr: 12.572.449,08 EUR) zusammen. Im Haushaltsjahr 2014 haben Abgänge bei den Bebauten Grundstücken im Wert von 63.216,85 EUR stattgefunden.

1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	EUR	%
		29.707.778,39	18,6
	31.12.2013	30.912.469,16	18,4

Entscheidend für den Ansatz sind stets die wirtschaftlichen Eigentumsverhältnisse der Stadt Groß-Umstadt. Gebäude und andere Bauten sind mit ihren tatsächlichen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten zu bewerten. Ein Wertabschlag für zwischenzeitliche Nutzung wird im Wege der linearen Abschreibung ermittelt. Die Bewertung erfolgt grundsätzlich nach Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die Bilanzposition setzt sich primär aus den Bürgerhäusern mit einem Buchwert von 7.076.096,93 EUR (Bilanz Vorjahr: 7.318.568,57 EUR), den Verwaltungsgebäuden in Höhe von 4.882.990,89 EUR (Bilanz Vorjahr: 5.033.610,51 EUR) und den Kindertagesstätten in Höhe von 4.641.857,67 EUR (Bilanz Vorjahr: 4.874.283,33 EUR) zusammen. Die niedrigeren Buchwerte bestimmter Positionen im Vergleich zum Vorjahr sind durch die planmäßige Abschreibung entstanden. Erläuterungswürdige Abgänge haben keine stattgefunden.

1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	EUR	%
		57.050.776,44	35,7
	31.12.2013	58.454.704,00	34,8

Sachanlagen in Gemeingebrauch umfassen Güter, die nicht unmittelbar der verwaltungsbetrieblichen Leistungserstellung dienen, sondern sich überwiegend durch ihren öffentlichen Nutzungscharakter auszeichnen. Die Abschreibung erfolgt entsprechend der jeweiligen betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer.

Dominiert wird die Bilanzposition von den Waldgrundstücken der Stadt Groß-Umstadt in Höhe von 17.667.098,42 EUR (Vorjahr: 17.667.098,42 EUR), der Kanalisation in Höhe von 19.075.333,03 EUR (Bilanz Vorjahr: 19.815.020,38 EUR) und den Gemeindestraßen in Höhe von 10.112.706,03 EUR (Vorjahr: 10.695.178,96 EUR). Niedrigere Buchwerte im Vergleich zum Vorjahr sind durch die planmäßige Abschreibung entstanden. Weitere erläuterungswürdige Zugänge bzw. Abgänge haben im Haushaltsjahr 2014 nicht bestanden.

1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	EUR	%
		2.185.961,95	1,4
	31.12.2013	2.521.464,08	1,5

Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung umfassen nur solche Vermögensgegenstände, die im unmittelbaren Zusammenhang mit der Herstellung von Leistungen bzw. Erzeugnissen (extern und intern) stehen. Darunter fallen z.B. die technischen Ausstattungen der Feuerwehren. Die Abschreibung erfolgt entsprechend der jeweiligen betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer.

Dominiert wird die Bilanzposition von den Anlagen der Energieversorgung mit einem Buchwert von 2.011.681,45 EUR (Bilanz Vorjahr: 2.334.024,34 EUR). Die niedrigeren Buchwerte bestimmter Positionen im Vergleich zum Vorjahr sind durch die planmäßige Abschreibung entstanden. Weitere erläuterungswürdige Zugänge bzw. Abgänge haben im Haushaltsjahr 2014 nicht bestanden.

1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	EUR	%
		3.632.710,94	2,3
	31.12.2013	3.331.902,77	2,0

Zu den anderen Anlagen der Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören hauptsächlich neben dem Fuhrpark und dem Werkzeugbestand der Stadt Groß-Umstadt, die Büro- und EDV-Ausstattung. Diese Vermögensgegenstände haben einen indirekten Bezug zum Leistungserstellungsprozess. Die Abschreibung erfolgt entsprechend der jeweiligen betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer.

Die Bilanzposition wird maßgeblich vom Fuhrpark in Höhe von 1.828.747,85 EUR (Bilanz Vorjahr: 1.489.765,81 EUR) dominiert. Im Berichtsjahr wurde ein neuer Transporter im Wert von 56.603,77 EUR bilanziert. Bei dem Konto „Sonstige Andere Anlagen“ wurde in eine Geschwindigkeitsmessanlage in Höhe von 48.903,05 EUR als Zugang verzeichnet. Die niedrigeren Buchwerte bestimmter Positionen im Vergleich zum Vorjahr sind durch die planmäßige Abschreibung entstanden. Weiter erläuterungswürdige Zugänge bzw. Abgänge haben im Haushaltsjahr 2014 nicht bestanden.

1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	EUR	%
		2.274.074,08	1,4
	31.12.2013	2.035.925,57	1,2

Geleistete Anzahlungen sind zahlungswirksame Vorleistungen auf schwebende bzw. noch nicht abgewickelte Geschäftsfälle. Vermögensgegenstände, deren Herstellung am Abschlussstichtag nicht abgeschlossen (z.B. Planungs- und Erdarbeiten etc.) und folglich nicht betriebsbereit sind, werden als Anlagen im Bau ausgewiesen. Nach Fertigstellung werden die einzelnen Anlagen im Bau entsprechend der sachlichen Zuordnung umbucht.

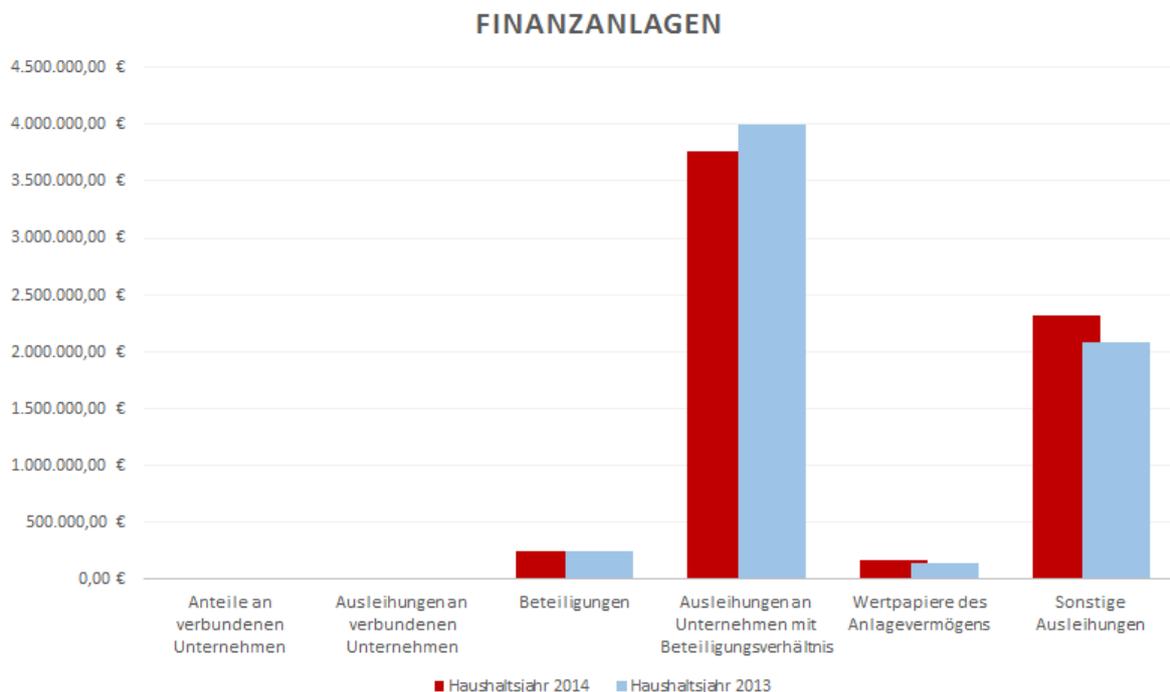
Die Anlagen im Bau (Stand: 31.12.2014) gliedern sich wie folgt:

Nr.	Bezeichnung	Buchwert zum 31.12.2014	Buchwert zum 31.12.2013
1	Gebäude Bürgerhaus Kl.-Umstadt	114.340,94 EUR	26.404,44 EUR
2	Gehweg Albert-Einstein-Str.	62.035,20 EUR	617,95 EUR
4	Anlagen im Bau (Im Strutfeld)	298.474,83 EUR	298.474,83 EUR
5	Umbau Belebung	183.848,03 EUR	72.484,76 EUR
6	Umbau Faulung	80.667,89 EUR	32.234,89 EUR
7	Radweg zw. Kl.-U. u. Langstadt	0,00 EUR	401.035,51 EUR
8	Umgestaltung Bahnübergang 51 + 52	279.210,40 EUR	277.440,80 EUR
9	Wendelinuspark Pfälzer Schloss	240.725,85 EUR	133.951,77 EUR
10	Weitere Anlagen im Bau	1.014.770,94 EUR	793.280,62 EUR
		<b>2.274.074,08 EUR</b>	<b>2.035.925,57 EUR</b>

In der Position 10 (weitere Anlagen im Bau) sind Anlagen im Bau zusammengefasst, deren Buchwert im Haushaltsjahr oder im Vorjahr kleiner als 70.000 EUR gewesen ist.

1.3	Finanzanlagen	EUR	%	
		6.485.684,05	4,1	
		31.12.2013	6.460.420,86	3,8

Zu den Finanzanlagen gehören alle dauerhaften Finanzinstrumente, insbesondere Investitionen in ein anderes Unternehmen, Kapitalmarktpapiere und Finanzforderungen, die langfristig angelegt sind. Die bilanzielle Aufgliederung der Finanzanlagen soll die unterschiedlichen Möglichkeiten bzw. das unterschiedliche Ausmaß der Einflussnahme auf die Unternehmung, in die investiert wurde, erkennen lassen. Sofern die Absicht besteht, Finanzinvestitionen nicht dauerhaft im Geschäftsbetrieb zu halten, werden sie dem Umlaufvermögen zugeordnet.



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung des Finanzanlagevermögens sowie die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr zu erkennen. Dominiert wird das Finanzanlagevermögen von den Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis in Höhe von 3.756.515,87 EUR (Vorjahr: 3.996.406,52 EUR). Die Erhöhung der Bilanzposition Sonstige Ausleihungen ist auf die Kreditgewährung in Höhe von 374.302,51 EUR für den Radweg Kleestadt Langstadt zurückzuführen. Die Abgänge in der Berichtsperiode betragen 132.187,00 EUR.

1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	EUR	%
		0,00	0,0
	31.12.2013	0,00	0,0

Bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen handelt es sich um Unternehmen auf die die Stadt einen beherrschenden Einfluss ausüben kann (i. d. R. bei einem Anteil von mehr als 50 %). Es handelt sich somit um wirtschaftlich abgegrenzte Teilbereiche, dessen Finanz- und operative Geschäfte vom Mutterunternehmen (Stadt Groß-Umstadt) beeinflusst werden können. Zum 31.12.2014 haben keine Anteile an verbundenen Unternehmen bestanden.

1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	EUR	%
		0,00	0,0
	31.12.2013	0,00	0,0

Unter der Position Ausleihungen an verbundene Unternehmen werden die gewährten Kredite der Stadt Groß-Umstadt an verbundene Unternehmen bilanziert. Im Jahresabschluss zum 31.12.2014 haben keine Ausleihungen an entsprechende verbundene Unternehmen bestanden.

1.3.3	Beteiligungen	EUR	%
		241.191,26	0,2
	31.12.2013	241.191,26	0,1

Als Beteiligungen gelten die Anteile an Gesellschaften und sonstigen juristischen Personen, die nicht zu den verbundenen Unternehmen gehören, sondern deren Anteilsbesitz auf Dauer angelegt ist und dem Geschäftsbetrieb der Stadt durch Herstellung einer dauerhaften Verbindung dient. Zudem werden hier Zweckverbände, unabhängig der Beteiligungsquote ausgewiesen. Die erstmalige Bewertung der Beteiligungen entspricht im weiteren Sinne den Anschaffungskosten.

Dominiert wird die Bilanzposition von den Zweckverbänden (Buchwert: 156.851,55 EUR). Nachträgliche Anschaffungskosten hat die Stadt Groß-Umstadt im Haushaltsjahr 2014 nicht durchgeführt. Dauerhafte Wertminderungen haben ebenfalls nicht vorgelegen.

1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	EUR	%
		3.756.515,87	2,4
	31.12.2013	3.996.406,52	2,4

Unter der Position Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, werden die gewährten Kredite der Stadt Groß-Umstadt an ihre Beteiligungen bilanziert. Im Jahresabschluss zum 31.12.2014 bestehen Ausleihungen in Höhe von 3.756.515,87 EUR (Vorjahr: 3.996.406,52 EUR). Ausleihungen bestehen zum einen an die Odenwald Schlachthof GmbH in Höhe von 16.565,87 EUR und zum anderen an den Senio-Verband in Höhe von 3.739.950,00 EUR.

1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	EUR	%
		167.238,98	0,1
	31.12.2013	144.200,65	0,1

Wertpapiere sind grundsätzlich Urkunden bzw. Schriftstücke, in welchem ein Vermögens- bzw. Geldwert oder ein sonstiges Recht verbrieft ist. Sie sind Bestandteil des Anlagevermögens, wenn die Absicht besteht, diese dauerhaft zu halten. Sind die Wertpapiere als nicht dauerhafte (kurzfristige) Anlage flüssiger Mittel bestimmt, sind sie im Umlaufvermögen auszuweisen.

Die Wertpapiere des Anlagevermögens betreffen die Versorgungsrücklagen für Beamte in Höhe von 167.238,98 EUR (Vorjahr: 144.200,65 EUR). Im Haushaltsjahr 2014 sind von der Stadt Groß-Umstadt weitere Wertpapiere des Anlagevermögens in Höhe von 23.038,33 EUR erworben worden.

1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	EUR	%
		2.320.737,94	1,5
	31.12.2013	2.078.622,43	1,2

Sonstige Ausleihungen sind Forderungen mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr, die nicht den Ausleihungen an verbundene Unternehmen bzw. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, zuzuordnen sind. Im Jahresabschluss 2014 bilanziert die Stadt Groß-Umstadt sonstige Ausleihungen in Höhe von 2.320.737,94 EUR (Vorjahr: 2.078.622,43 EUR). Die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr 2013 setzt sich aus den Tilgungen in der Höhe von 132.187,00 EUR und dem Zugang in Höhe von 374.302,51 EUR für den Radweg Kleestadt Langstadt zusammen.

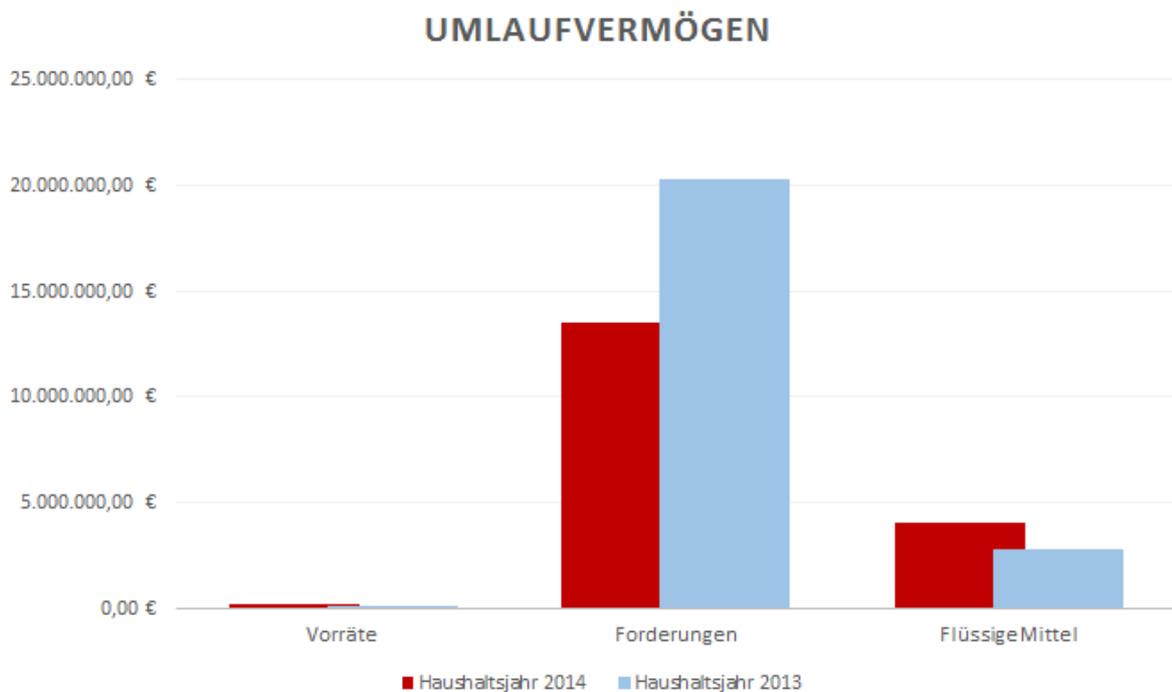
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	EUR	%
		7.825.114,01	4,9
	31.12.2013	7.825.114,01	4,7

Sparkassen sind dem gemeinen Nutzen nach dienende wirtschaftliche Unternehmen ihrer Träger. Wegen der zwischen den Sparkassen und ihren Trägern bestehenden öffentlich-rechtlichen Sonderbeziehung stellen sie

allerdings eine Beteiligung im weiteren Sinne dar und es besteht Bilanzierungspflicht nach § 108 Abs. 3 HGO. Die Stadt Groß-Umstadt bilanziert sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen der Zweckverbandssparkasse Dieburg in Höhe von 7.825.114,01 EUR.

2	Umlaufvermögen	EUR	%
		17.699.786,78	11,1
	31.12.2013	23.221.769,82	13,8

Das Umlaufvermögen ist dadurch charakterisiert, dass es unterjährig permanenten Wertebewegungen unterliegt. Im Umlaufvermögen werden die Vermögensgegenstände (unter anderem Vorräte und Forderungen der Stadt Groß-Umstadt gegenüber Dritten) ausgewiesen, die einzeln dem Geschäftsbetrieb der Stadt nicht dauerhaft dienen (§ 58 Nr. 35 GemHVO).



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung des Umlaufvermögens sowie die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr zu erkennen. Dominiert wird das Umlaufvermögen von den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen in Höhe von 13.519.967,88 EUR (Vorjahr: 20.290.380,13 EUR). Im Vergleich zum Vorjahr sind die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände rückläufig gewesen. Der Rückgang betrifft hauptsächlich Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen.

Die flüssigen Mittel sind im Vorjahresvergleich deutlich angestiegen. Die Vorräte sind ebenfalls gestiegen. Analog des letzten Jahresabschlusses bilanziert die Stadt Groß-Umstadt keine fertigen und unfertigen Erzeugnisse.

2.1	Vorräte einschließlich Rohstoffe, Hilfsstoffe und Betriebsstoffe	EUR	%
		134.160,47	0,1
	31.12.2013	125.945,08	0,1

Rohstoffe, Hilfsstoffe und Betriebsstoffe sowie Vorprodukte, Fremdbauteile und Fertigungsmaterial gehören zum Vorratsvermögen und sind damit ein Teil des Umlaufvermögens. Sie stellen sämtliche, am Bilanzstichtag nicht verbrauchte und in größeren Mengen vorhandene Materialpositionen dar. Bei Vorräten muss eine körperliche Bestandsaufnahme nur bei größeren Lagerbeständen mit einem Wert über 10.000 EUR (ohne Umsatzsteuer) je Lager vorgenommen werden. Im Haushaltsjahr 2014 bilanziert die Stadt Groß-Umstadt derartige Vorräte in Höhe von 134.160,47 EUR (Vorjahr: 125.945,08 EUR). Bei den Vorräten handelt es sich um die Vorräte für die Frischwasserversorgung sowie die Abwasserreinigung.

2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	EUR	%
		0,00	0,0
	31.12.2013	0,00	0,0

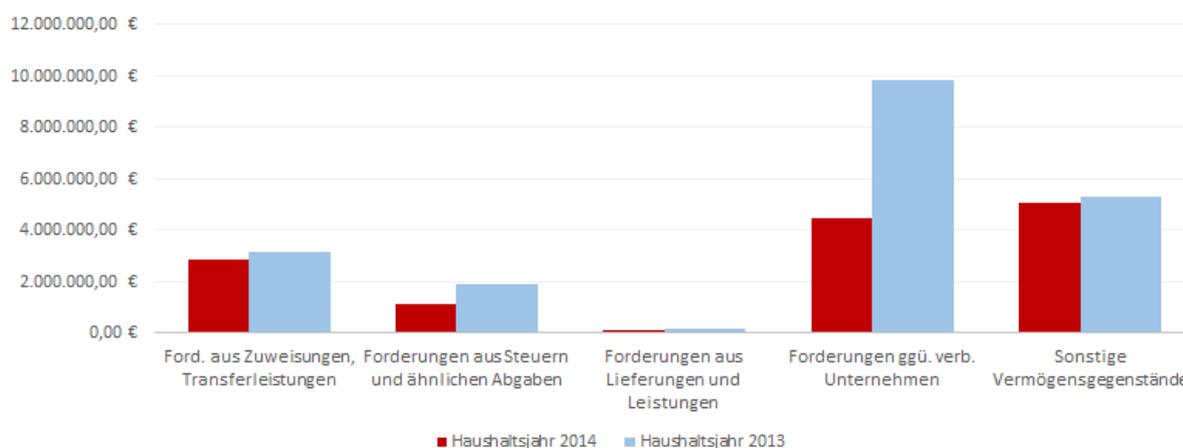
Unter der Position fertige bzw. unfertige Erzeugnisse sowie Leistungen und Waren werden in dieser oder einer Vorperiode hergestellte Güter erfasst, die später verkauft, verbraucht oder anderweitig verwendet werden sollen. Hierzu zählen Vorleistungsgüter, unfertige Erzeugnisse und angefangene Arbeiten, Fertigerzeugnisse und Handelswaren (vgl. VV Nr. 28 zu § 49 GemHVO). Im Haushaltsjahr 2014 bilanziert die Stadt Groß-Umstadt derartige Güter bzw. Erzeugnisse nicht.

2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	EUR	%
		13.519.967,88	8,5
	31.12.2013	20.290.380,13	12,1

Eine Forderung ist der Anspruch gegenüber einem Dritten aufgrund eines Schuldverhältnisses. Das Schuldverhältnis kann entstanden sein durch die Erfüllung der Tatbestandsvoraussetzungen einer bestimmten Gesetzesvorschrift oder durch einen Vertrag. Das Schuldverhältnis kann öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Natur sein. Die Forderung erlischt in der Regel durch Zahlungseingang.

Forderungen sind nach dem strengen Niederstwertprinzip zu bilanzieren. Sie sind folglich mit dem Wert anzusetzen, mit dem man bei vernünftiger kaufmännischer Beurteilung auf jeden Fall mit der Zahlung rechnen kann. Liegt der tatsächliche Wert einer Forderung am Bilanzstichtag unter dem Nennwert, muss diese mit dem niedrigeren Wert ausgewiesen werden. Danach sind zweifelhafte Forderungen mit ihrem tatsächlichen Wert anzusetzen und uneinbringliche oder zweifelhafte Forderungen entsprechend abzuschreiben.

## FORDERUNGEN



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sowie die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr zu erkennen. Dominiert werden die Forderungen von den sonstigen Vermögensgegenständen in Höhe von 5.075.823,88 EUR (Vorjahr: 5.268.364,01 EUR). Im Vergleich zum Vorjahr sind die Forderungen aus Zuweisungen und Transferleistungen, die Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gefallen. Ebenso sind die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen im Vorjahresvergleich gesunken. Die Aufteilung der Forderungen auf die Restlaufzeit kann in Anlage 4 nachvollzogen werden.

### Arbeitsablauf über die Wertabschläge im Rahmen der Wertkorrektur von Forderungen

Die Wertkorrekturen der Forderungen basieren auf Grundlage Pauschalwertberichtigung. **Einzelwertberichtigungen sind** im Haushaltsjahr 2014 nicht erfolgt. Die **Pauschalwertberichtigung** ist mit einem allgemeinen Risiko in Höhe von 2 % des Restforderungsbestandes wertberichtigt worden. Aufgrund des Herbsteslasses wurden die Vorjahreswerte aus 2013 beibehalten und keine neuen Wertkorrekturen durchgeführt.

Folgende Kontenklassen wurden insgesamt wertberichtigt:

Kontenklasse	Bezeichnung	Einzelwertkorrektur	Pauschalwertkorrektur
22	Zuweisungen und Zuschüsse	0,00 EUR	0,00 EUR
23	Steuern und Gebühren	0,00 EUR	26.251,84 EUR
24	Lieferungen und Leistungen	0,00 EUR	1.064,98 EUR
25	verbundene Unternehmen	0,00 EUR	0,00 EUR
26	sonstige Vermögensgegenstände	0,00 EUR	0,00 EUR
		<b>0,00 EUR</b>	<b>27.316,82 EUR</b>

Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen (*Kontenklasse 22*), Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Beteiligungen (*Kontenklasse 25*) sowie sonstige Vermögensgegenstände (*Kontenklasse 26*) sind nicht

pauschalwertberichtigt worden, da eine volle Einbringlichkeit erwartet wird. Die Vorgehensweise wurde analog der Vorjahre durchgeführt.

2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen und Transferleistungen sowie Investitionszuweisungen, Investitionszuschüssen und Investitionsbeiträgen	EUR	%
		2.832.434,71	1,8
	31.12.2013	3.151.213,56	1,9

Zuweisungen und Transferleistungen sind Geldleistungen innerhalb des öffentlichen Bereichs, z.B. des Bundes, des Landes sowie des Kreises. Zuschüsse sind Geldleistungen zwischen dem öffentlichen Bereich und den sonstigen Bereichen (vgl. VV Nr. 30 zu § 49 GemHVO). Die Zunahme der Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen betreffen insbesondere die vollständigen Forderungsansprüche der anteiligen Tilgungsleistungen des Landes für die gewährten Darlehen im Rahmen der Konjunkturprogramme.

Für das Sonderkonjunkturprogramm des Landes sind insgesamt Forderungen in Höhe von 1.109.019,17 EUR (Vorjahr: 1.151.673,75 EUR) bilanziert. In der Bilanzposition „Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen und Transferleistungen“ sind Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr in Höhe von 1.610.682,82 EUR enthalten. Die Forderungen in Höhe von 1.221.751,89 EUR haben eine Laufzeit von mehr als fünf Jahren.

2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnliche Abgaben	EUR	%
		1.111.533,10	0,7
	31.12.2013	1.872.780,79	1,1

Zu den öffentlich-rechtlichen Forderungen gehören die Gebühren, Beiträge und Steuern sowie sonstige Forderungen, die auf öffentlich-rechtlicher Grundlage beruhen. Bei den Steuerforderungen (Buchwert 636.346,67 EUR) handelt es sich größtenteils um Gewerbesteuerforderungen. Die Laufzeiten der Forderungen sind in der Anlage 4 ersichtlich.

2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	EUR	%
		69.527,07	< 0,1
	31.12.2013	137.409,86	0,1

Zu den Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen zählen Schuldverhältnisse, die aus den üblichen administrativen und eigengeschäftlichen Tätigkeiten einer Kommune resultieren, z.B. Mietkosten und Nebenkosten, Pachtkosten sowie Verbrauchskostenerstattungen. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen setzen sich, ohne Wertberichtigungen aus einem Buchwert in Höhe von 70.592,05 EUR (Vorjahr: 138.474,84 EUR) zusammen. Die Bilanzposition „Forderungen aus Lieferungen und Leistungen“ enthält,

abzüglich der Wertberichtigungen, Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr im Wert von 69.527,07 EUR. Zum Jahresabschluss wurde eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 2% vorgenommen.

2.3.4	Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und dem Sondervermögen	EUR	%
		4.430.649,12	2,8
	31.12.2013	9.860.611,91	5,9

In dieser Kontengruppe dürfen nur konzernrelevante Geschäftsvorfälle erfasst werden. Unter Forderungen gegen verbundene Unternehmen und solchen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sind sämtliche Forderungen auszuweisen, die nicht als längerfristige „Ausleihungen“ an solchen Unternehmen dem Finanzanlagevermögen (*Kontengruppe 12*) zuzuordnen sind (vgl. VV Nr. 32 zu § 49 GemHVO). Eine Verrechnung der übernommenen Forderungen und Verbindlichkeiten zwischen dem Eigenbetrieb und der Stadt wurde in 2014 noch nicht vorgenommen. Die Verrechnung soll erst im Jahresabschluss 2015 durchgeführt werden, da beide Einrichtungen nicht phasengleich Forderungen und Verbindlichkeiten einbuchten, sodass mit Aufrechnungsdifferenzen zu rechnen ist. Eine Aufrechnungsdifferenz, die noch nach 2014 besteht, wäre ergebniswirksam aufzulösen. Eine Dokumentation wird im Jahresabschluss 2015 hierfür angefertigt.

2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	EUR	%
		5.075.823,88	3,2
	31.12.2013	5.268.364,01	3,1

Zur Gruppe der sonstigen Vermögensgegenstände zählen alle Vermögensgegenstände, die nicht unter die bereits genannten Kontengruppen dieser Kontenklasse fallen. Dies betrifft unter anderem durchlaufende Vorgänge und Umsatzsteuerforderungen zusammen.

Die Bilanzposition erfasst unter anderem die Forderungen aus durchlaufenden Posten in Höhe von 250.620,27 EUR (Vorjahr: 274.181,53 EUR). Im Vergleich zum Vorjahresabschluss 2013 hat die Stadt Groß-Umstadt debitorische Verbindlichkeiten in Höhe von 4.822.987,10 EUR (Vorjahr: 4.797.759,26 EUR) bilanziert. Bei den sonstigen Vermögensgegenständen sind Forderungen mit der Restlaufzeit von bis zu einem Jahr in Höhe von 5.075.823,88 EUR erfasst worden.

2.4	Flüssige Mittel	EUR	%
		4.045.658,43	2,5
	31.12.2013	2.805.444,61	1,7

Flüssige Mittel sind Zahlungsmittel, die als Bar- oder Buchgeld kurzfristig zur Disposition stehen. Zu den flüssigen Mitteln gehören Schecks, der Kassenbestand sowie Guthaben auf Bankkonten. Negative Bankbestände werden aufgrund der Verpflichtung zur Rückzahlung unter der Position Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten ausgewiesen. Die Bewegung der flüssigen Mittel ist der Finanzrechnung zu entnehmen.

Die flüssigen Mittel setzen sich wie folgt zusammen:

Nr.	Bezeichnung	Buchwert zum 31.12.2014	Buchwert zum 31.12.2013
1	Postbank Frankfurt	154.746,48 EUR	25.408,53 EUR
2	Sparkasse Dieburg	3.172.983,00 EUR	2.700.513,97 EUR
3	Volksbank Odenwald	32.339,74 EUR	30.991,32 EUR
4	Treuhandkonto DSK	103.887,29 EUR	18.425,84 EUR
5	Sparbuch Jagdgenossenschaft	11.805,50 EUR	20.446,16 EUR
6	Barkasse	7.222,29 EUR	4.044,98 EUR
7	Mietkautionen	614,35 EUR	613,81 EUR
8	Festgeld Sparkasse Dieburg	550.000,00 EUR	0,00 EUR
9	Postbank Dortmund	12.059,78 EUR	0,00 EUR
10	Handkassen	0,00 EUR	5.000,00 EUR
		<b>4.045.658,43 EUR</b>	<b>2.805.444,61 EUR</b>

3	Rechnungsabgrenzungsposten	EUR	%
		770.077,53	0,5
	31.12.2013	751.981,17	0,4

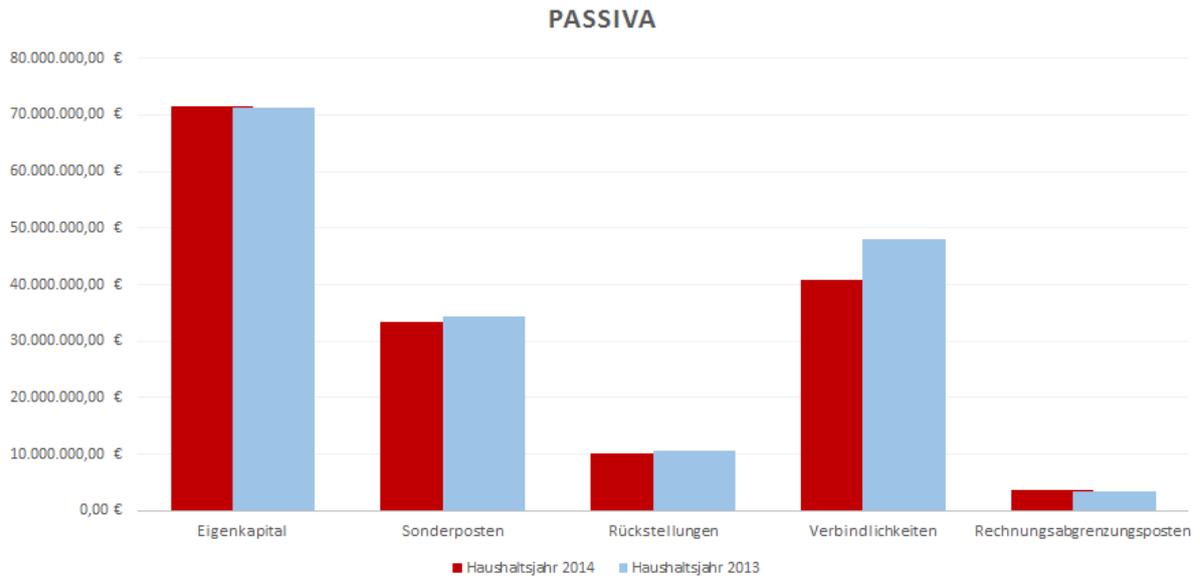
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Auszahlungen, die vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, aber erst in einer späteren Periode zu Aufwendungen führen. Die ertragswirksame Auflösung der Ansparraten beginnt ab dem Jahr der Darlehensaufnahme. In erster Linie beinhalten sie die Ansparraten für die gewährten und die zu gewährenden Anspardarlehen in Höhe von 611.507,24 EUR (Vorjahr: 599.954,83 EUR). Die Stadt Groß-Umstadt hat im Jahresabschluss 2014 Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 44.265,79 EUR (Vorjahr: 44.680,88 EUR) für Beamtengehälter bilanziert.

4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	EUR	%
		0,00	0,0
	31.12.2013	0,00	0,0

Unter der Position wird der Fehlbetrag bilanziert, der nicht durch das Eigenkapital gedeckt werden kann. Zum 31.12.2014 bilanziert bei der Stadt Groß-Umstadt kein Fehlbetrag auf der Aktiva.

## Passiva

Die Passiva gibt Auskunft darüber, in welchem Verhältnis das Vermögen eines Unternehmens durch Kapitalgeber finanziert ist. Sie zeigt somit die Kapitalherkunft und ist vergangenheitsorientiert. Die Passivseite gliedert sich in die Positionen Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie passive Rechnungsabgrenzung. Der prozentuale Anteil gibt das Verhältnis von der Bilanzposition zu der Bilanzsumme wieder.



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung der Passiva sowie die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr zu erkennen. Dominiert wird die Passiva vom Eigenkapital in Höhe von 71.566.167,24 EUR (Vorjahr: 71.251.590,89 EUR). Im Vergleich zum Vorjahr ist die Passiva gesunken. Das Eigenkapital ist im Vorjahresvergleich gestiegen. Die Veränderung der Rückstellungen sowie der Rechnungsabgrenzungsposten ist nur minimal gewesen. Die Verbindlichkeiten und die Sonderposten sind im Verhältnis zum Haushaltsjahr 2013 zurückgegangen.

1	Eigenkapital	EUR	%
		71.566.167,24	44,8
	31.12.2013	71.251.590,89	42,5

Das Eigenkapital besteht aus der Differenz der Aktiva sowie den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Das Eigenkapital setzt sich zusammen aus der Nettoposition, den Rücklagen sowie der Ergebnisverwendung. Die Eigenkapitalquote I der Stadt Groß-Umstadt ist im Haushaltsjahr 2014 auf 44,8 % (Vorjahr: 42,5 %) angestiegen. Der Grund der Erhöhung ist der gestiegene Jahresüberschuss und die gesunkenen Verbindlichkeiten, die auf der Passiva zum Stichtag bilanziert wurden.

1.1	Nettoposition	EUR	%
		80.476.661,29	50,3
	31.12.2013	80.476.661,29	48,0

Die Nettoposition als Basiskapital der Stadt ist vergleichbar dem „Gezeichneten Kapital“ gem. § 266 Abs. 3 HGB und wird einmalig mit Erstellung der Eröffnungsbilanz ermittelt. Die Netto-Position stellt das Reinvermögen dar und ermittelt sich aus dem Differenzbetrag der Aktiva und sonstigen Passiva (passive Rechnungsabgrenzungsposten, Verbindlichkeiten, Rückstellungen, Sonderposten und Rücklagen) der Bilanz. Die Nettoposition kann frühestens nach fünf Jahren mit dem vorgetragenen Fehlbetrag verrechnet werden.

1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen	EUR	%
		2.070.888,88	1,3
	31.12.2013	1.865.961,95	1,1

Rücklagen sind Überschüsse aus der wirtschaftlichen Tätigkeit, die teilweise für bestimmte zukünftige Zwecke vorgesehen sind. Darin enthalten sind erwartungsgemäß Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnisses.

1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	EUR	%
		0,00	0,0
	31.12.2013	0,00	0,0

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses sind Überschüsse, die für zukünftige Zwecke vorgesehen sind. Die Stadt Groß-Umstadt hat im Haushaltsjahr 2014 keine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses bilanziert. Eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses hat aus Vorjahren ebenfalls nicht bestanden.

1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	EUR	%
		1.614.255,82	1,0
	31.12.2013	1.409.328,89	0,8

In dieser Rücklage enthalten sind Überschüsse, die teilweise für bestimmte zukünftige Zwecke vorgesehen sind. Im Berichtsjahr hat die die Stadt Groß-Umstadt einen außerordentlichen Jahresüberschuss in Höhe von 204.926,93 EUR erwirtschaftet. Die Zuführung zu den Rücklagen erfolgt direkt im Haushaltsjahr. Somit bilanziert die Stadt Groß-Umstadt im Haushaltsjahr 2014 eine Rücklage in Höhe von 1.614.255,82 EUR (Vorjahr: 1.409.328,89 EUR).

1.2.3	Sonderrücklagen	EUR	%
		456.633,06	0,3
	31.12.2013	456.633,06	0,3

Die Position der Sonderrücklagen erfasst Rücklagen die im Rahmen der Gebührenbemessung kostenrechner der Einrichtungen entstehen. Auf Grund der Änderung der Vorschriften in der GemHVO wird die Gebührenbemessung seit dem Haushaltsjahr 2012 unter der Position „2.2 Sonderposten für Gebührenausgleichsrücklage“ bilanziert. Die Stadt Groß-Umstadt führt die gebildete Rücklage für die „Pumpstation Haxenmühle“ in Höhe von 456.633,06 EUR (Vorjahr: 456.633,06 EUR) fort. Die Rücklage ist durch die Eingliederung des Eigenbetriebs in 2013 entstanden.

1.2.4	Stiftungskapital	EUR	%
		0,00	0,0
	31.12.2013	0,00	0,0

Die Stadt Groß-Umstadt bilanziert im Haushaltsjahr 2014 kein Stiftungskapital aus rechtlich unselbstständigen Stiftungen, welches im Eigenkapital der Stadt zu erfassen ist.

1.3	Ergebnisverwendung	EUR	%
		-10.981.382,93	6,9
	31.12.2013	-11.091.032,35	6,6

Diese Bilanzposition bilanziert die Verlustvorträge aus den ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnissen der Vorjahre, die ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisse des Haushaltsjahres 2014 sowie den Verrechnungsposten des Eigenkapitals.

In der Berichtsperiode ist ein ordentlicher Fehlbetrag in Höhe von -10.981.382,93 EUR bilanziert worden.

1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	EUR	%
		0,00	0,0
	31.12.2013	0,00	0,0

Die Stadt Groß-Umstadt bilanziert im Haushaltsjahre 2014 keinen Verlustvortrag aus außerordentlichen Ergebnissen.

1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	EUR	%
		314.576,35	0,2
	31.12.2013	-2.338.368,46	1,4

Die Position Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag bilanziert die erwirtschafteten Jahresüberschüsse bzw. Jahresfehlbeträge des aktuellen Haushaltsjahres. Die Zuführung in die ordentlichen bzw. außerordentlichen Rücklagen sowie die Zuführung in die ordentlichen bzw. außerordentlichen Verlustvorträge erfolgt direkt im Haushaltsjahr. Das ordentliche und außerordentliche Ergebnis kann der Ergebnisrechnung (siehe Ergebnisrechnung) entnommen werden.

1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	EUR	%
		109.649,42	0,1
	31.12.2013	-2.571.932,65	1,5

Im Haushaltsjahr 2014 hat die Stadt Groß-Umstadt einen ordentlichen Jahresüberschuss in Höhe von 109.649,42 EUR erwirtschaftet (siehe Ergebnisrechnung: Seite 7).

1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	EUR	%
		204.926,93	0,1
	31.12.2013	233.564,19	0,1

Im Haushaltsjahr 2014 hat die Stadt Groß-Umstadt einen außerordentlichen Jahresüberschuss in Höhe von 204.926,93 EUR erwirtschaftet (siehe Ergebnisrechnung: Seite 7).

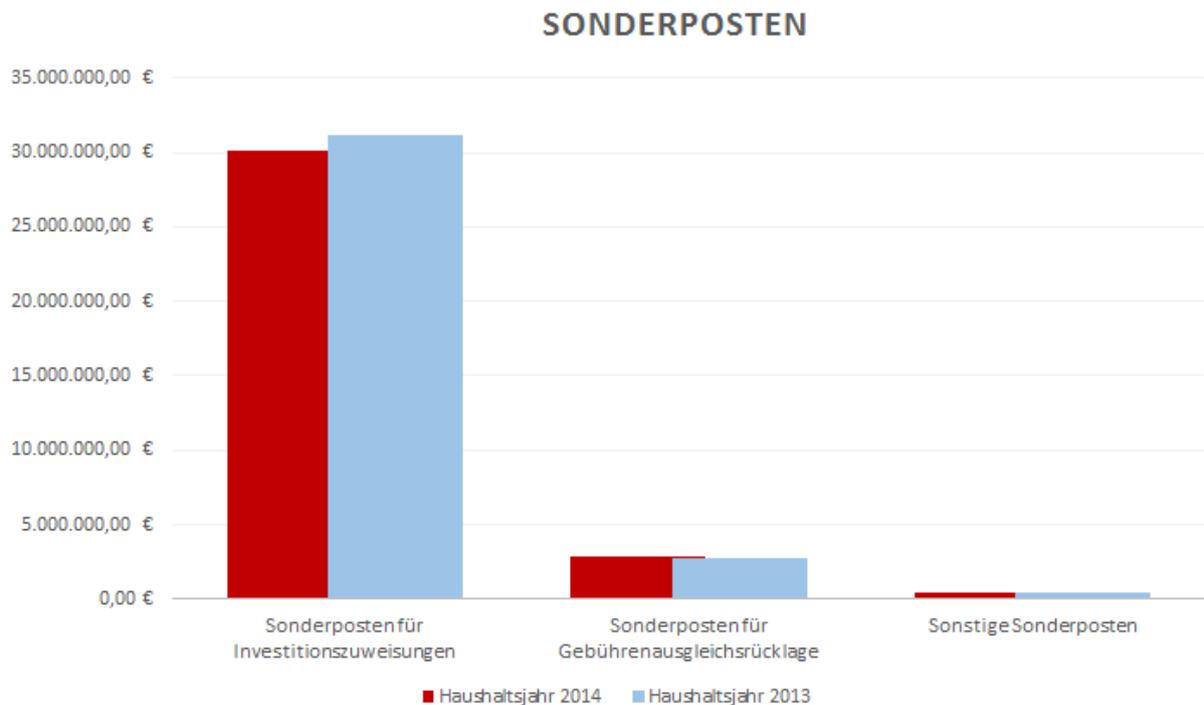
1.3.3	Verrechnungsposten Eigenkapital	EUR	%
		-314.576,35	0,2
	31.12.2013	2.338.368,46	1,4

Die Position „Verrechnungsposten Eigenkapital“ dient als Ausgleichsposition für ein eventuell negatives Eigenkapital der Stadt sowie als Ausgleichsposten zur Darstellung des ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnisses. Im Haushaltsjahr 2014 bilanziert die Stadt Groß-Umstadt kein negatives Eigenkapital. Der Buchwert des

Verrechnungspostens Eigenkapital dient somit vollständig als Ausgleichsposten des ordentlichen Jahresüberschusses (Ergebnis: 109.649,42 EUR) und des außerordentlichen Jahresüberschusses (Ergebnis: 204.926,93 EUR).

2	Sonderposten	EUR	%
		33.426.337,13	20,9
	31.12.2013	34.373.017,25	20,5

Sonderposten sind zahlungswirksame Einnahmen aufgrund von Investitionszuweisungen, Investitionszuschüssen sowie Investitionsbeiträgen. Sonderposten werden ertragswirksam (zahlungsunwirksam) und deckungsgleich (periodengleich) über die Nutzungsdauer der korrespondierenden Vermögensgegenstände aufgelöst. Konsumtive Zuweisungen und Zuschüsse werden nicht passiviert, sondern erfolgswirksam verbucht.



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung der Sonderposten sowie die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr zu erkennen. Dominiert werden die Sonderposten von den Investitionszuweisungen in Höhe von 30.135.868,93 EUR (Bilanz Vorjahr: 31.142.242,48 EUR). Im Vergleich zum Vorjahr sind die Sonderposten aus Investitionszuweisungen gesunken. Sonderposten aus Gebührenaussgleichsrücklage sind gegenüber dem Vorjahresabschluss geringfügig angestiegen. Die Veränderung der sonstigen Sonderposten ist im Vergleich zum Vorjahr geringfügig. Analog des letzten Jahresabschlusses bilanziert die Stadt Groß-Umstadt keine Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG.

2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, Investitionszuschüsse und Investitionsbeiträge	EUR	%
		30.135.868,93	18,9
	31.12.2013	31.142.242,48	18,6

Unter der Position werden Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse von Bund, Land und Kreis sowie sonstigen öffentlichen Bereichen bilanziert. Die Zuweisungen werden einzeln analog der Nutzungsdauer der korrespondierenden Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Investitionspauschalen werden ohne besondere Zweckbindung über 10 Jahre ertragswirksam aufgelöst.

2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	EUR	%
		24.635.999,61	15,4
	31.12.2013	25.001.774,65	14,9

Unter der Bilanzposition werden Zuweisungen vom öffentlichen Bereich bilanziert. Die Behandlung der ertragswirksamen Auflösung erfolgt analog der Nutzungsdauer der korrespondierenden Vermögensgegenstände.

Dominiert wird die Bilanzposition von dem Sonderposten Kapitalzuschuss vom Eigenbetrieb in Höhe von 8.377.113,62 EUR (Vorjahr: 8.676.296,62 EUR), dieser Sonderposten wurde nach der Auflösung des Eigenbetriebs in 2013 erstmalig bilanziert. Im Haushaltsjahr 2014 gab es insgesamt Zugänge in Höhe von 612.084,69 EUR. Der niedrigere Gesamtwert im Vergleich zum Vorjahr erklärt sich durch die planmäßigen Abschreibungen.

2.1.2	Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich	EUR	%
		66.526,50	< 0,1
	31.12.2013	73.949,71	< 0,1

Unter der Bilanzposition werden Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich bilanziert. Die Zuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich betreffen primär Geldleistungen von privaten Unternehmen. Die Behandlung der ertragswirksamen Auflösung erfolgt analog der Nutzungsdauer der korrespondierenden Vermögensgegenstände.

Im Haushaltsjahr 2014 haben in der Bilanzposition „Zuweisungen vom nicht-öffentlichen Bereich“ keine erläuterungswürdigen Zugänge oder Abgänge stattgefunden. Der niedrigere Buchwert im Vergleich zum Vorjahr ist durch die planmäßige Auflösung der Sonderposten entstanden.

2.1.3	Investitionsbeiträge	EUR	%
		5.433.342,82	3,4
	31.12.2013	6.066.518,12	3,6

Sonderposten aus Investitionsbeiträgen betreffen die Beiträge für Straßen in der Stadt Groß-Umstadt. Die Behandlung der ertragswirksamen Auflösung erfolgt analog der Nutzungsdauer der korrespondierenden Vermögensgegenstände. Die Bilanzposition setzt sich aus Sonderposten aus Beiträgen in Höhe von 4.831.147,77 EUR (Vorjahr: 5.464.323,07 EUR) und aus Sonderposten für Stellplatzabgaben in Höhe von 602.195,05 EUR (Vorjahr: 602.195,05 EUR) zusammen. Im Haushaltsjahr 2014 haben insgesamt Zugänge in Höhe von 128.603,55 EUR stattgefunden. Der niedrigere Buchwert im Vergleich zum Vorjahr ist durch die planmäßige Auflösung der Sonderposten entstanden.

2.2	Sonderposten für Gebührenausrücklagen	EUR	%
		2.885.183,88	1,8
	31.12.2013	2.811.752,19	1,7

Die Stadt Groß-Umstadt erfasst einen Sonderposten für die Wasserversorgung in Höhe von 978.668,19 EUR (Vorjahr: 940.604,54 EUR) sowie einen Sonderposten für die Abwasserbeseitigung in Höhe von 1.906.515,69 EUR (Vorjahr: 1.871.147,65 EUR). Die Überschüsse stellen Gewinne da, die aufgrund des Kostendeckungsgebots / Kostenüberdeckungsverbots nach dem KAG künftig an die Gebührenzahler zurückzuführen sind. Innerhalb eines Kalkulationszeitraums können jedoch Zwischengewinne entstehen.

2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	EUR	%
		0,00	0,0
	31.12.2013	0,00	0,0

Die Stadt Groß-Umstadt bilanziert im Haushaltsjahr 2014 keine Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 des Finanzausgleichsgesetzes.

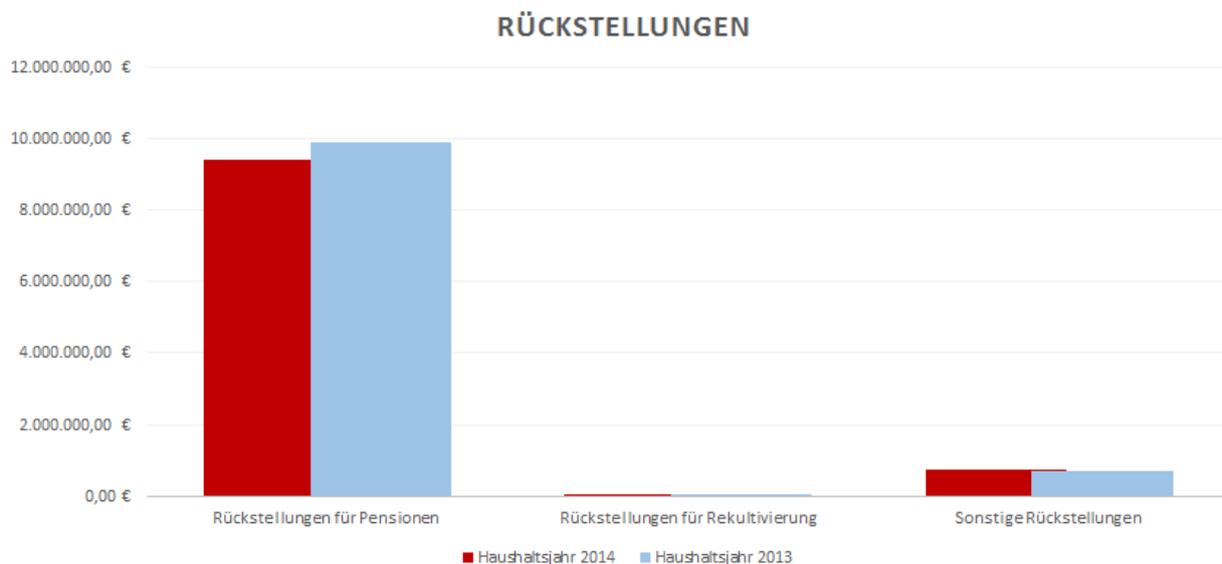
2.4	Sonstige Sonderposten	EUR	%
		405.284,32	0,3
	31.12.2013	419.022,58	0,2

Zur Gruppe der sonstigen Sonderposten werden alle Sonderposten bilanziert, die nicht unter die bereits genannten Kontengruppen dieser Kontenklasse fallen. Im Haushaltsjahr 2014 bilanziert die Stadt Groß-Umstadt einen sonstigen Sonderposten in Höhe von 405.284,32 EUR (Vorjahr: 419.022,58 EUR). Im Haushaltsjahr 2014 haben in der Bilanzposition „sonstige Sonderposten“ kein erläuterungswürdigen Zugänge oder Abgänge statt-

gefunden. Der niedrigere Buchwert im Vergleich zum Vorjahr ist durch die planmäßige Auflösung des Sonderpostens entstanden.

3	Rückstellungen	EUR	%
		10.171.556,25	6,4
	31.12.2013	10.622.012,02	6,3

Aufwendungen, die im Geschäftsjahr wirtschaftlich entstanden sind, deren Eintritt und Auszahlungshöhe in Folgeperioden ungewiss sind und bei denen eine Inanspruchnahme wahrscheinlich ist, sind Rückstellungen aufgrund von ungewissen Verbindlichkeiten und Aufwendungen zu bilden. Es handelt sich somit um zahlungsunwirksame Aufwendungen, die am Abschlussstichtag gebildet werden. Für Pensionsverpflichtungen, Beihilfeverpflichtungen und Verpflichtungen aus Altersteilzeit sowie für die Sanierung von Altlasten waren Rückstellungen zu bilden (vgl. Anlage 2).



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung der Rückstellungen sowie die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr zu erkennen. Dominiert werden die Rückstellungen von den Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen in Höhe von 9.424.627,29 EUR (Vorjahr: 9.910.437,66 EUR). Im Vergleich zum Vorjahr sind die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen bilanziert gesunken. Ebenso wie die Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfallbeseitigung. Die sonstigen Rückstellungen sind gegenüber dem Vorjahr angestiegen. Analog des letzten Jahresabschlusses bilanziert die Stadt Groß-Umstadt keine Rückstellungen für den Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse sowie für die Sanierung von Altlasten.

3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	EUR	%
		9.424.627,29	5,9
	31.12.2013	9.910.437,66	5,9

### Verpflichtungen für Pensionen und Beihilfen

Als Rückstellung für Pensionen sind die Verpflichtungen der Stadt Groß-Umstadt für Versorgungsansprüche der Beamten/innen, der Versorgungsempfänger/innen und deren Hinterbliebene zu bilanzieren. Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen sind zum Bilanzstichtag in Höhe von 6.845.044,92 EUR (**vgl. Anlage 2**) bilanziert worden. Im Haushaltsjahr 2014 sind 34.292,08 EUR in Anspruch genommen und keine Rückstellungen aufgelöst worden. Darüber hinaus sind Rückstellungen in Höhe von 210.435,00 EUR zugeführt worden. Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen sind zum Bilanzstichtag in Höhe von 1.707.757,15 EUR (**vgl. Anlage 2**) bilanziert worden. Im Haushaltsjahr 2014 sind 16.053,00 EUR in Anspruch genommen und ebenso keine aufgelöst worden. Darüber hinaus sind Rückstellungen in Höhe von 57.131,14 EUR zugeführt worden.

### Verpflichtung für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO

Rückstellungen für Altersteilzeit (ATZ) sind pflichtgemäß zu bilden. Zum Bilanzstichtag besteht eine laufende Vertragsverpflichtung aufgrund der Altersteilzeitvereinbarung (**vgl. Anlage 2**). Grundlage für die Auswertung der Altersteilzeit sind die am Bilanzstichtag verbleibenden Gesamtkosten, wobei die Gesamtkosten sich aus Bruttogehältern, Aufstockungsbeträgen einschließlich der Arbeitgeberanteile und etwaiger Abfindungen zusammensetzen. Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen sind zum Bilanzstichtag in Höhe von 871.825,22 EUR bilanziert worden. Im Haushaltsjahr 2014 sind 266.046,07 EUR in Anspruch genommen worden und 463.631,27 EUR aufgelöst worden. Darüber hinaus sind Rückstellungen in Höhe von 26.645,91 EUR zugeführt worden.

3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	EUR	%
		0,00	0,0
	31.12.2013	0,00	0,0

Für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs sind Rückstellungen zu bilden, wenn hohe Steuererträge des laufenden Jahres aufgrund der Systematik des Finanzausgleichs in späteren Jahren zu höheren Umlagezahlungen führen (VV Nr. 9 zu § 39 GemHVO). Eine FAG-Rückstellung resultiert vorwiegend aus Kreis- und Schulumlagen sowie Verbandsumlagen. Die Stadt Groß-Umstadt bilanziert zum 31.12.2014 keine Rückstellungen für den Finanzausgleich sowie für Steuerschuldverhältnisse.

3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	EUR	%
		18.831,93	0,0
	31.12.2013	26.643,09	0,0

In dieser Position werden Rückstellungen für die Rekultivierung und die Nachsorge von Abfalldeponien bilanziert. Im Haushaltsjahr 2014 bilanziert die Stadt Groß-Umstadt eine Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien in Höhe von 18.831,93 EUR (Vorjahr: 26.643,09 EUR). Hier wurden 7.811,16 EUR im aktuellen Berichtsjahr in Anspruch genommen.

3.4	Rückstellungen für Sanierungen von Altlasten	EUR	%
		0,00	0,0
	31.12.2013	0,00	0,0

In dieser Position werden Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten bilanziert. Im Haushaltsjahr 2014 bilanziert die die Stadt Groß-Umstadt keine Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten.

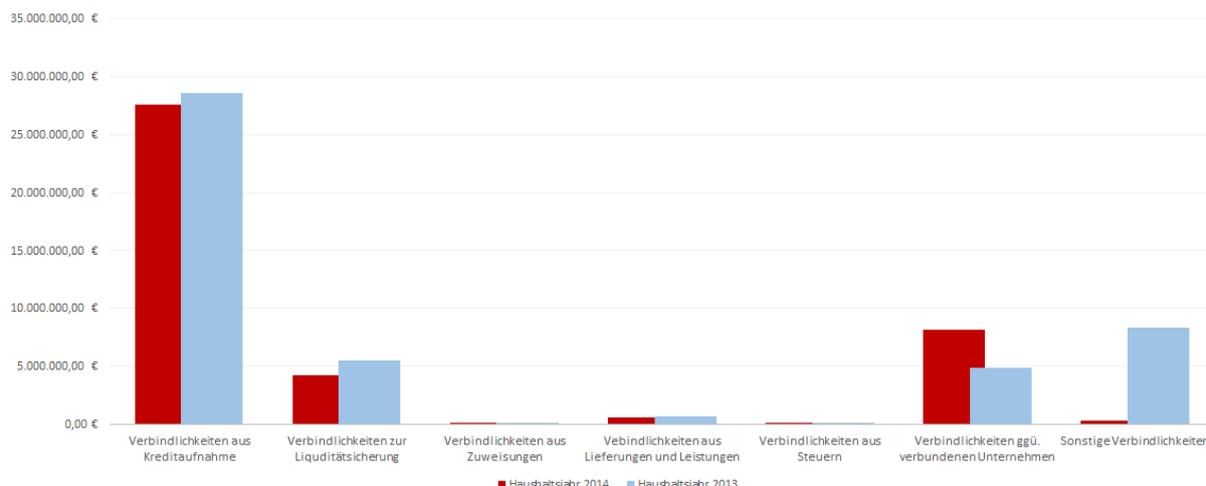
3.5	Sonstige Rückstellungen	EUR	%
		728.097,03	0,5
	31.12.2013	684.931,27	0,4

Gemäß § 39 Abs. 2 GemHVO dürfen freiwillige Rückstellungen aus ungewissen Verbindlichkeiten gebildet werden. Im Haushaltsjahr 2014 sind unter anderem Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von 55.000,00 EUR und sonstige freiwillige Rückstellung in Höhe von 102.021,76 EUR gebildet worden.

4	Verbindlichkeiten	EUR	%
		40.958.209,51	25,6
	31.12.2013	48.049.441,26	28,6

Verbindlichkeiten sind Verpflichtungen gegenüber Dritten, die dem Grunde und der Höhe nach sicher sind. Die verschiedenen Bilanzpositionen der Verbindlichkeiten ergeben sich aus der Gliederung nach unterschiedlichen Gläubigergruppen bzw. deren sachlicher Zuordenbarkeit. Der gemeindliche Schuldenstand wurde zum Stichtag auf Basis der nominellen Rückzahlungsbeträge erfasst und bewertet (**vgl. Anlage 1**). Maßgebend war die Restlaufzeit der Einzelschuld. Eine Aufteilung der Einzelschuld nach Fälligkeit wurde analog der Vorjahre nicht vorgenommen.

## VERBINDLICHKEITEN



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten sowie die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr zu erkennen. Dominiert werden die Verbindlichkeiten von den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen in Höhe von 27.611.238,93 EUR (Vorjahr: 28.577.677,79 EUR). Im Vergleich zum Vorjahr sind die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen gesunken. Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sind im Vergleich zum Vorjahr deutlich angestiegen. Die sonstigen Verbindlichkeiten sind im Vergleich zum Vorjahresabschluss deutlich gesunken. Alle weiteren Positionen der Verbindlichkeiten haben nur einen geringen Anteil am Gesamtbestand und haben sich gegenüber dem Vorjahr nur minimal verändert. Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sind in der Anlage 1 dargestellt.

4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	EUR	%
		0,00	0,0
	31.12.2013	0,00	0,0

Unter der Position werden die Verbindlichkeiten aus Anleihen bilanziert. Im Haushaltsjahr 2014 hat die Stadt Groß-Umstadt keine Verbindlichkeiten aus Anleihen ausgewiesen.

4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	EUR	%
		27.611.238,93	17,3
	31.12.2013	28.577.677,79	17,0

Unter der Position werden die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bilanziert. In Summe betragen die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen 27.611.238,93 EUR (Vorjahr: 28.577.677,79 EUR). Darin enthalten sind Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 984.562,50 EUR, Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern in Höhe von 26.581.003,07 EUR sowie sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten in Höhe von 45.673,36 EUR. In der Berichtsperiode sind die Verbindlichkeiten geringer als im Vorjahr.

4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	EUR	%
		984.562,50	0,6
	31.12.2013	9.443,94	0,0

In Summe betragen die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten 984.562,50 EUR (Vorjahr: 9.443,94 EUR). Darin enthalten sind Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren in der Höhe von 984.562,50 EUR.

4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	EUR	%
		26.581.003,07	16,6
	31.12.2013	28.517.495,17	17,0

In Summe betragen die Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern 26.581.003,07 EUR (Vorjahr: 28.517.495,17 EUR). Die Laufzeiten der Verbindlichkeit kann der Anlage 1 entnommen werden.

4.2.3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	EUR	%
		45.673,36	< 0,1
	31.12.2013	50.738,68	< 0,1

Die sonstigen Verbindlichkeiten aus Krediten beinhalten im Wesentlichen Zinsen für Investitionskredite und Kassenkredite. In Summe betragen die sonstigen Verbindlichkeiten aus Krediten 45.673,36 EUR (Vorjahr: 50.738,68 EUR). Darin enthalten sind kurzfristige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in der Höhe von 45.673,36 EUR. Im aktuellen Berichtsjahr konnte die Stadt Groß-Umstadt die sonstigen Verbindlichkeiten aus Krediten reduzieren.

4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	EUR	%
		4.200.000,00	2,6
	31.12.2013	5.500.000,00	3,3

Die hier enthaltenen Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr, diese sind gegenüber dem Vorjahr gesunken.

4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	EUR	%
		0,00	0,0
	31.12.2013	0,00	0,0

Hier zuzuordnen ist die Begründung einer Zahlungsverpflichtung, die wirtschaftlich einer Kreditverpflichtung gleichkommt (§ 114j Abs. 7 Satz 1 HGO). Kreditähnliche Rechtsgeschäfte können z.B. durch Leasingverträge, Schuldübernahmen, Leibrentenverträge, öffentlich-private Partnerschaften (ÖPP) entstehen. Die Bilanzierung ist abhängig von der konkreten Vertragsausgestaltung. Die entsprechenden Leasingerlasse (z.B. des Bundesministeriums der Finanzen) und § 50 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO und VV Nr. 5 zu § 50 GemHVO sind zu berücksichtigen.

Unter die kreditähnlichen Rechtsgeschäfte fallen insbesondere:

- Schuldübernahmen
- Leibrentenverträge
- Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen
- Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte
- Leasingverträge
- Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften

Bei den kreditähnlichen Rechtsgeschäften handelt es sich ebenfalls um Finanzierungsinstrumente, die zu einem späteren Zeitpunkt Zahlungsverpflichtungen auslösen. Im Gegensatz zum Darlehen führen kreditähnliche Rechtsgeschäfte in der Regel nicht zu einem Zahlungseingang auf den gemeindlichen Konten. Im Haushaltsjahr 2014 bilanziert die Stadt Groß-Umstadt keine Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

4.5	Verbindlichkeiten aus Investitionszuweisungen, Transferleistungen und Investitionsbeiträgen	EUR	%
		137.768,97	0,1
	31.12.2013	66.950,85	< 0,1

Unter der Bilanzposition werden die Verbindlichkeiten aus Investitionszuweisungen, Transferleistungen und Investitionsbeiträgen bilanziert. In Summe betragen die Verbindlichkeiten aus Investitionszuweisungen, Transferleistungen und Investitionsbeiträgen 137.768,97 EUR (Vorjahr: 66.950,85 EUR). Darin enthalten sind kurzfristige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in der Höhe von 137.768,97 EUR. Die Verbindlichkeit ist im Vergleich zum Vorjahr deutlich angestiegen.

4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	EUR	%
		546.533,05	0,3
	31.12.2013	680.037,69	0,4

Als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind sämtliche Verpflichtungen auszuweisen, bei denen die Stadt Leistungsempfänger ist, wenn der Vertragspartner seinen Teil der Leistung bereits erbracht hat und

die eigene Gegenleistung noch aussteht (Leistungsverzug / Erfüllungsrückstand). In Summe betragen die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 546.533,05 EUR (Vorjahr: 680.037,69 EUR). Die Bilanzposition setzt sich primär aus den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 277.105,35 EUR (Vorjahr: 396.761,24 EUR) zusammen. Bei dieser Position handelt es sich um kurzfristige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in der Höhe von 546.533,05 EUR. Die Stadt Groß-Umstadt hat die Verbindlichkeiten im Vergleich zum Vorjahr reduzieren können.

4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	EUR	%
		3.102,83	< 0,1
	31.12.2013	26.083,64	< 0,1

Verbindlichkeiten aus Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft (vgl. § 3 Abgabenordnung). Steuerähnliche Abgaben sind Aufwendungen aus Abgaben, die rechtlich keinen Steuern zuzurechnen sind, jedoch wesentliche Merkmale einer Steuer aufweisen. Die Bilanzposition setzt sich primär aus den steuerlichen Abgaben in Höhe von 3.102,83 EUR (Vorjahr: 26.083,64 EUR) mit einer Restlaufzeit von unter einem Jahr zusammen.

4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	EUR	%
		8.145.430,95	5,1
	31.12.2013	4.831.989,92	2,9

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen betreffen im Wesentlichen die Verbindlichkeiten gegenüber dem Eigenbetrieb. In Summe betragen die Verbindlichkeiten 8.145.430,95 EUR (Vorjahr: 4.831.989,92 EUR). Die Bilanzposition setzt sich primär aus einem kreditorischen Debitor in Höhe von 7.934.428,97 EUR (Vorjahr: 0,00 EUR) zusammen. Hier handelt es sich um eine Forderung gegenüber dem Eigenbetrieb. Insgesamt setzt sich die Verbindlichkeit mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr mit 8.145.430,95 EUR zusammen. Gegenüber dem Vorjahr sind die Verbindlichkeiten gesunken.

4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	EUR	%
		314.134,78	0,2
	31.12.2013	8.366.701,37	5,0

Unter dieser Position sind sämtliche Verbindlichkeiten zu bilanzieren, die nicht anderen Bilanzpositionen zugeordnet werden können. Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten im Wesentlichen durchlaufende Posten. In Summe betragen die sonstigen Verbindlichkeiten 314.134,78 EUR (Vorjahr: 8.366.701,37 EUR). Darin enthalten sind kurzfristige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in der Höhe von

117.319,28 EUR und langfristige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren in Höhe von 196.815,50 EUR.

Rechnungsabgrenzungsposten	EUR	%
	3.723.640,10	2,3
31.12.2013	3.530.399,10	2,1

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen, die vor dem Bilanzstichtag geleistet werden, jedoch erst in späteren Perioden zu Erträgen führen. Zu den passiven Rechnungsabgrenzungsposten zählen im Wesentlichen die Entgelte für die Grabnutzungsrechte und Grabräumungsentgelte. Sie erstrecken sich über mehrere Haushaltsjahre. In den Folgejahren wird der Rechnungsabgrenzungsposten für die Grabnutzungsrechte ertragswirksam aufgelöst. Die Stadt Groß-Umstadt bilanziert im Haushaltsjahr 2014 passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 3.723.640,10 EUR (Vorjahr: 3.530.399,10 EUR). Größtenteils betreffen die Rechnungsabgrenzungsposten die Grabkaufgelder, Kfz-Steuer, Gebührenbescheide Wasser, Brandschutz, KiTa und der Miete.

## D. Erläuterung der Ergebnisrechnung

Gemäß VV Nr. 1 zu § 50 GemHVO soll der Anhang unter anderem Angaben zur Ergebnisrechnung enthalten. Nachfolgend werden die wesentlichen Ergebnisse in komprimierter Form dargestellt und inhaltlich erläutert. Die Dokumentation der Plan-Ist-Werte kann dem Rechenschaftsbericht der Stadt Groß-Umstadt entnommen werden.

Im Haushaltsjahr 2014 hat die Stadt Groß-Umstadt ein Jahresergebnis in Höhe von 314.576,35 EUR erwirtschaftet. Das Jahresergebnis betrifft das ordentliche Ergebnis in Höhe von 109.649,42 EUR und das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 204.926,93 EUR.

### Ordentliche Erträge (Detailübersicht):

Bezeichnung (*)	Ergebnis Haushaltsjahr 31.12.2014	Ergebnis Vorjahr 31.12.2013
Privatrechtliche Leistungsentgelte	810.252,67 EUR	771.286,10 EUR
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.180.082,57 EUR	7.750.430,59 EUR
Kostenersatzleistungen und Kostenerstattungen	1.275.474,17 EUR	1.110.957,53 EUR
Aktivierete Eigenleistungen	103.404,86 EUR	45.927,88 EUR
Steuern und steuerähnliche Erträge	22.815.775,64 EUR	21.508.197,52 EUR
Erträge aus Transferleistungen	771.319,11 EUR	800.321,60 EUR
Zuweisungen, Zuschüsse und allgemeine Umlagen	5.271.771,59 EUR	3.946.204,51 EUR
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.017.546,85 EUR	1.769.974,29 EUR
Sonstige ordentliche Erträge	1.514.350,85 EUR	2.015.230,18 EUR
<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>42.759.978,31 EUR</b>	<b>39.718.530,20 EUR</b>

(\*) Bezeichnungen teilweise verkürzt

Die Hauptertragsquellen für die Stadtverwaltung stellen die Steuern und steuerähnlichen Beträge (Saldo: 22.815.775,64 EUR) sowie die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (Saldo: 8.180.082,57 EUR) dar.

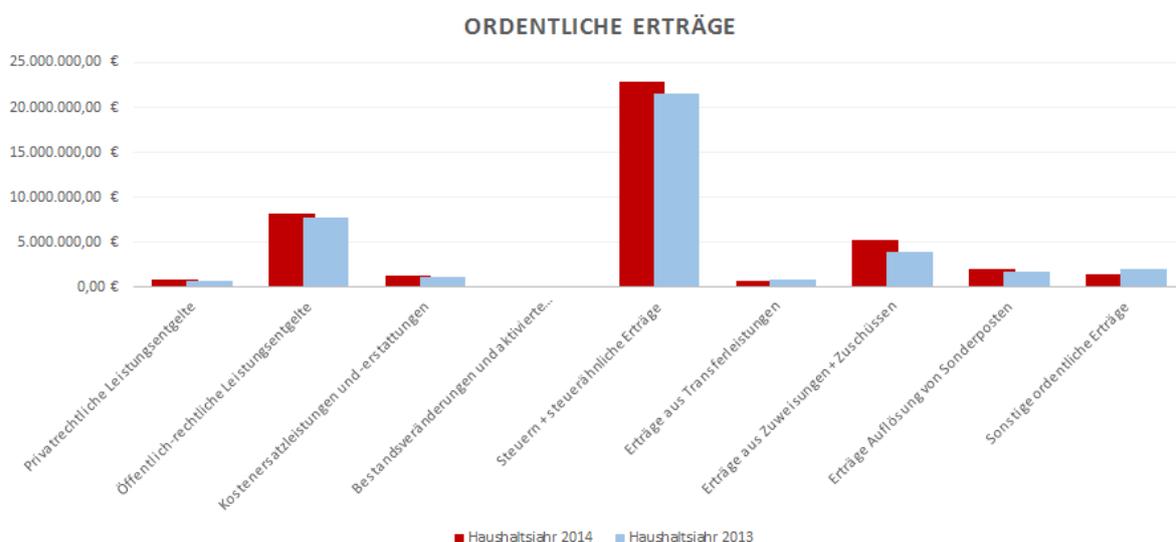
Die Stadt Groß-Umstadt hat die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten (Saldo: 810.252,67 EUR) im Vergleich zum Vorjahr verbessern können, da im Haushaltsjahr 2014 die Erträge aus Verkaufsumsätzen (Saldo Haushaltsjahr: 382.755,18 EUR; Vorjahr: 378.267,92 EUR) und die Erträge aus Miete (Saldo Haushaltsjahr: 176.058,59 EUR; Vorjahr: 151.755,51 EUR) angestiegen sind. Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (Saldo: 8.180.082,57 EUR) sind im Vergleich zum Haushaltsjahr 2013 ebenfalls höher ausgefallen. Der Anstieg ist im Wesentlichen auf die höheren Erträge aus der Gebührenerhebung (Saldo: 6.659.243,47 EUR; Vorjahr: 6.294.995,19 EUR) zurückzuführen.

Bei den Erträgen aus Kostenersatzleistungen (Saldo: 1.275.474,17 EUR; Vorjahr: 1.110.957,53 EUR) hat die Stadt Groß-Umstadt eine Verbesserung erzielen können. Der Anstieg ist auf die Kostenerstattungen vom Bund (Saldo: 158.897,51 EUR; Vorjahr: 73.600,14 EUR) zurückzuführen. Die Erträge aus der Erstellung von Anlagen (Saldo: 103.404,86 EUR; Vorjahr: 45.927,88 EUR) sind im Haushaltsjahr verbessert worden.

Die Erträge aus Steuern und steuerähnliche Erträge (Saldo: 22.815.775,64 EUR; Vorjahr: 21.508.197,52) betreffen primär die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (Saldo: 10.780.786,98 EUR; Vorjahr: 10.075.330,20 EUR). Maßgebend für den Anstieg der Erträge aus Steuern- und steuerähnlichen Erträgen ist der Anstieg des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer sowie die Verbesserung der gesamtwirtschaftlichen Situation gewesen. Die Transfererträge (Saldo: 771.319,11 EUR; Vorjahr: 800.321,60 EUR) sind im Vergleich zum Vorjahr gesunken.

Die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (Saldo: 5.271.771,59 EUR; 3.946.204,51 EUR) sind im Vergleich zum Vorjahr deutlich gestiegen. Der Anstieg ist begründet durch die Schlüsselzuweisungen (Saldo: 4.411.753,00 EUR; Vorjahr: 2.974.092,00 EUR). Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (Saldo: 2.017.546,85 EUR; Vorjahr: 1.769.974,29 EUR) sind im Vergleich zum Vorjahresabschluss ebenfalls gestiegen.

Die sonstigen ordentlichen Erträge (Saldo: 1.514.350,85 EUR; Vorjahr: 2.015.230,18 EUR) sind im Vergleich zum Haushaltsjahr 2013 gesunken. Der Rückgang ist durch die niedrigeren Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen (Saldo Haushaltsjahr: 34.292,00 EUR) gegenüber dem Vorjahr (Saldo: 657.321,00 EUR) zu erklären.



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung der ordentlichen Erträge sowie die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr zu erkennen.

**Ordentliche Aufwendungen** (Detailübersicht):

<b>Bezeichnung (*)</b>	<b>Ergebnis Haushaltsjahr 31.12.2014</b>	<b>Ergebnis Vorjahr 31.12.2013</b>
Personalaufwendungen	11.068.986,11 EUR	10.665.776,83 EUR
Versorgungsaufwendungen	1.621.214,72 EUR	1.997.689,51 EUR
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.617.555,91 EUR	6.630.627,20 EUR
Abschreibungen	5.508.258,01 EUR	4.846.027,61 EUR
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.710.299,52 EUR	2.643.603,42 EUR
Steueraufwendungen einschließlich Umlagen	14.433.756,71 EUR	14.774.885,37 EUR
Transferaufwendungen	5.200,00 EUR	2.436,90 EUR
Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.149,39 EUR	37.635,48 EUR
<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>42.002.420,37 EUR</b>	<b>41.598.682,32 EUR</b>

(\*) Bezeichnungen teilweise verkürzt

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich hauptsächlich aus den Aufwendungen für Sachleistungen bzw. Dienstleistungen in Höhe von 6.617.555,91 EUR, den Steueraufwendungen in Höhe von 14.433.756,71 EUR und den Personalaufwendungen in Höhe von 11.068.986,11 EUR zusammen.

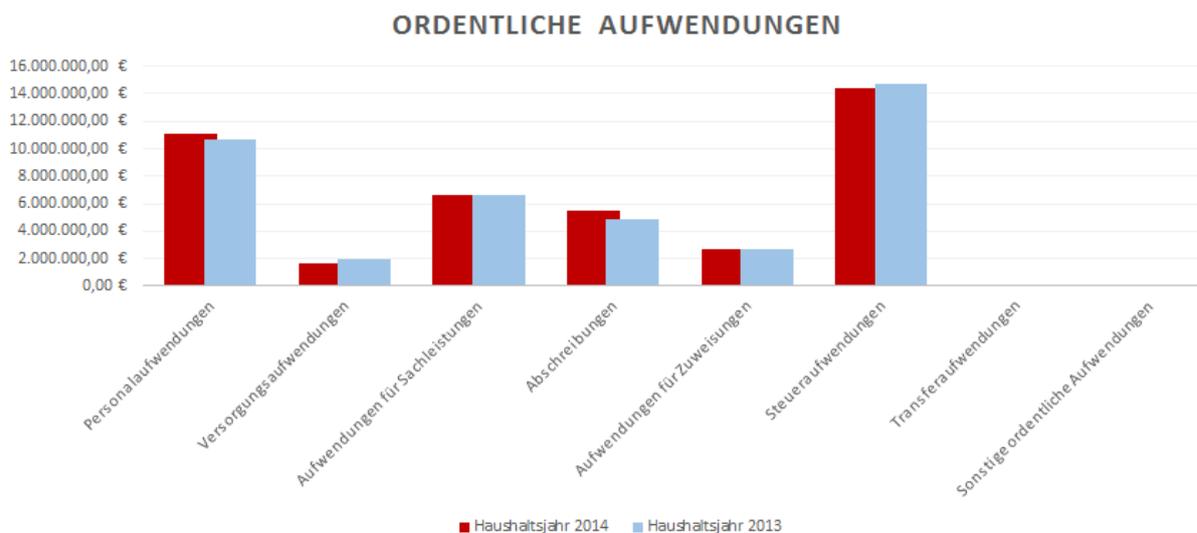
Die Personalaufwendungen (Saldo: 11.068.986,11 EUR) sind im Vergleich zum Vorjahr angestiegen. Der Anstieg ist zum einen auf höhere Gehälter der Tarifbeschäftigten und zum anderen auf den höheren Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung zurückzuführen. Die Versorgungsaufwendungen (Saldo: 1.621.214,72 EUR) sind im aktuellen Berichtsjahr niedriger als im Vorjahr (Saldo: 1.997.689,51 EUR). Die Senkung ist unter anderem auf den Verbrauch der Altersteilzeit (Saldo: 26.645,91 EUR; Vorjahr: 414.678,40 EUR) und den Aufwendungen an Versorgungskassen (Saldo: 127.989,31 EUR; Vorjahr: 236.329,03 EUR) zurückzuführen.

Die Aufwendungen für Sachleistungen und Dienstleistungen (Saldo: 6.617.555,91 EUR) sind im Verhältnis zum Vorjahr ebenfalls gesunken. Besonders die Aufwendungen für Strom (Saldo: 675.409,61 EUR; Vorjahr: 715.252,19 EUR), die Aufwendungen für Honorare und Gagen (Saldo: 169.182,26 EUR; Vorjahr: 282.354,43 EUR) sowie die Aufwendungen für Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Saldo: 235.877,76 EUR; Vorjahr: 265.527,99 EUR) sind im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Dem gegenüber sind die Aufwendungen für Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch (Saldo: 670.584,69 EUR; Vorjahr: 590.780,30 EUR) gestiegen worden.

Der Abschreibungsaufwand (Saldo: 5.508.258,01 EUR) ist im Haushaltsjahr 2014 höher als im Vorjahr gewesen. Die höheren Aufwendungen sind auf die Abschreibungen im Sachanlagevermögen und die Abschreibung der Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber dem Eigenbetrieb zurückzuführen. Die Aufwendungen für

Zuweisungen und Zuschüsse (Saldo: 2.710.299,52 EUR) sind im Vergleich zum Haushaltsjahr 2013 höher ausgefallen. Der höhere Wert in Haushaltsjahr 2014 der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse ist hauptsächlich auf die höheren Aufwendungen der Zuweisungen für die Kiga Goethestraße (Saldo: 355.813,00 EUR; Vorjahr: 305.257,34 EUR) zurückzuführen. Die Steueraufwendungen (Saldo: 14.433.756,71 EUR) haben sich im Vergleich zum Vorjahr geringfügig verbessert. Der Rückgang ist aufgrund der niedrigeren Aufwendungen für die Kreisumlage (Saldo: 8.589.562,47 EUR; Vorjahr: 9.065.417,58 EUR) sowie der Aufwendungen für die Schulumlage (Saldo: 3.868.417,61 EUR; Vorjahr: 3.933.203,86 EUR) entstanden.

Die Transferaufwendungen (Saldo: 5.200,00 EUR) sind im Verhältnis zum Haushaltsjahr 2013 gestiegen. Der Anstieg ist mit den höheren Aufwendungen für sonstige soziale Erstattungen (Saldo: 5.200,00 EUR; Vorjahr: 2.400,00 EUR) zu erklären. Im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Saldo: 37.149,39 EUR) ist der Rückgang im Vergleich zum Vorjahr nur sehr geringfügig gewesen und auf die niedrigeren Aufwendungen der Grundsteuer (Saldo: 13.841,26 EUR; Vorjahr: 14.206,91 EUR) zurückzuführen.



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung der ordentlichen Aufwendungen sowie die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr zu erkennen.

Im Haushaltsjahr 2014 hat die Stadt Groß-Umstadt ein Verwaltungsergebnis in Höhe von 757.557,94 EUR (Vorjahr: - 1.880.152,12 EUR) erwirtschaftet.

**Finanzergebnis (Detailübersicht):**

<b>Bezeichnung (*)</b>	<b>Ergebnis Haushaltsjahr 31.12.2014</b>	<b>Ergebnis Vorjahr 31.12.2013</b>
Finanzerträge	186.775,65 EUR	142.589,48 EUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	834.684,17 EUR	834.370,01 EUR
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-647.908,52 EUR</b>	<b>-691.780,53 EUR</b>

(\*) Bezeichnungen teilweise verkürzt

Die Position Finanzerträge beinhaltet unter anderem Mahngebühren, Säumniszuschläge und Verzugszinsen von Steuernachforderungen und Steuererstattungen. Die höheren Finanzerträge sind hauptsächlich durch die Erhöhung der Erträge aus Beteiligungen an Unternehmen auf 152.203,10 EUR (Vorjahr: 103.070,93 EUR) entstanden.

Unter der Position Zinsen und ähnliche Aufwendungen werden hauptsächlich die Zinsaufwendungen der Stadt Groß-Umstadt bilanziert. Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr geringfügig angestiegen. Der Anstieg ist hauptsächlich durch die Erhöhung der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen an sonstigen inländischen Bereichen auf 0,00 EUR (Vorjahr: - 13.480,05 EUR) entstanden.

Im Haushaltsjahr 2014 hat die Stadt Groß-Umstadt ein Finanzergebnis in Höhe von - 647.908,52 EUR (Vorjahr: - 691.780,53 EUR) und somit ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 109.649,42 EUR (Vorjahr: - 2.571.932,65 EUR) erwirtschaftet.

**Außerordentliches Ergebnis (Detailübersicht):**

<b>Bezeichnung (*)</b>	<b>Ergebnis Haushaltsjahr 31.12.2014</b>	<b>Ergebnis Vorjahr 31.12.2013</b>
Außerordentliche Erträge	296.039,39 EUR	356.375,68 EUR
Außerordentliche Aufwendungen	91.112,46 EUR	122.811,49 EUR
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>204.926,93 EUR</b>	<b>233.564,19 EUR</b>

(\*) Bezeichnungen teilweise verkürzt

Vorgänge, die nicht im Zusammenhang mit dem Betriebszweck stehen (*betriebsfremde Erträge bzw. Aufwendungen*), nur einmal (*außergewöhnliche Erträge bzw. Aufwendungen*) oder nur unregelmäßig (*periodenfremde Erträge bzw. Aufwendungen*) anfallen, werden als außerordentliche Aufwendungen bzw. Erträge bezeichnet. Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen werden ebenso nicht in die Kostenrechnung übernommen. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden aufgrund ihres außergewöhnlichen Charakters somit folglich nicht geplant.

Die Position der außerordentlichen Erträge erfasst unter anderem die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen (Saldo: 149.891,15 EUR). Die Veränderung im Vergleich zum Haushaltsjahr 2013 ist, aufgrund des Rückgangs der periodenfremden Erträge (Saldo: 94.071,11 EUR, Vorjahr: 260.147,42 EUR), negativ zu beurteilen. Die Position der außerordentlichen Aufwendungen erfasst die periodenfremden Aufwendungen (Saldo: 84.283,25 EUR, Vorjahr: 124.513,67 EUR).

In der Berichtsperiode ist ein außerordentliches Ergebnis in Höhe von 204.926,93 EUR (Vorjahr: 233.564,19 EUR) erwirtschaftet worden.

## E. Erläuterung der Finanzrechnung

Gemäß VV Nr. 1 zu § 50 GemHVO soll im Anhang die Finanzrechnung erläutert werden. Nachfolgend werden die wesentlichen Ergebnisse in komprimierter Form dargestellt und inhaltlich erläutert. Die Dokumentation der Plan-Ist-Werte kann dem Rechenschaftsbericht der Stadt Groß-Umstadt entnommen werden.

Die Finanzrechnung gibt die reinen Informationen über alle Zahlungsströme sowie die Zahlungsmittelbestände der Stadt Groß-Umstadt wieder. Sie stellt dar, wie die finanziellen Mittel erwirtschaftet und welche zahlungswirksamen Investitionsmaßnahmen sowie Finanzierungsmaßnahmen vorgenommen wurden.

Die Finanzrechnung wird in vier Stufen differenziert:

- Finanzmittelfluss aus Verwaltungstätigkeit
- Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit
- Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit
- Finanzmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen

Zusammen mit dem Finanzmittelbestand am Anfang der Periode werden die Finanzmittelflüsse zum Finanzmittelbestand am Ende der Periode summiert. Der Finanzmittelbestand beinhaltet alle für das Cash-Management relevanten Bilanzbestandteile.

### Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Detailübersicht):

Bezeichnung (*)	Ergebnis Haushaltsjahr 31.12.2014	Ergebnis Vorjahr 31.12.2013
Privatrechtliche Leistungsentgelte	805.273,50 EUR	760.954,11 EUR
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.419.128,73 EUR	7.788.857,33 EUR
Kostenersatzleistungen und Erstattungen	1.363.986,24 EUR	1.191.917,48 EUR
Steuern und steuerähnliche Erträge, einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	23.140.903,34 EUR	21.389.839,47 EUR
Einzahlungen aus Transferleistungen	771.319,11 EUR	800.321,60 EUR
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allg. Umlagen	5.282.389,47 EUR	3.981.621,03 EUR
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	307.635,34 EUR	172.288,13 EUR
Sonstige ordentlichen und außerordentliche Einzahlungen (ohne Investitionstätigkeit)	948.273,09 EUR	918.744,17 EUR
<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>41.038.908,82 EUR</b>	<b>37.004.543,32 EUR</b>

(\*) Bezeichnungen teilweise verkürzt

Die wesentlichen Einzahlungsquellen der Stadt Groß-Umstadt resultieren auf Basis der Einzahlungen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (Saldo: 8.419.128,73 EUR) sowie der Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Einzahlungen (Saldo: 23.140.903,34 EUR).

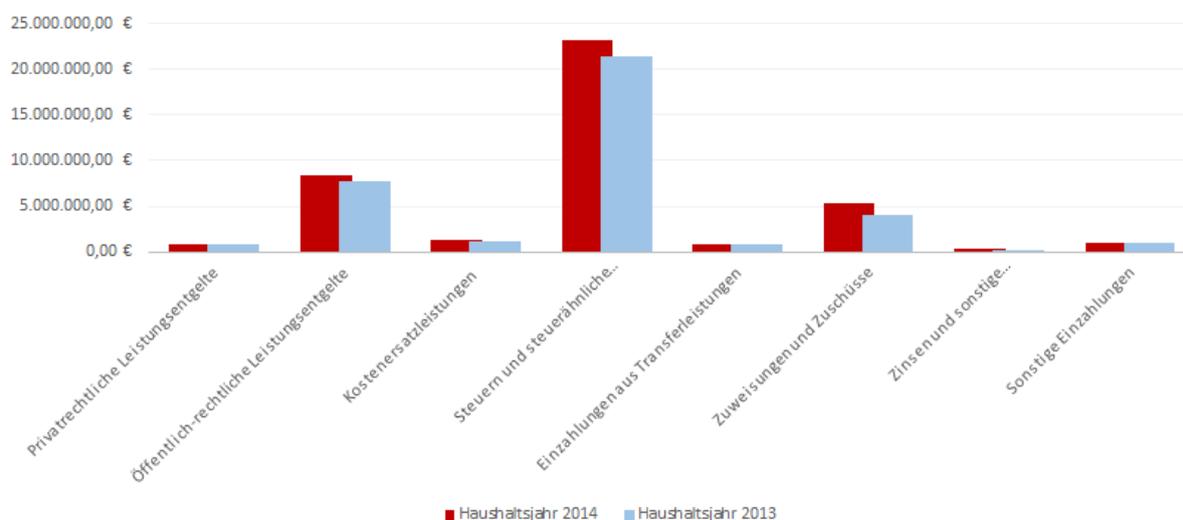
Die Einzahlungen aus den privatrechtlichen Leistungsentgelten (Saldo: 805.273,50 EUR) sind im Verhältnis zum Vorjahr gestiegen, ebenso wie die Einzahlungen aus den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (Saldo: 8.419.128,73 EUR). Bei den Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten ist der höhere Ansatz primär auf die Einzahlungen aus Mieten und Pachten (Saldo: 253.516,81 EUR; Vorjahr: 234.218,35 EUR) zurückzuführen. Die höheren Einzahlungen aus den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sind besonders auf die Mehreinzahlungen durch die Gebührenhebung (Saldo: 7.322.015,27 EUR; Vorjahr: 6.761.883,80 EUR) zurückzuführen.

Im Bereich der Einzahlungen aus Kostenersatzleistungen und Kostenerstattungen (Saldo: 1.363.986,24 EUR) hat die Stadt Groß-Umstadt eine Verbesserung im Vorjahresvergleich erzielen können. Die Einzahlungen aus Steuern (Saldo: 23.140.903,34 EUR) sind im Vergleich zum Haushaltsjahr 2013 höher ausgefallen. Besonders im Bereich des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer (Saldo: 11.158.383,73 EUR; Vorjahr: 9.578.389,55 EUR) sind Mehreinzahlungen entstanden.

Die Einzahlungen aus Transferleistungen (Saldo: 771.319,11 EUR) sind im Vorjahresvergleich negativ zu beurteilen. Der Rückgang im Haushaltsjahr 2014 erklärt sich durch die niedrigeren Einzahlungen nach dem Familienleistungsgesetz (Saldo: 771.319,11 EUR; Vorjahr: 800.321,60 EUR). Bei den Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen (Saldo: 5.282.389,47 EUR) ist die deutliche Veränderung primär auf den Anstieg der Einzahlungen aus Schlüsselzuweisungen vom Land (Saldo: 4.411.753,00 EUR; Vorjahr: 2.974.092,00 EUR) zurückzuführen.

Die Einzahlungen aus Zinsen und sonstigen Finanzeinzahlungen (Saldo: 307.635,34 EUR) sind in der Gegenüberstellung zum Haushaltsjahr 2013 höher ausgefallen. Die Mehreinzahlungen sind primär auf die höheren Finanzeinzahlungen (Saldo: 113.478,09 EUR; Vorjahr: 28.773,65 EUR) zurückzuführen. Im Bereich der sonstigen ordentlichen Einzahlungen (Saldo: 948.273,09 EUR) hat die Stadt Groß-Umstadt ebenfalls Mehreinzahlungen gegenüber dem Haushaltsjahr 2013 erzielen können. Der Anstieg ist mit den höheren Einzahlungen aus Mieten und Pachten (Saldo: 208.439,74 EUR; Vorjahr: 134.757,69 EUR) zu begründen.

## EINZAHLUNGEN AUS VERWALTUNGSTÄTIGKEIT



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung der Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit sowie die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr zu erkennen.

### Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Detailübersicht):

Bezeichnung (*)	Ergebnis Haushaltsjahr 31.12.2014	Ergebnis Vorjahr 31.12.2013
Personalauszahlungen	11.076.392,99 EUR	10.646.442,73 EUR
Versorgungsauszahlungen	1.341.582,94 EUR	1.219.080,88 EUR
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.459.522,04 EUR	6.368.399,77 EUR
Auszahlungen für Transferleistungen	10.764,62 EUR	2.236,90 EUR
Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.560.601,82 EUR	2.717.783,90 EUR
Auszahlungen für Steuern einschließlich der gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.324.326,05 EUR	14.831.073,75 EUR
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	876.988,54 EUR	915.953,04 EUR
Sonstige ordentliche und außerordentliche Auszahlungen (ohne Investitionstätigkeit)	53.474,33 EUR	36.638,01 EUR
<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36.703.653,33 EUR</b>	<b>36.737.608,98 EUR</b>

(\*) Bezeichnungen teilweise verkürzt

Die Auszahlungen resultieren im Wesentlichen aus den Auszahlungen für Steuern und gesetzliche Umlageverpflichtungen (Saldo: 14.324.326,05 EUR), den Auszahlungen für Sachleistungen und Dienstleistungen

(Saldo: 6.459.522,04 EUR) und den Personalauszahlungen (Saldo: 11.076.392,99 EUR). Die gesamten Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit haben sich gegenüber dem Vorjahr geringfügig verbessert.

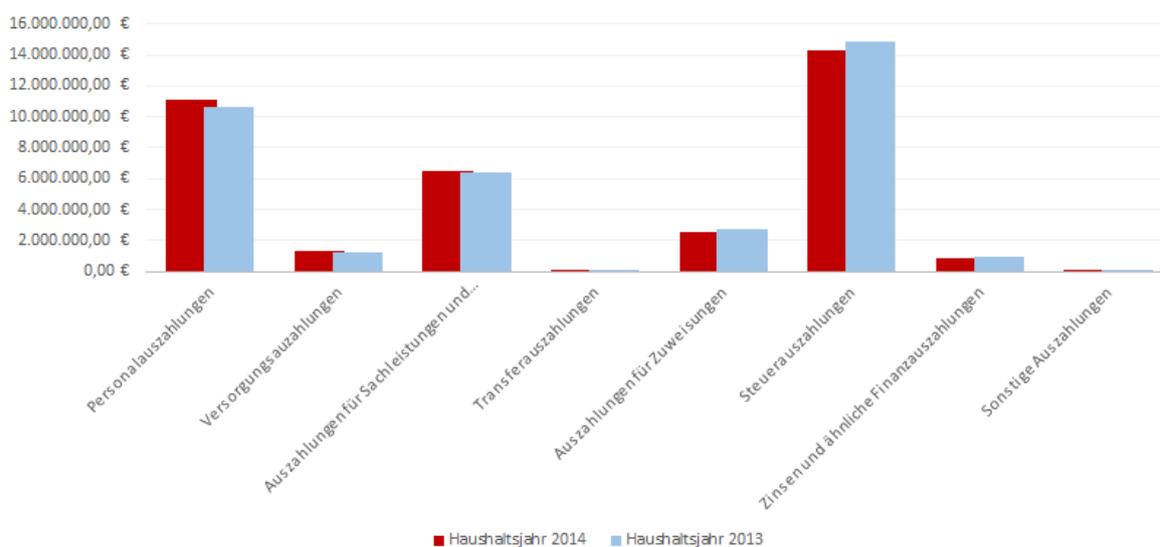
Die Stadt Groß-Umstadt hat im Vergleich zum Vorjahr die Personalauszahlungen (Saldo: 11.076.392,99 EUR) nicht verbessern können. Der Anstieg der Personalauszahlungen ist unter anderem durch die Erhöhung der Dienstaussahlungen (Saldo: 8.607.412,70 EUR; Vorjahr: 8.270.368,58 EUR) entstanden. Die Versorgungsauszahlungen (Saldo: 1.341.582,94 EUR; Vorjahr: 1.219.080,88 EUR) sind im Vorjahresvergleich ebenfalls angestiegen. Der Anstieg ist auf die Erhöhung der Versorgungsauszahlungen an Beamte (Saldo: 379.414,68 EUR; Vorjahr: 194.636,76 EUR) zurückzuführen.

Der leichte Anstieg der Auszahlungen im Bereich der Sachleistungen und Dienstleistungen (Saldo: 6.459.522,04 EUR) ist primär durch die Mehrauszahlungen für Dienstleistungen (Saldo: 884.972,22 EUR; Vorjahr: 741.363,42 EUR) entstanden. Bei den Transferauszahlungen (Saldo: 10.764,62 EUR) hat im Haushaltsjahr 2014 eine Erhöhung stattgefunden. Im Haushaltsjahr sind höhere Auszahlungen für sonstige Erstattungen (Saldo: 10.764,62 EUR; Vorjahr: 2.200,00 EUR) entstanden. Die Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse (Saldo: 2.560.601,82 EUR) sind im Haushaltsjahr 2014 niedriger ausgefallen.

Die Auszahlungen aus Steuern (Saldo: 14.324.326,05 EUR) sind im Vorjahresvergleich zurückgegangen. Der Rückgang ist auf die niedrigeren Auszahlungen für steuerähnliche Zwecke (Saldo: 12.458.180,08 EUR; Vorjahr: 12.998.621,44 EUR) zurückzuführen. Die Auszahlungen für die Gewerbesteuerumlage (Saldo: 1.311.541,87 EUR; Vorjahr: 1.270.335,73 EUR) sind im Vergleich zum Vorjahr höher gewesen. Im Haushaltsjahr 2014 hat die Stadt Groß-Umstadt die Auszahlungen für Zinsen und ähnliche Finanzauszahlungen (Saldo: 876.988,54 EUR) im Vergleich zum Vorjahr senken können. Der Rückgang ist im Wesentlichen durch die niedrigeren Zinsauszahlungen an die Kreditinstitute in Höhe von 834.624,17 EUR (Vorjahr: 899.428,34 EUR) entstanden.

Die sonstigen ordentlichen sowie außerordentlichen Auszahlungen (Saldo: 53.474,33 EUR) sind im Vergleich zum Vorjahr (Saldo: 36.638,01 EUR) nicht reduziert worden.

## AUSZAHLUNGEN AUS VERWALTUNGSTÄTIGKEIT



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit sowie die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr zu erkennen.

Im Haushaltsjahr 2014 hat die Stadt Groß-Umstadt ein Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 4.335.255,49 EUR (Vorjahr: 266.934,34 EUR) erzielt.

### Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Detailübersicht):

Bezeichnung (*)	Ergebnis Haushaltsjahr 31.12.2014	Ergebnis Vorjahr 31.12.2013
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	493.739,81 EUR	640.408,23 EUR
Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	242.373,76 EUR	73.618,34 EUR
Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	434.412,50 EUR	261.569,42 EUR
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.170.526,07 EUR</b>	<b>975.595,99 EUR</b>

(\*) Bezeichnungen teilweise verkürzt

Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten erfassen unter anderem Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, Einzahlungen aus den Abgängen von Sachanlagevermögen oder Finanzanlagevermögen.

Die Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträgen (Saldo: 493.739,81 EUR) sind durch die niedrigeren Investitionszuweisungen des Landes (Saldo: 323.074,67 EUR; Vorjahr: 419.694,58 EUR) im Vergleich zum Haushaltsjahr 2013 zurückgegangen. Im Bereich der Einzahlungen aus Abgängen des Sachanla-

gevermögens (Saldo: 242.373,76 EUR) konnte eine deutliche Verbesserung gegenüber dem Vorjahr erzielt werden. Die höheren Einzahlungen gegenüber dem Vorjahr sind auf die Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögen (Saldo: 213.108,00 EUR; Vorjahr: 4.900,00 EUR) zurückzuführen. Auch die Einzahlungen aus den Abgängen des Finanzanlagevermögens (Saldo: 434.412,50 EUR) sind im Vorjahresvergleich angestiegen.

**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Detailübersicht):**

<b>Bezeichnung (*)</b>	<b>Ergebnis Haushaltsjahr 31.12.2014</b>	<b>Ergebnis Vorjahr 31.12.2013</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.567,38 EUR	73.065,72 EUR
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.275.744,24 EUR	1.304.547,67 EUR
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen	831.498,20 EUR	774.512,23 EUR
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00 EUR	20.103,80 EUR
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.110.809,82 EUR</b>	<b>2.172.229,42 EUR</b>

(\*) Bezeichnungen teilweise verkürzt

Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten erfassen unter anderem die Ausgaben aus dem Erwerb von Grundstücken oder Gebäuden sowie die Auszahlungen für Baumaßnahmen oder die Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen.

Die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken (Saldo: 3.567,38 EUR) sind aufgrund von weniger Investitionen im Vergleich zum Vorjahr (Saldo: 73.065,72 EUR) deutlich gesunken. Die Auszahlungen für Baumaßnahmen haben im Haushaltsjahr 2014 insgesamt 1.275.744,24 EUR betragen. Aufgrund der längeren Bauzeiträume unterliegen diese Auszahlungen grundsätzlich immer größeren Schwankungen. Die Auszahlungen für Investitionen und sonstige Sachanlagen (Saldo: 831.498,20 EUR) sind im Verhältnis zum Haushaltsjahr 2013 (Vorjahr: 774.512,23 EUR) höher. Bei den Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (Saldo: 0,00 EUR) fand im aktuellen Haushaltsjahr keine Auszahlungen statt.

Im Haushaltsjahr 2014 hat die Stadt Groß-Umstadt ein Ergebnis aus Investitionstätigkeit in Höhe von - 940.283,75 EUR (Vorjahr: - 1.196.633,43 EUR) erzielt.

<b>Bezeichnung (*)</b>	<b>Ergebnis Haushaltsjahr 31.12.2014</b>	<b>Ergebnis Vorjahr 31.12.2013</b>
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	1.236.472,04 EUR	590.000,00 EUR
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	2.233.466,96 EUR	1.955.696,77 EUR
<b>Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-996.994,92 EUR</b>	<b>-1.365.696,77 EUR</b>

(\*) Bezeichnungen teilweise verkürzt

Im Haushaltsjahr 2014 hat die Stadt Groß-Umstadt ein Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von - 996.994,92 EUR (Vorjahr: - 1.365.696,77 EUR) erzielt. Die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten (Saldo: 1.236.472,04 EUR) sind im Vorjahresvergleich (Vorjahr: 590.000,00 EUR) deutlich höher ausgefallen. Die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten (Saldo: 2.233.466,96 EUR) sind im Verhältnis zum Vorjahr (Vorjahr: 1.955.696,77 EUR) ebenfalls angestiegen.

<b>Bezeichnung (*)</b>	<b>Ergebnis Haushaltsjahr 31.12.2014</b>	<b>Ergebnis Vorjahr 31.12.2013</b>
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	112.185.445,82 EUR	101.000.124,21 EUR
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	113.321.493,35 EUR	99.441.467,44 EUR
<b>Ergebnis aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>	<b>-1.136.047,53 EUR</b>	<b>1.558.656,77 EUR</b>

(\*) Bezeichnungen teilweise verkürzt

Durchlaufende Posten/durchlaufende Finanzmittel (§ 15 GemHVO) sind Beträge, die die Stadt im Namen und für Rechnung eines Dritten erhält und gleichzeitig die Verpflichtung besteht, diese vollständig an einen Dritten weiterzuleiten. Es fehlt also an einer unmittelbaren Rechtsbeziehung zwischen dem Empfänger und dem Geber der Beträge. Die Stadt ist lediglich Bindeglied und tritt als Mittelsperson zwischen dem Zahlungsempfänger und dem Zahlungsverpflichteten auf. Auf Grundlage der neuen Verwaltungsvorschriften werden hier die Aufnahmen und Rückzahlungen der Kassenkredite gebucht. Im Haushaltsjahr 2014 ist ein Ergebnis aus haushaltsunwirksamen Vorgängen in Höhe von - 1.136.047,53 EUR (Vorjahr: 1.558.656,77 EUR) ermittelt worden.

## F. Sonstige Angaben

### Vertragsregister und ähnliche Angaben zu vertraglichen Verpflichtungen

Wesentliche Verträge über 10.000,00 EUR Jahresaufwand stellen sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Jahresaufwand EUR
Wartung, Bereitstellung, Support von EDV-Programmen für das Einwohnermeldewesen, Standesamt, Ordnungsamt sowie Personalabrechnungssystem loga (Fa. ekom21)	130.423,21
Mieten für Kopierer (Fa. Océ Deutschland)	29.990,90
Miete Brandmeldeanlage und Schließanlage versch. Gebäude (Fa. Bosch)	24.165,24
Miete für die Räume Umstadtbüro und Zulassungsstelle	28.910,09
MPS solutions GmbH, Support und Wartung EDV Finanzen	46.282,17

### Rechtsstellung und Wirkungskreis der Stadt Groß-Umstadt

Die Rechtsstellung der Stadt Groß-Umstadt ergibt sich aus der Hessischen Gemeindeordnung in der aktuellen Fassung der Bekanntmachung. Die Stadt Groß-Umstadt ist eine Gebietskörperschaft, das bedeutet eine juristische Person des öffentlichen Rechts. Die zuständige Aufsichtsbehörde ist die beim Landkreis Darmstadt/Dieburg. Die obere Aufsichtsbehörde ist das Regierungspräsidium des Regierungsbezirks Darmstadt. Die oberste Aufsichtsbehörde ist der Minister des Inneren und für Sport des Landes Hessen.

### Übersicht über die Anzahl der Beamten und Arbeitnehmer, die während des Haushaltsjahres 2013 zur Stadt in einem Dienstverhältnis oder Arbeitsverhältnis standen:

Die geplanten sowie die tatsächlich besetzten Stellen zum 30.06.2014 (getrennt nach Beamten und Arbeitnehmer):

Bezeichnung	Beamte	Arbeitnehmer
Zahl der geplanten Stellen im Stellenplan	14,6	226,6
Zahl der tatsächlich besetzten Stellen	13,6	210,9

### Steuerliche Verhältnisse

Die Stadt Groß-Umstadt ist im Sinne des Umsatzsteuergesetzes (UStG) steuerpflichtiger Unternehmer im Rahmen ihrer Betriebe gewerblicher Art, unabhängig ob diese Bereiche im Haushalt oder als Eigenbetrieb geführt werden.

Folgende Betriebe gewerblicher Art werden wie folgt zur Steuer veranlagt:

Nr.	Bezeichnung	Körperschaftsteuer	Gewerbsteuer	Umsatzsteuer
01	Freischwimmbad	nein	nein	ja
02	Hallen und Säle	nein	nein	ja
03	Märkte	nein	nein	ja
04	Gebäudemanagement im Rahmen der Halle	nein	nein	ja
05	Duales System Deutschland	nein	nein	ja
06	Forstwirtschaft, Wirtschaftswald	nein	nein	ja
07	Wasserversorgung	ja	nein	ja

**Vollständige Anzahl der Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung sowie des Magistrats:**

<b>Stadtverordnetenversammlung: 37 Mitglieder</b>		
<b>Nr.</b>	<b>Name, Vorname</b>	<b>Amt / Funktion</b>
1	Dörr, Karl	Stadtverordnetenvorsteher
2	Blümlein, Sven	Stadtverordneter (stellvertretender Stadtverordnetenvorsteher)
3	Dühring, Karl-Heinz	Stadtverordneter (stellvertretender Stadtverordnetenvorsteher)
4	Jung, Karl-Heinz	Stadtverordneter (stellvertretender Stadtverordnetenvorsteher)
5	Müller, Karlheinz	Stadtverordneter (stellvertretender Stadtverordnetenvorsteher)
6	Roth, Dr. Fritz	Stadtverordneter (stellvertretender Stadtverordnetenvorsteher)
7	Burghardt, Jutta	Stadtverordnete
8	Ditter, Dr. Peter	Stadtverordneter
9	Döring, Ernst-Ludwig	Stadtverordneter
10	Dubrau, Gerhard	Stadtverordneter
11	Eckhardt, Werner	Stadtverordneter
12	Effenberger, Jürgen	Stadtverordneter
13	Engels, Michael	Stadtverordneter
14	Abt, Hans Peter	Stadtverordneter
15	Flöter, Christian	Stadtverordneter
16	Glorius, Marina	Stadtverordnete
17	Göring, Hans-Günter	Stadtverordneter
18	Gradl, Christian	Stadtverordneter
19	Handschuh, Heiko	Stadtverordneter
20	Hartmann, Karin	Stadtverordnete
21	Heb, Harry	Stadtverordneter
22	Horn, Mathias	Stadtverordneter
23	Kleine, Martin	Stadtverordneter
24	Knöll, Norbert	Stadtverordneter
25	Kreh, Matthias	Stadtverordneter
26	Macht, Erna	Stadtverordnete
27	Ohl, Dieter	Stadtverordneter
28	Ohl, Dr. Jochen	Stadtverordneter
29	Pfau, Alexander	Stadtverordneter

30	Roelle, Christiane	Stadtverordnete
31	Scheuermann, Klaus	Stadtverordneter
32	Schröbel, Oliver	Stadtverordneter
33	Sekyra, Peter	Stadtverordneter
34	Stieme, René	Stadtverordneter
35	Stoeckel, Daniela	Stadtverordnete
36	Storck, Karl Werner	Stadtverordneter
37	Zimmermann, Jens	Stadtverordneter

<b>Magistrat: 10 Mitglieder</b>		
<b>Nr.</b>	<b>Name, Vorname</b>	<b>Amt / Funktion</b>
1	Joachim Ruppert	Bürgermeister
2	Diethard Kerkau	Erster Stadtrat
3	Willhelm Adams	Stadtrat
4	Dr. Klaus Dummel	Stadtrat
5	Horst Engelhardt	Stadtrat
6	Richard Fikar	Stadtrat
7	Renate Filip	Stadträtin
8	Alois Macht	Stadtrat
9	Ursula Münch	Stadträtin
10	Reinhold Ritter	Stadtrat

## G. Anlagen

Anlage 1 – Verbindlichkeitsübersicht

Anlage 2 – Rückstellungsübersicht

Anlage 3 – Anlagenspiegel (Anlagenübersicht)

Anlage 4 – Forderungsübersicht

Anlage 5 – Eigenkapitalspiegel

Anlage 6 – Sonderpostenübersicht

Anlage 7 – Haushaltsabgabermächtigungen 2013 nach 2014

Anlage 8 – Teilergebnisrechnung / Teilfinanzrechnung

---

Stadt Groß-Umstadt, den 12.06.2018

Magistrat der Stadt Groß-Umstadt



Joachim Ruppert

Bürgermeister der Stadt Groß-Umstadt

(Siegel)



## Verbindlichkeitenübersicht in EUR

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.443,94 €	0,00 €	0,00 €	984.562,50 €	984.562,50 €
4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	28.517.495,17 €	0,00 €	324.362,15 €	26.256.640,92 €	26.581.003,07 €
4.2.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	50.738,68 €	45.673,36 €	0,00 €	0,00 €	45.673,36 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	5.500.000,00 €	4.200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	4.200.000,00 €
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie Investitionsbeiträgen	66.950,85 €	137.768,97 €	0,00 €	0,00 €	137.768,97 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	680.037,69 €	546.533,05 €	0,00 €	0,00 €	546.533,05 €
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	26.083,64 €	3.102,83 €	0,00 €	0,00 €	3.102,83 €
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, und Unternehmen, mit denen eine Beteiligung besteht, und Sondervermögen	4.831.989,92 €	8.145.430,95 €	0,00 €	0,00 €	8.145.430,95 €
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	8.366.701,37 €	117.319,28 €	0,00 €	196.815,50 €	314.134,78 €
<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>48.049.441,26 €</b>	<b>13.195.828,44 €</b>	<b>324.362,15 €</b>	<b>27.438.018,92 €</b>	<b>40.958.209,51 €</b>

## Übersicht über den Stand der Rückstellungen (Rückstellungsspiegel)

Position		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruchnahme	Veränderung Auflösung	Zuführung	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	10.622.012,02 €	-438.058,31 €	-463.631,27 €	451.233,81 €	10.171.556,25 €
<b>3.1</b>	<b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>	9.910.437,66 €	-316.391,15 €	-463.631,27 €	294.212,05 €	9.424.627,29 €
3.1.1	Pensionsverpflichtungen	6.668.902,00 €	-34.292,08 €	0,00 €	210.435,00 €	6.845.044,92 €
3.1.2	Beihilfeverpflichtungen	1.666.679,01 €	-16.053,00 €	0,00 €	57.131,14 €	1.707.757,15 €
3.1.3	Altersteilzeit	1.574.856,65 €	-266.046,07 €	-463.631,27 €	26.645,91 €	871.825,22 €
<b>3.2</b>	<b>Rückstellungen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>3.3</b>	<b>Rückstellungen Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien</b>	26.643,09 €	-7.811,16 €	0,00 €	0,00 €	18.831,93 €
<b>3.4</b>	<b>Rückstellungen für Sanierung von Altlasten</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>3.5</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b>	684.931,27 €	-113.856,00 €	0,00 €	157.021,76 €	728.097,03 €
3.5.1	Instandhaltung	61.659,02 €	-14.751,18 €	0,00 €	55.000,00 €	101.907,84 €
3.5.2	Bürgschaften, Gerichtsverfahren, Gewährleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.5.3	Sonstige freiwillige Rückstellungen	623.272,25 €	-99.104,82 €	0,00 €	102.021,76 €	626.189,19 €
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	10.622.012,02 €	-438.058,31 €	-463.631,27 €	451.233,81 €	10.171.556,25 €

# Übersicht über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenspiegel)

Anlage 3

Anlagevermögen <i>Status: vor Prüfung</i>	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kummulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AHK Beginn des HHJ	Zugänge zu AHK des HHJ	Abgänge zu AHK des HHJ	Umbuchung zu AHK des HHJ	Gesamte AHK Ende des HHJ	Kummulierte Abschreibung Beginn HHJ	Zuschreib. des HHJ	Abschr. des HHJ	Umbuchung des HHJ	kummulierte Abschreibung Ende des HHJ	am Ende des HHJ	am Ende des
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	887.066,92 €	15.889,76 €	0,00 €	0,00 €	902.956,68 €	741.869,36 €	0,00 €	38.448,19 €	0,00 €	780.317,55 € 0,00 €	122.639,13 €	145.197,56 €
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -	4.838.589,08 €	78.278,74 €	0,00 €	0,00 €	4.916.867,82 €	835.038,21 €	0,00 €	89.266,48 €	0,00 €	924.304,69 € 0,00 €	3.992.563,13 €	4.003.550,87 €
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	28.161.960,65 €	0,00 €	63.216,85 €	0,00 €	28.098.743,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	28.098.743,80 €	28.161.960,65 €
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremdem Grundstücken	57.625.720,31 €	22.150,42 €	1,00 €	44.795,67 €	57.692.665,40 €	26.713.251,15 €	0,00 €	1.271.635,86 €	0,00 €	27.984.887,01 € 0,00 €	29.707.778,39 €	30.912.469,16 €
1.2.3 Sachanlagen im Gemeindegebrauch,	124.855.034,05 €	379.668,32 €	0,00 €	600.095,10 €	125.834.797,47 €	66.400.330,05 €	0,00 €	2.383.690,98 €	0,00 €	68.784.021,03 € 0,00 €	57.050.776,44 €	58.454.704,00 €
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	8.376.847,37 €	29.861,37 €	2.500,00 €	3.778,97 €	8.407.987,71 €	5.855.383,29 €	0,00 €	366.972,32 €	0,00 €	6.222.355,61 € -329,85 €	2.185.961,95 €	2.521.464,08 €
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.954.910,86 €	318.151,13 €	227.441,30 €	471.088,66 €	9.516.709,35 €	5.623.008,09 €	0,00 €	488.424,11 €	0,00 €	6.111.432,20 € -227.433,79 €	3.632.710,94 €	3.331.902,77 €
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.035.925,81 €	1.357.906,91 €	0,00 €	-1.119.758,40 €	2.274.074,32 €	0,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,24 € 0,00 €	2.274.074,08 €	2.035.925,57 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.3 Beteiligungen	241.191,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	241.191,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	241.191,26 €	241.191,26 €
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein	3.996.406,52 €	-239.890,65 €	0,00 €	0,00 €	3.756.515,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	3.756.515,87 €	3.996.406,52 €
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	144.200,65 €	23.038,33 €	0,00 €	0,00 €	167.238,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	167.238,98 €	144.200,65 €
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	2.078.622,43 €	242.115,51 €	0,00 €	0,00 €	2.320.737,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	2.320.737,94 €	2.078.622,43 €
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	7.825.114,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.825.114,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	7.825.114,01 €	7.825.114,01 €
	<b>250.021.589,92 €</b>	<b>2.227.169,84 €</b>	<b>293.159,15 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>251.955.600,61 €</b>	<b>106.168.880,39 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>4.638.437,94 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>110.579.554,69 €</b>	<b>141.376.045,92 €</b>	<b>143.852.709,53 €</b>

# Forderungsübersicht in EUR

Anlage 4  
Status: vor Prüfung

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (zuvor berichtet)	Forderungen mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres (zuvor berichtet)
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	3.151.213,56 € ( 0,00 €)	1.610.682,82 €	0,00 €	1.221.751,89 €	2.832.434,71 € ( 0,00 €)
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.872.780,79 € ( -26.251,84 €)	1.111.533,10 €	0,00 €	0,00 €	1.111.533,10 € ( -26.251,84 €)
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	137.409,86 € ( -1.064,98 €)	69.527,07 €	0,00 €	0,00 €	69.527,07 € ( -1.064,98 €)
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	9.860.611,91 € ( 0,00 €)	4.430.649,12 €	0,00 €	0,00 €	4.430.649,12 € ( 0,00 €)
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	5.268.364,01 € ( 0,00 €)	5.075.823,88 €	0,00 €	0,00 €	5.075.823,88 € ( 0,00 €)
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>20.290.380,13 €</b>	<b>12.298.215,99 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.221.751,89 €</b>	<b>13.519.967,88 €</b>

# Eigenkapitalspiegel in EUR

Anlage 5

Status: vor Prüfung

	Position	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	71.251.590,89 €	314.576,35 €	71.566.167,24 €
<b>1.1</b>	<b>Nettoposition</b>	80.476.661,29 €	0,00 €	80.476.661,29 €
<b>1.2</b>	<b>Rücklagen und Sonderrücklagen</b>	1.865.961,95 €	204.926,93 €	2.070.888,88 €
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.409.328,89 €	204.926,93 €	1.614.255,82 €
1.2.3	Sonderrücklagen	456.633,06 €	0,00 €	456.633,06 €
1.2.4	Stiftungskapital	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>1.3</b>	<b>Ergebnisverwendung</b>	-11.091.032,35 €	109.649,42 €	-10.981.382,93 €
1.3.1	Ergebnisvortrag	-11.091.032,35 €	109.649,42 €	-10.981.382,93 €
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-11.091.032,35 €	109.649,42 €	-10.981.382,93 €
1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.338.368,46 €	2.652.944,81 €	314.576,35 €
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.571.932,65 €	2.681.582,07 €	109.649,42 €
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	233.564,19 €	-28.637,26 €	204.926,93 €
1.3.3	Verrechnungsposten Eigenkapital	2.338.368,46 €	-2.652.944,81 €	-314.576,35 €
<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	71.251.590,89 €	314.576,35 €	71.566.167,24 €

# Übersicht über den Stand der Sonderposten (Sonderpostenspiegel)

Anlage 6

Sonderposten <i>Status: vor Prüfung</i>	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kummulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AHK Beginn des HHJ	Zugänge zu AHK des HHJ	Abgänge zu AHK des HHJ	Umbuchung zu AHK des HHJ	Gesamte AHK Ende des HHJ	Kummulierte Abschreibung Beginn HHJ	Zuschreib. des HHJ	Abschr. des HHJ	Umbuchung des HHJ	kummulierte Abschreibun g Ende des HHJ	am Ende des HHJ	am Ende des
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	34.613.882,01 €	612.084,69 €	0,00 €	0,00 €	35.225.966,70 €	9.612.107,36 €	0,00 €	977.859,73 €	0,00 €	10.589.967,09 € 0,00 €	24.635.999,61 €	25.001.774,65 €
2.1.2 Zuschüsse vom nicht-öffentlichem Bereich	111.013,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	111.013,01 €	37.063,30 €	0,00 €	7.423,21 €	0,00 €	44.486,51 € 0,00 €	66.526,50 €	73.949,71 €
2.1.3 Investitionsbeiträge	26.387.297,90 €	128.603,55 €	0,00 €	0,00 €	26.515.901,45 €	20.320.779,78 €	0,00 €	761.778,85 €	0,00 €	21.082.558,63 € 0,00 €	5.433.342,82 €	6.066.518,12 €
2.2 Sonderposten für Gebührenaufgleichsrücklage	2.811.752,19 €	73.431,69 €	0,00 €	0,00 €	2.885.183,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	2.885.183,88 €	2.811.752,19 €
2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	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 €
2.4 Sonstige Sonderposten	611.402,64 €	4.048,18 €	0,00 €	0,00 €	615.450,82 €	192.380,06 €	0,00 €	17.786,44 €	0,00 €	210.166,50 € 0,00 €	405.284,32 €	419.022,58 €
	<b>64.535.347,75 €</b>	<b>818.168,11 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>65.353.515,86 €</b>	<b>30.162.330,50 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.764.848,23 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>31.927.178,73 €</b>	<b>33.426.337,13 €</b>	<b>34.373.017,25 €</b>

## Anlage 7

Haushaltsausgabermächtigungen Stadt 2013 nach 2014								Stand:	Magistratsbeschluss bezüglich	
FB	Budget	Produkt	Maßnahme Nr.	Bezeichnung	off.Verbindlichkeiten	Reste aus Vorjahre	Reste v. Ansatz 2013	Gemäß § 21 (2) GemHVO wären folgende Ermächtigungen nach 2014 zu übertragen	der zu übertragenen Haushaltsausgaresten	der nicht zu übertragenen Reste
1	2	01.01.03	1001	Anschaffung Software Task Base	0	0,68	0	0,68		0,68
1	2	01.01.03	1002	Anschaffungen EDV und Inventar	4.783,80	0,00	81.078,17	85.861,97	85.861,97	
1	2	01.01.03	1038	Innere Zentrale Servicedienste	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
1	3	04.02.01	1010	Anschaffung für Archiv	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
1	3	04.08.01	1009	Neuanschaffungen Bücherei	0,00	0,00	217,08	217,08		217,08
1	3	04.08.01	1012	Erweiterung Medienbestand Bücherei	0,00	0,00	7,20	7,20		7,20
1	3	04.10.01	1014	Ansch. Inventar, EDV, GWG Kultur+Städtepartnerschaft	0,00	2.000,00	5.000,00	7.000,00	700,00	6.300,00
1	3	04.10.01	1032	Zuschuss an Kultuvereine	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00
1	3	15.01.01	1037	Stadtmarketing Projekte	0,00	0,00	16.545,00	16.545,00	5.100,00	11.445,00
1	4	08.01.01	1021	Zuschüsse an Sportvereine	0,00	0,00	7.865,66	7.865,66	7.865,66	
1	4	08.02.01	1025	Anschaffung Inventar, EDV, GWG Freibad	0,00	0,00	455,00	455,00		994,55
1	4	08.02.01	1026	Anschaffung Stadion + GWG	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
1	4	15.02.02	1035	Anschaffungen Inventar, EDV, GWG Hallen	0,00	1.766,00	7.701,00	9.467,00	2.828,77	6.638,23
3	8	02.03.01	3012	Technische Ausstattung Feuerwehr	0,00	0,00	6.781,87	6.781,87	6.781,87	
3	8	02.03.01	3016	Ersatzbeschaffung HLF 20/16	0,00	316.647,00	4.400,00	321.047,00	321.047,00	
3	8	02.03.01	3017	LF 10/6 Richen	788,03	0,00	0,00	788,03	788,03	
3	8	02.03.01	3018	Umrüstung Digitalfunk	10.060,31	222.867,96	0,00	232.928,27	232.928,27	
3	8	02.03.01	3045	Ansch. MTF für alle Wehren	0,00	0,00	100,00	100,00		100,00
3	9	13.03.01	3022	Urnennischen Waldfriedhof	0,00	1.946,39	0,00	1.946,39		1.946,39
3	9	13.03.01	3031	Digitale Friedhofspläne	0,00	12.300,00	0,00	12.300,00	12.300,00	
3	9	13.03.01	3050	Waldfriedhof Grabfeld für Föten	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
4	10	06.05.01	4003	Neu- u. Ersatzbeschaffungen Jugendräume	0,00	0,00	2.574,02	2.574,02	2.574,02	
4	10	06.05.02	4001	Neueinrichtung u. Ausstattung Spielplätze	0,00	8.170,00	24.256,04	32.426,04	32.426,04	
4	11	06.04.01	4007	Neuanschaffung Kitas	0,00	0,00	218,79	218,79	218,79	
4	11	06.04.01	4014	Ansch. Bauwagen für den Waldkindergarten	0,00	0,00	0,00	0,00		-
4	11	06.04.01	4016	Einrichtung von U3 Betreuungsplätze	0,00	3.367,78	5.500,00	8.867,78	8.867,78	
4	11	06.04.01	4017	Krippengruppe Kleestadt; Deckung f. U3 Haus d. Ki.	0,00	0,00	0,00	0,00		-
4	12	05.04.01	4008	Neu- und Ersatzbeschaffungen Seniorenw. Anlage	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
4	12	05.10.01	4012	Zuweisung an Senio für Neubau	112.000,00	0,00	0,00	112.000,00	112.000,00	
5	13	09.01.01	5011	Vorstadtsanierung	103.239,48	241.065,67	-6.226,51	338.078,64	338.078,64	
5	13	09.01.01	5104	Dorferneuerung Richen	41.897,78	8.294,23	186.414,17	236.606,18	236.606,18	
5	13	10.01.01	5009	Baulandumlegung Altheimer Weg	0,00	0,00	1.128,05	1.128,05	1.128,05	
5	14	01.01.05	5021	Neubau KiGa Semd	0,00	4.351,06	0,00	4.351,06	4.351,06	
5	14	01.01.05	5023	San. Pfälzer Schloss, Neubau KiTa Semd	5.907,16	2.117,18	0,00	8.024,34	8.024,34	
5	14	01.01.05	5028	Sanierung Bürgerhaus Klein-Umstadt	132.194,76	4.570,00	67.805,24	204.570,00	204.570,00	
5	14	01.01.05	5029	Gymnastikhalle Raibach	16.171,70	0,00	3.828,30	20.000,00	20.000,00	
5	15	11.06.01	5045	Wertstoffhof	9.159,29	0,00	5.703,12	14.862,41	14.862,41	
5	15	13.02.01	5037	Grunderwerb Renaturierung Wächtersbach	664,36	2,48	0,00	666,84		666,84
5	15	13.02.01	5041	Hochwasserschutz Wächtersbach	0,00	66.500,00	994.026,14	1.060.526,14	1.060.526,14	
5	15	13.04.01	5087	Grunderwerb für Naturschutzflächen	0,00	11.976,70	0,00	11.976,70	11.976,70	
5	15	13.05.02	5040	Flurbereinigung	0,00	0,00	93,45	93,45	93,45	
5	16	12.01.01	5059	Modernisierung Odenwaldbahn	0,00	39.715,66	0,00	39.715,66	39.715,66	
5	16	12.01.01	5061	Gehwegausbau Gewerbebetrieb Seegraben	27.745,21	36.065,79	50.000,00	113.811,00	113.811,00	
5	16	12.01.01	5064	Radweg nach Langstadt	0,00	727,37	5.000,00	5.727,37	5.727,37	
5	16	12.01.01	5072	Erschließungsstraße am Friehof Semd "Lerchenstr."	16.018,96	21.825,02	0,00	37.843,98	37.843,98	
5	16	12.01.01	5073	Nordspange	0,00	31.654,87	0,00	31.654,87	31.654,87	

5	16	12.01.01	5082	Sanierung Brücken	21.184,46	23.784,69	50.000,00	94.969,15	94.969,15	
5	16	12.01.01	5121	Erneuerung Straße "Im Strutfeld"	83.000,00	0,00	30.187,39	113.187,39	113.187,39	
5	16	12.01.01	5126	Erneuerung Zum Wiesental	8.141,67	8,33	0,00	8.150,00	8.150,00	
5	16	12.01.01	5142	Ausbau Seitenstreifen Klein-Umstadt	0,00	35.404,14	0,00	35.404,14	20.000,00	
5	16	12.01.01	5145	Poller usw.	0,00	0,00	1.445,33	1.445,33	1.445,33	
5	16	12.05.01	5146	Ansch. Anlagevermögen GWG	0,00	0,00	225,12	225,12	225,12	
5	16	12.06.01	5079	ZOB Altheimer Weg	0,00	0,00	0,00	0,00		-
7	18	11.03.01	5121	Erneuerung Straße "Im Strutfeld"	50.079,62	71.993,19	0,00	122.072,81	122.072,81	
7	18	11.03.01	7101	Anschaffung Inventar, GWG	0,00	0,00	1.064,07	1.064,07	175,61	888,46
7	18	11.03.01	7105	Pumpstation Haxenmühle	0,00	624.500,00	400.000,00	1.024.500,00	1.024.500,00	
7	18	11.03.01	7108	Planung Wasserversorgung	0,00	20.000,00	10.000,00	30.000,00	10.000,00	20.000,00
7	18	11.03.01	7113	Erweiterung TWL am Stuckertsgraben	0,00	0,00	16.000,00	16.000,00		16.000,00
7	18	11.03.01	7114	Ehemalige Generalsanierung	109.768,47	4.244,64	0,00	114.013,11	114.013,11	
7	19	11.07.01	5121	TWL im Strutfeld	41.836,10	11.375,92	0,00	53.212,02	53.212,02	
7	19	11.07.01	7113	Erweiterung Kanal am Stuckertsgraben	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	
7	19	11.07.01	7114	ehemalige Generalsanierung Kanalnetz	267.092,49	8.644,85	0,00	275.737,34	275.737,34	
7	19	11.07.01	7201	Anschaffung Inventar, GWG	0,00	0,00	2.483,46	2.483,46		2.483,46
7	19	11.07.01	7203	Fernwirkanlage	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
7	19	11.07.01	7214	Energetische Optimierung Kläranlage	137.580,35	0,00	67.700,00	205.280,35	205.280,35	
7	19	11.07.01	7215	Kanal Hausanschlüsse allgemein	0,00	0,00	705,92	705,92		705,92
7	19	11.07.01	7216	Entwässerungsplanung	28.000,00	23.000,00	10.000,00	61.000,00		61.000,00
7	19	11.07.01	7217	Am Steinborn	139.613,16	0,00	11.892,87	151.506,03	151.506,03	
7	20	15.02.05	7301	Anschaffung Inventar, Maschinen, GWG	0,00	2.273,99	11.416,60	13.690,59	13.690,59	
7	20	15.02.05	7302	Anschaffungen Fahrzeuge	0,00	0,00	17.202,57	17.202,57	17.202,57	
7	20	15.02.05	7303	Waschplatz	6.750,00	0,00	35.519,91	42.269,91	42.269,91	
3	9	13.03.01	3052	Grundsanierung Mauer Wiebelsbach	0,00		44.373,05	44.373,05	44.373,05	
5	16	12.01.01	5066	Gehwegausbau Dörrwiesenweg Klein-Umstadt	19.928,56		15.071,44	35.000,00	35.000,00	
5	13	09.01.01	5200	Städtebaulicher Denkmalschutz	0,00		500.000,00	500.000,00	400.000,00	
4	11	06.04.01	4005	Erneuerung Außengelände Kita's	9.164,88		653,44	9.818,32	9.818,32	
3	8	02.03.01	3054	Schlauchwagen SW 2000 Wiebelsbach	0,00		923,23	923,23	923,23	
3	7	02.02.01	3053	Ansch. Parkscheinautomaten Röntgenstraße	7.708,08		5.570,81	7.846,08	7.846,08	
1	1	01.01.01	1039	Anschaffung Managment-Infotrmations-System Mandatsträger	0,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
<b>Summe:</b>					<b>1.373.677,16</b>	<b>1.873.161,59</b>	<b>2.258.315,03</b>	<b>5.505.153,78</b>	<b>5.858.856,06</b>	<b>134.393,81</b>

5858762,61  
93,45

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und -service		extern
Produkt	01.01.01	Gremien	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	7.125,40	8.500,00	8.500,00	4.882,72	3.617,28
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	23.163,70	28.240,00	28.240,00	25.914,33	2.325,67
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>30.289,10</b>	<b>36.740,00</b>	<b>36.740,00</b>	<b>30.797,05</b>	<b>5.942,95</b>
11		Personalaufwendungen	124.296,48	137.620,00	137.620,00	133.322,06	4.297,94
12		Versorgungsaufwendungen	70.578,60	38.020,00	38.020,00	53.147,56	-15.127,56
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.229,94	145.000,00	145.000,00	132.379,93	12.620,07
14		Abschreibungen	267,69	252,00	252,00	468,26	-216,26
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>330.372,71</b>	<b>320.892,00</b>	<b>320.892,00</b>	<b>319.317,81</b>	<b>1.574,19</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-300.083,61</b>	<b>-284.152,00</b>	<b>-284.152,00</b>	<b>-288.520,76</b>	<b>4.368,76</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-300.083,61</b>	<b>-284.152,00</b>	<b>-284.152,00</b>	<b>-288.520,76</b>	<b>4.368,76</b>
25		Außerordentliche Erträge	-2.850,16	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	66,98	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.917,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-303.000,75</b>	<b>-284.152,00</b>	<b>-284.152,00</b>	<b>-288.520,76</b>	<b>4.368,76</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90.142,27	80.030,00	80.030,00	71.106,44	8.923,56
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-90.142,27	-80.030,00	-80.030,00	-71.106,44	-8.923,56
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-393.143,02</b>	<b>-364.182,00</b>	<b>-364.182,00</b>	<b>-359.627,20</b>	<b>-4.554,80</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und -service		extern
Produkt	01.01.01	Gremien	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und -service		extern
Produkt	01.01.02	Bürgerbeteiligung	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	6,00	7.500,00	7.500,00	50,00	7.450,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	8.570,00	0,00	0,00	6.955,00	-6.955,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	2.842,59	-2.842,59
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	66,37	-66,37
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>8.576,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>9.913,96</b>	<b>-2.413,96</b>
11		Personalaufwendungen	19.311,05	20.160,00	20.160,00	19.918,05	241,95
12		Versorgungsaufwendungen	1.379,58	1.670,00	1.670,00	1.407,82	262,18
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.363,27	19.000,00	19.000,00	16.871,79	2.128,21
14		Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	304,50	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.358,40</b>	<b>40.830,00</b>	<b>40.830,00</b>	<b>38.197,66</b>	<b>2.632,34</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-18.782,40</b>	<b>-33.330,00</b>	<b>-33.330,00</b>	<b>-28.283,70</b>	<b>-5.046,30</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-18.782,40</b>	<b>-33.330,00</b>	<b>-33.330,00</b>	<b>-28.283,70</b>	<b>-5.046,30</b>
25		Außerordentliche Erträge	329,50	0,00	0,00	135,80	-135,80
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>329,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>135,80</b>	<b>-135,80</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-18.452,90</b>	<b>-33.330,00</b>	<b>-33.330,00</b>	<b>-28.147,90</b>	<b>-5.182,10</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.439,30	9.869,00	9.869,00	9.714,07	154,93
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-8.439,30	-9.869,00	-9.869,00	-9.714,07	-154,93
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-26.892,20</b>	<b>-43.199,00</b>	<b>-43.199,00</b>	<b>-37.861,97</b>	<b>-5.337,03</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Müller
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und -service	extern
Produkt	01.01.03	Innere Zentrale Servicedienste	Rechtsbindung: muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.373,94	1.900,00	1.900,00	1.650,72	249,28
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	98.058,15	6.200,00	6.200,00	10.336,60	-4.136,60
4		Bestandsveränderungen	0,00	22.000,00	22.000,00	456,00	21.544,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	3.144,00	3.000,00	3.000,00	3.144,00	-144,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	231,06	231,00	231,00	309,88	-78,88
9		Sonstige ordentliche Erträge	161.811,70	115.430,00	115.430,00	64.668,74	50.761,26
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>265.618,85</b>	<b>148.761,00</b>	<b>148.761,00</b>	<b>80.565,94</b>	<b>68.195,06</b>
11		Personalaufwendungen	1.199.561,91	1.237.300,00	1.237.300,00	1.195.459,51	41.840,49
12		Versorgungsaufwendungen	411.609,84	359.170,00	359.170,00	430.308,37	-71.138,37
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	536.976,01	514.300,00	514.300,00	548.469,71	-34.169,71
14		Abschreibungen	53.103,87	56.139,00	56.139,00	69.776,17	-13.637,17
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	36.017,76	35.500,00	35.500,00	35.231,10	268,90
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	100,00	0,00	0,00	100,00	-100,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	287,00	400,00	400,00	309,00	91,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.237.656,39</b>	<b>2.202.809,00</b>	<b>2.202.809,00</b>	<b>2.279.653,86</b>	<b>-76.844,86</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-1.972.037,54</b>	<b>-2.054.048,00</b>	<b>-2.054.048,00</b>	<b>-2.199.087,92</b>	<b>145.039,92</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.972.037,54</b>	<b>-2.054.048,00</b>	<b>-2.054.048,00</b>	<b>-2.199.087,92</b>	<b>145.039,92</b>
25		Außerordentliche Erträge	712,41	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	1.873,85	0,00	0,00	81,90	-81,90
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.161,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-81,90</b>	<b>81,90</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.973.198,98</b>	<b>-2.054.048,00</b>	<b>-2.054.048,00</b>	<b>-2.199.169,82</b>	<b>145.121,82</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.332.892,61	2.383.979,00	2.383.979,00	2.466.929,25	-82.950,25
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	376.669,75	329.931,00	329.931,00	325.519,95	4.411,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.956.222,86	2.054.048,00	2.054.048,00	2.141.409,30	-87.361,30
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.976,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-57.760,52</b>	<b>57.760,52</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und -service		extern
Produkt	01.01.03	Innere Zentrale Servicedienste	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	5.206,73	-5.206,73
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.206,73</b>	<b>-5.206,73</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	124.830,01	271.500,00	382.361,97	118.430,58	263.931,39
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>124.830,01</b>	<b>271.500,00</b>	<b>382.361,97</b>	<b>118.430,58</b>	<b>263.931,39</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-124.830,01</b>	<b>-271.500,00</b>	<b>-382.361,97</b>	<b>-113.223,85</b>	<b>-269.138,12</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich:	Herr Huber
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und -service		extern
Produkt	01.01.04	Finanzservice	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensatzleistungen und -erstattungen	3.827,90	16.000,00	16.000,00	14.668,77	1.331,23
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	35.092,62	60.870,00	60.870,00	29.878,15	30.991,85
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>38.920,52</b>	<b>76.870,00</b>	<b>76.870,00</b>	<b>44.546,92</b>	<b>32.323,08</b>
11		Personalaufwendungen	704.611,02	761.010,00	761.010,00	730.880,49	30.129,51
12		Versorgungsaufwendungen	240.248,20	231.890,00	231.890,00	244.293,17	-12.403,17
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.832,23	140.800,00	140.800,00	106.142,13	34.657,87
14		Abschreibungen	4.530,01	2.096,00	2.096,00	8.843,57	-6.747,57
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.056.221,46</b>	<b>1.135.796,00</b>	<b>1.135.796,00</b>	<b>1.090.159,36</b>	<b>45.636,64</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-1.017.300,94</b>	<b>-1.058.926,00</b>	<b>-1.058.926,00</b>	<b>-1.045.612,44</b>	<b>-13.313,56</b>
21		Finanzerträge	26.850,29	1.400,00	1.400,00	26.093,98	-24.693,98
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.200,00	1.200,00	5,17	1.194,83
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>26.850,29</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>26.088,81</b>	<b>-25.888,81</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-990.450,65</b>	<b>-1.058.726,00</b>	<b>-1.058.726,00</b>	<b>-1.019.523,63</b>	<b>-39.202,37</b>
25		Außerordentliche Erträge	6.935,45	0,00	0,00	6.810,99	-6.810,99
26		Außerordentliche Aufwendungen	2.890,04	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>4.045,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.810,99</b>	<b>-6.810,99</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-986.405,24</b>	<b>-1.058.726,00</b>	<b>-1.058.726,00</b>	<b>-1.012.712,64</b>	<b>-46.013,36</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	986.405,24	1.058.726,00	1.058.726,00	998.067,79	60.658,21
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	986.405,24	1.058.726,00	1.058.726,00	998.067,79	60.658,21
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.644,85</b>	<b>14.644,85</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Heiliger
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und -service	extern
Produkt	01.01.05	Gebäudemanagement	Rechtsbindung: muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.955,58	0,00	0,00	14.592,32	-14.592,32
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	44.634,27	45.000,00	45.000,00	15.049,92	29.950,08
4		Bestandsveränderungen	4.013,80	71.600,00	71.600,00	27.778,78	43.821,22
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	186.730,14	174.446,00	174.446,00	174.446,83	-0,83
9		Sonstige ordentliche Erträge	13.997,73	0,00	0,00	11.356,66	-11.356,66
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>269.331,52</b>	<b>291.046,00</b>	<b>291.046,00</b>	<b>243.224,51</b>	<b>47.821,49</b>
11		Personalaufwendungen	294.999,36	270.320,00	270.320,00	306.689,24	-36.369,24
12		Versorgungsaufwendungen	21.297,72	22.430,00	22.430,00	21.705,51	724,49
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	439.486,84	428.500,00	428.500,00	378.834,40	49.665,60
14		Abschreibungen	918.215,99	881.905,00	881.905,00	882.143,95	-238,95
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	3.710,22	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	461,67	0,00	0,00	557,16	-557,16
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.678.171,80</b>	<b>1.603.155,00</b>	<b>1.603.155,00</b>	<b>1.589.930,26</b>	<b>13.224,74</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-1.408.840,28</b>	<b>-1.312.109,00</b>	<b>-1.312.109,00</b>	<b>-1.346.705,75</b>	<b>34.596,75</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.408.840,28</b>	<b>-1.312.109,00</b>	<b>-1.312.109,00</b>	<b>-1.346.705,75</b>	<b>34.596,75</b>
25		Außerordentliche Erträge	2.119,26	0,00	0,00	5.201,25	-5.201,25
26		Außerordentliche Aufwendungen	247,00	0,00	0,00	73,56	-73,56
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.872,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.127,69</b>	<b>-5.127,69</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.406.968,02</b>	<b>-1.312.109,00</b>	<b>-1.312.109,00</b>	<b>-1.341.578,06</b>	<b>29.469,06</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.046.263,02	1.859.052,00	1.859.052,00	1.859.051,50	0,50
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	519.176,40	552.094,00	552.094,00	575.781,79	-23.687,79
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.527.086,62	1.306.958,00	1.306.958,00	1.283.269,71	23.688,29
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>120.118,60</b>	<b>-5.151,00</b>	<b>-5.151,00</b>	<b>-58.308,35</b>	<b>53.157,35</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	verantwortlich: Herr Heiliger
Produktgruppe	01.01	Verwaltungssteuerung und -service	extern
Produkt	01.01.05	Gebäudemanagement	Rechtsbindung: muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	71.699,50	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>71.699,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	68.138,22	1.406.000,00	1.642.945,40	131.434,10	1.511.511,30
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	3.000,00	3.000,00	439,11	2.560,89
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>68.138,22</b>	<b>1.409.000,00</b>	<b>1.645.945,40</b>	<b>131.873,21</b>	<b>1.514.072,19</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.561,28</b>	<b>-1.409.000,00</b>	<b>-1.645.945,40</b>	<b>-131.873,21</b>	<b>-1.514.072,19</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich:	Herr Siebert
Produktgruppe	02.01	Statistik und Wahlen		extern
Produkt	02.01.01	Statistik und Wahlen	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	100,19	3.000,00	3.000,00	23.797,25	-20.797,25
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	2.261,23	2.000,00	2.000,00	1.088,66	911,34
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>2.361,42</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>24.885,91</b>	<b>-19.885,91</b>
11		Personalaufwendungen	48.382,93	52.680,00	52.680,00	43.732,86	8.947,14
12		Versorgungsaufwendungen	3.617,62	4.450,00	4.450,00	3.189,80	1.260,20
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.391,19	11.100,00	11.100,00	10.964,40	135,60
14		Abschreibungen	317,19	317,00	317,00	317,18	-0,18
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>63.708,93</b>	<b>68.547,00</b>	<b>68.547,00</b>	<b>58.204,24</b>	<b>10.342,76</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-61.347,51</b>	<b>-63.547,00</b>	<b>-63.547,00</b>	<b>-33.318,33</b>	<b>-30.228,67</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-61.347,51</b>	<b>-63.547,00</b>	<b>-63.547,00</b>	<b>-33.318,33</b>	<b>-30.228,67</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.491,00	-1.491,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.491,00</b>	<b>-1.491,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-61.347,51</b>	<b>-63.547,00</b>	<b>-63.547,00</b>	<b>-31.827,33</b>	<b>-31.719,67</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.149,35	29.129,00	29.129,00	25.960,71	3.168,29
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-36.149,35	-29.129,00	-29.129,00	-25.960,71	-3.168,29
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-97.496,86</b>	<b>-92.676,00</b>	<b>-92.676,00</b>	<b>-57.788,04</b>	<b>-34.887,96</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich:	Frau Claar
Produktgruppe	02.02	Ordnungsangelegenheiten		extern
Produkt	02.02.01	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	486.929,81	541.500,00	541.500,00	523.375,33	18.124,67
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	55.273,78	57.200,00	57.200,00	59.446,48	-2.246,48
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	2.804,00	14.350,00	14.350,00	7.324,07	7.025,93
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>545.007,59</b>	<b>613.050,00</b>	<b>613.050,00</b>	<b>590.145,88</b>	<b>22.904,12</b>
11		Personalaufwendungen	281.917,11	308.180,00	308.180,00	272.689,26	35.490,74
12		Versorgungsaufwendungen	132.944,86	106.870,00	106.870,00	129.584,99	-22.714,99
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.305,49	200.600,00	200.600,00	149.893,29	50.706,71
14		Abschreibungen	17.168,69	17.115,00	17.115,00	20.523,91	-3.408,91
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	110.250,27	120.000,00	120.000,00	91.732,14	28.267,86
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	146,00	191,00	191,00	222,00	-31,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>709.732,42</b>	<b>752.956,00</b>	<b>752.956,00</b>	<b>664.645,59</b>	<b>88.310,41</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-164.724,83</b>	<b>-139.906,00</b>	<b>-139.906,00</b>	<b>-74.499,71</b>	<b>-65.406,29</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-164.724,83</b>	<b>-139.906,00</b>	<b>-139.906,00</b>	<b>-74.499,71</b>	<b>-65.406,29</b>
25		Außerordentliche Erträge	152,50	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	134,87	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>17,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-164.707,20</b>	<b>-139.906,00</b>	<b>-139.906,00</b>	<b>-74.499,71</b>	<b>-65.406,29</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	236.326,92	258.023,00	258.023,00	241.504,84	16.518,16
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-236.326,92	-258.023,00	-258.023,00	-241.504,84	-16.518,16
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-401.034,12</b>	<b>-397.929,00</b>	<b>-397.929,00</b>	<b>-316.004,55</b>	<b>-81.924,45</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich:	Frau Claar
Produktgruppe	02.02	Ordnungsangelegenheiten		extern
Produkt	02.02.01	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	18.742,83	0,00	7.846,08	15.554,16	-7.708,08
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	50.000,00	50.000,00	51.265,20	-1.265,20
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>18.742,83</b>	<b>50.000,00</b>	<b>57.846,08</b>	<b>66.819,36</b>	<b>-8.973,28</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.742,83</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-57.846,08</b>	<b>-66.819,36</b>	<b>8.973,28</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich:	Frau Claar
Produktgruppe	02.02	Ordnungsangelegenheiten		extern
Produkt	02.02.02	Personenstandswesen	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.500,00	37.000,00	37.000,00	44.721,50	-7.721,50
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	29.606,47	30.210,00	30.210,00	31.734,21	-1.524,21
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>68.106,47</b>	<b>67.210,00</b>	<b>67.210,00</b>	<b>76.455,71</b>	<b>-9.245,71</b>
11		Personalaufwendungen	167.410,89	176.580,00	176.580,00	176.732,54	-152,54
12		Versorgungsaufwendungen	47.052,18	44.090,00	44.090,00	46.397,61	-2.307,61
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.073,42	19.000,00	19.000,00	18.104,70	895,30
14		Abschreibungen	3.330,22	1.507,00	1.507,00	1.504,77	2,23
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>237.866,71</b>	<b>241.177,00</b>	<b>241.177,00</b>	<b>242.739,62</b>	<b>-1.562,62</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-169.760,24</b>	<b>-173.967,00</b>	<b>-173.967,00</b>	<b>-166.283,91</b>	<b>-7.683,09</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-169.760,24</b>	<b>-173.967,00</b>	<b>-173.967,00</b>	<b>-166.283,91</b>	<b>-7.683,09</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	110,00	-110,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-110,00</b>	<b>110,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-169.760,24</b>	<b>-173.967,00</b>	<b>-173.967,00</b>	<b>-166.393,91</b>	<b>-7.573,09</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.892,65	78.833,00	78.833,00	78.537,75	295,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-74.892,65	-78.833,00	-78.833,00	-78.537,75	-295,25
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-244.652,89</b>	<b>-252.800,00</b>	<b>-252.800,00</b>	<b>-244.931,66</b>	<b>-7.868,34</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	02.02	Ordnungsangelegenheiten		extern
Produkt	02.02.03	Ehrenamtliche Gerichtsbarkeit	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	88,80	0,00	0,00	195,00	-195,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>88,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>195,00</b>	<b>-195,00</b>
11		Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.705,00	2.000,00	2.000,00	1.769,73	230,27
14		Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.705,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.769,73</b>	<b>230,27</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-1.616,20</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-1.574,73</b>	<b>-425,27</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.616,20</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-1.574,73</b>	<b>-425,27</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.616,20</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-1.574,73</b>	<b>-425,27</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	127,25	151,00	151,00	143,75	7,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-127,25	-151,00	-151,00	-143,75	-7,25
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.743,45</b>	<b>-2.151,00</b>	<b>-2.151,00</b>	<b>-1.718,48</b>	<b>-432,52</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich:	Herr Siebert
Produktgruppe	02.02	Ordnungsangelegenheiten		extern
Produkt	02.02.04	Bürgerservice Umstadt Büro	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	0,00	0,00	103,00	-103,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.913,53	126.500,00	126.500,00	127.639,36	-1.139,36
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	47.576,12	35.150,00	35.150,00	35.396,28	-246,28
4		Bestandsveränderungen	726,45	0,00	0,00	3.876,75	-3.876,75
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	1.850,59	900,00	900,00	1.798,85	-898,85
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	55.236,35	25.000,00	25.000,00	26.863,64	-1.863,64
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>212.453,04</b>	<b>187.550,00</b>	<b>187.550,00</b>	<b>195.677,88</b>	<b>-8.127,88</b>
11		Personalaufwendungen	299.767,47	276.410,00	276.410,00	279.529,48	-3.119,48
12		Versorgungsaufwendungen	22.953,29	23.580,00	23.580,00	19.805,90	3.774,10
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.622,19	133.800,00	133.800,00	123.258,47	10.541,53
14		Abschreibungen	5.843,18	18.206,00	18.206,00	7.081,97	11.124,03
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	8.450,15	10.000,00	10.000,00	8.100,56	1.899,44
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>445.636,28</b>	<b>461.996,00</b>	<b>461.996,00</b>	<b>437.776,38</b>	<b>24.219,62</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-233.183,24</b>	<b>-274.446,00</b>	<b>-274.446,00</b>	<b>-242.098,50</b>	<b>-32.347,50</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-233.183,24</b>	<b>-274.446,00</b>	<b>-274.446,00</b>	<b>-242.098,50</b>	<b>-32.347,50</b>
25		Außerordentliche Erträge	48,55	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	-56,87	0,00	0,00	3.400,43	-3.400,43
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>105,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.400,43</b>	<b>3.400,43</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-233.077,82</b>	<b>-274.446,00</b>	<b>-274.446,00</b>	<b>-245.498,93</b>	<b>-28.947,07</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	162.926,79	158.311,00	158.311,00	156.385,27	1.925,73
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-162.926,79	-158.311,00	-158.311,00	-156.385,27	-1.925,73
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-396.004,61</b>	<b>-432.757,00</b>	<b>-432.757,00</b>	<b>-401.884,20</b>	<b>-30.872,80</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich:	Herr Siebert
Produktgruppe	02.02	Ordnungsangelegenheiten		extern
Produkt	02.02.05	KFZ Zulassung	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	129,50	100,00	100,00	35,00	65,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	477.136,80	456.000,00	456.000,00	478.583,74	-22.583,74
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	31.264,25	20.000,00	20.000,00	23.789,39	-3.789,39
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>508.530,55</b>	<b>476.100,00</b>	<b>476.100,00</b>	<b>502.408,13</b>	<b>-26.308,13</b>
11		Personalaufwendungen	254.365,99	224.640,00	224.640,00	262.521,31	-37.881,31
12		Versorgungsaufwendungen	18.893,08	19.260,00	19.260,00	18.939,15	320,85
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.763,44	31.300,00	31.300,00	27.579,18	3.720,82
14		Abschreibungen	3.558,73	3.426,00	3.426,00	3.749,80	-323,80
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	84.533,39	96.000,00	96.000,00	82.198,31	13.801,69
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>391.114,63</b>	<b>374.626,00</b>	<b>374.626,00</b>	<b>394.987,75</b>	<b>-20.361,75</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>117.415,92</b>	<b>101.474,00</b>	<b>101.474,00</b>	<b>107.420,38</b>	<b>-5.946,38</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>117.415,92</b>	<b>101.474,00</b>	<b>101.474,00</b>	<b>107.420,38</b>	<b>-5.946,38</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>117.415,92</b>	<b>101.474,00</b>	<b>101.474,00</b>	<b>107.420,38</b>	<b>-5.946,38</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.616,87	132.950,00	132.950,00	138.576,19	-5.626,19
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-112.616,87	-132.950,00	-132.950,00	-138.576,19	5.626,19
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.799,05</b>	<b>-31.476,00</b>	<b>-31.476,00</b>	<b>-31.155,81</b>	<b>-320,19</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich:	Frau Claar
Produktgruppe	02.03	Brandschutz		extern
Produkt	02.03.01	Brandschutz	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	650,00	0,00	0,00	15.157,75	-15.157,75
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.038,40	35.000,00	35.000,00	27.635,24	7.364,76
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	9.453,81	8.565,00	8.565,00	14.030,36	-5.465,36
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	27.778,20	28.516,00	28.516,00	28.909,43	-393,43
9		Sonstige ordentliche Erträge	1.900,45	0,00	0,00	3.429,59	-3.429,59
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>64.920,86</b>	<b>72.081,00</b>	<b>72.081,00</b>	<b>89.162,37</b>	<b>-17.081,37</b>
11		Personalaufwendungen	123.230,65	108.850,00	108.850,00	116.677,01	-7.827,01
12		Versorgungsaufwendungen	6.678,31	9.100,00	9.100,00	6.930,11	2.169,89
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.631,14	356.700,00	356.700,00	314.388,38	42.311,62
14		Abschreibungen	125.969,41	130.273,00	130.273,00	153.277,81	-23.004,81
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	10.019,10	12.200,00	12.200,00	10.261,55	1.938,45
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	622,59	350,00	350,00	434,61	-84,61
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>539.151,20</b>	<b>617.473,00</b>	<b>617.473,00</b>	<b>601.969,47</b>	<b>15.503,53</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-474.230,34</b>	<b>-545.392,00</b>	<b>-545.392,00</b>	<b>-512.807,10</b>	<b>-32.584,90</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-474.230,34</b>	<b>-545.392,00</b>	<b>-545.392,00</b>	<b>-512.807,10</b>	<b>-32.584,90</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	29.378,00	-29.378,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	3.756,49	0,00	0,00	6.775,93	-6.775,93
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.756,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.602,07</b>	<b>-22.602,07</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-477.986,83</b>	<b>-545.392,00</b>	<b>-545.392,00</b>	<b>-490.205,03</b>	<b>-55.186,97</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132.276,20	139.562,00	139.562,00	142.261,61	-2.699,61
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-132.276,20	-139.562,00	-139.562,00	-142.261,61	2.699,61
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-610.263,03</b>	<b>-684.954,00</b>	<b>-684.954,00</b>	<b>-632.466,64</b>	<b>-52.487,36</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich:	Frau Claar
Produktgruppe	02.03	Brandschutz		extern
Produkt	02.03.01	Brandschutz	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	100.362,28	-100.362,28
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	25.207,00	-25.207,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125.569,28</b>	<b>-125.569,28</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	231.386,47	121.000,00	683.468,40	513.794,83	169.673,57
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>231.386,47</b>	<b>121.000,00</b>	<b>683.468,40</b>	<b>513.794,83</b>	<b>169.673,57</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-231.386,47</b>	<b>-121.000,00</b>	<b>-683.468,40</b>	<b>-388.225,55</b>	<b>-295.242,85</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	verantwortlich:	Frau Claar
Produktgruppe	02.05	Katastrophenschutz		extern
Produkt	02.05.01	Katastrophenschutz	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	3.260,00	3.260,00	3.260,00	3.368,00	-108,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>3.260,00</b>	<b>3.260,00</b>	<b>3.260,00</b>	<b>3.368,00</b>	<b>-108,00</b>
11		Personalaufwendungen	1.032,10	1.040,00	1.040,00	1.078,94	-38,94
12		Versorgungsaufwendungen	284,51	240,00	240,00	269,76	-29,76
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.327,62	17.000,00	17.000,00	15.463,19	1.536,81
14		Abschreibungen	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.144,23</b>	<b>18.780,00</b>	<b>18.780,00</b>	<b>17.311,89</b>	<b>1.468,11</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-13.884,23</b>	<b>-15.520,00</b>	<b>-15.520,00</b>	<b>-13.943,89</b>	<b>-1.576,11</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.884,23</b>	<b>-15.520,00</b>	<b>-15.520,00</b>	<b>-13.943,89</b>	<b>-1.576,11</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.884,23</b>	<b>-15.520,00</b>	<b>-15.520,00</b>	<b>-13.943,89</b>	<b>-1.576,11</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.923,78	1.979,00	1.979,00	1.954,48	24,52
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.923,78	-1.979,00	-1.979,00	-1.954,48	-24,52
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-15.808,01</b>	<b>-17.499,00</b>	<b>-17.499,00</b>	<b>-15.898,37</b>	<b>-1.600,63</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich: Herr Müller
Produktgruppe	04.02	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	extern
Produkt	04.02.01	Museen und Sammlungen	Rechtsbindung: muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.466,20	12.000,00	12.000,00	9.528,20	2.471,80
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	99,05	-99,05
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	287,70	0,00	0,00	1.600,00	-1.600,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	3.279,88	6.000,00	6.000,00	2.265,00	3.735,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>16.033,78</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>13.492,25</b>	<b>4.507,75</b>
11		Personalaufwendungen	33.985,07	46.120,00	46.120,00	38.483,63	7.636,37
12		Versorgungsaufwendungen	5.412,49	5.600,00	5.600,00	4.422,47	1.177,53
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.286,01	32.300,00	32.300,00	21.921,52	10.378,48
14		Abschreibungen	553,07	481,00	481,00	479,25	1,75
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	163,71	130,00	130,00	163,71	-33,71
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>78.400,35</b>	<b>94.631,00</b>	<b>94.631,00</b>	<b>75.470,58</b>	<b>19.160,42</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-62.366,57</b>	<b>-76.631,00</b>	<b>-76.631,00</b>	<b>-61.978,33</b>	<b>-14.652,67</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-62.366,57</b>	<b>-76.631,00</b>	<b>-76.631,00</b>	<b>-61.978,33</b>	<b>-14.652,67</b>
25		Außerordentliche Erträge	5.416,06	0,00	0,00	2.206,03	-2.206,03
26		Außerordentliche Aufwendungen	-265,51	0,00	0,00	196,28	-196,28
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>5.681,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.009,75</b>	<b>-2.009,75</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-56.685,00</b>	<b>-76.631,00</b>	<b>-76.631,00</b>	<b>-59.968,58</b>	<b>-16.662,42</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.557,50	31.241,00	31.241,00	27.215,34	4.025,66
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-31.557,50	-31.241,00	-31.241,00	-27.215,34	-4.025,66
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-88.242,50</b>	<b>-107.872,00</b>	<b>-107.872,00</b>	<b>-87.183,92</b>	<b>-20.688,08</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich: Herr Müller
Produktgruppe	04.02	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	extern
Produkt	04.02.01	Museen und Sammlungen	Rechtsbindung: muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.000,00</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	04.08	Büchereien		extern
Produkt	04.08.01	Bücherei	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.208,05	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	7.319,26	5.000,00	5.000,00	7.976,07	-2.976,07
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	6.203,84	8.548,00	8.548,00	9.228,45	-680,45
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>14.731,15</b>	<b>15.548,00</b>	<b>15.548,00</b>	<b>17.204,52</b>	<b>-1.656,52</b>
11		Personalaufwendungen	69.400,88	67.300,00	67.300,00	70.765,01	-3.465,01
12		Versorgungsaufwendungen	6.071,55	6.700,00	6.700,00	5.832,42	867,58
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.428,67	16.100,00	16.100,00	9.183,39	6.916,61
14		Abschreibungen	20.319,89	18.728,00	18.728,00	22.959,51	-4.231,51
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>106.220,99</b>	<b>108.828,00</b>	<b>108.828,00</b>	<b>108.740,33</b>	<b>87,67</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-91.489,84</b>	<b>-93.280,00</b>	<b>-93.280,00</b>	<b>-91.535,81</b>	<b>-1.744,19</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-91.489,84</b>	<b>-93.280,00</b>	<b>-93.280,00</b>	<b>-91.535,81</b>	<b>-1.744,19</b>
25		Außerordentliche Erträge	423,06	0,00	0,00	907,92	-907,92
26		Außerordentliche Aufwendungen	-215,09	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>638,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>907,92</b>	<b>-907,92</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-90.851,69</b>	<b>-93.280,00</b>	<b>-93.280,00</b>	<b>-90.627,89</b>	<b>-2.652,11</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.054,69	74.506,00	74.506,00	74.828,65	-322,65
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-51.054,69	-74.506,00	-74.506,00	-74.828,65	322,65
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-141.906,38</b>	<b>-167.786,00</b>	<b>-167.786,00</b>	<b>-165.456,54</b>	<b>-2.329,46</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	04.08	Büchereien		extern
Produkt	04.08.01	Bücherei	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	12.500,00	12.000,00	12.000,00	16.100,00	-4.100,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>16.100,00</b>	<b>-4.100,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	30.396,50	26.000,00	26.000,00	30.302,55	-4.302,55
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>30.396,50</b>	<b>26.000,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>30.302,55</b>	<b>-4.302,55</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-17.896,50</b>	<b>-14.000,00</b>	<b>-14.000,00</b>	<b>-14.202,55</b>	<b>202,55</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich: Herr Müller
Produktgruppe	04.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege	extern
Produkt	04.10.01	Kulturpflege	Rechtsbindung: muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.818,87	38.000,00	38.000,00	40.773,01	-2.773,01
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	20.367,26	8.000,00	8.000,00	9.456,86	-1.456,86
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	6.100,00	19.000,00	19.000,00	100,00	18.900,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>57.286,13</b>	<b>65.000,00</b>	<b>65.000,00</b>	<b>50.329,87</b>	<b>14.670,13</b>
11		Personalaufwendungen	87.262,99	97.630,00	97.630,00	82.839,71	14.790,29
12		Versorgungsaufwendungen	21.126,54	18.000,00	18.000,00	19.456,17	-1.456,17
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.504,07	160.200,00	160.200,00	143.601,96	16.598,04
14		Abschreibungen	2.578,47	3.594,00	3.594,00	1.861,95	1.732,05
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	9.749,99	26.000,00	26.000,00	6.599,94	19.400,06
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>275.222,06</b>	<b>305.424,00</b>	<b>305.424,00</b>	<b>254.359,73</b>	<b>51.064,27</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-217.935,93</b>	<b>-240.424,00</b>	<b>-240.424,00</b>	<b>-204.029,86</b>	<b>-36.394,14</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-217.935,93</b>	<b>-240.424,00</b>	<b>-240.424,00</b>	<b>-204.029,86</b>	<b>-36.394,14</b>
25		Außerordentliche Erträge	1.763,06	3.000,00	3.000,00	2.294,18	705,82
26		Außerordentliche Aufwendungen	-399,65	0,00	0,00	36,46	-36,46
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.162,71</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.257,72</b>	<b>742,28</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-215.773,22</b>	<b>-237.424,00</b>	<b>-237.424,00</b>	<b>-201.772,14</b>	<b>-35.651,86</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.519,52	73.170,00	73.170,00	62.938,92	10.231,08
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-77.519,52	-73.170,00	-73.170,00	-62.938,92	-10.231,08
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-293.292,74</b>	<b>-310.594,00</b>	<b>-310.594,00</b>	<b>-264.711,06</b>	<b>-45.882,94</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	04.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege		extern
Produkt	04.10.01	Kulturpflege	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	4.845,51	10.000,00	10.700,00	916,00	9.784,00
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>4.845,51</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.700,00</b>	<b>916,00</b>	<b>9.784,00</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.845,51</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.700,00</b>	<b>-916,00</b>	<b>-9.784,00</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	verantwortlich:	Frau Fischer
Produktgruppe	05.01	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)	Rechtsbindung:	extern
Produkt	05.01.01	Soziale Grundsicherung		muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	36,90	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	4.936,68	4.700,00	4.700,00	5.439,43	-739,43
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>4.973,58</b>	<b>4.700,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>5.439,43</b>	<b>-739,43</b>
11		Personalaufwendungen	98.307,70	93.860,00	93.860,00	92.639,55	1.220,45
12		Versorgungsaufwendungen	8.770,55	8.990,00	8.990,00	7.632,69	1.357,31
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	656,81	1.500,00	1.500,00	1.689,50	-189,50
14		Abschreibungen	232,40	0,00	0,00	0,00	0,00
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	36,90	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>108.004,36</b>	<b>104.350,00</b>	<b>104.350,00</b>	<b>101.961,74</b>	<b>2.388,26</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-103.030,78</b>	<b>-99.650,00</b>	<b>-99.650,00</b>	<b>-96.522,31</b>	<b>-3.127,69</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-103.030,78</b>	<b>-99.650,00</b>	<b>-99.650,00</b>	<b>-96.522,31</b>	<b>-3.127,69</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	-20,28	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>20,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-103.010,50</b>	<b>-99.650,00</b>	<b>-99.650,00</b>	<b>-96.522,31</b>	<b>-3.127,69</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.245,86	53.371,00	53.371,00	53.972,78	-601,78
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-65.245,86	-53.371,00	-53.371,00	-53.972,78	601,78
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-168.256,36</b>	<b>-153.021,00</b>	<b>-153.021,00</b>	<b>-150.495,09</b>	<b>-2.525,91</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	verantwortlich:	Frau Fischer
Produktgruppe	05.04	Soziale Einrichtungen		extern
Produkt	05.04.01	Seniorenangebote	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.203,93	70.200,00	70.200,00	69.531,31	668,69
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-72,86	0,00	0,00	1.057,32	-1.057,32
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	53.017,04	62.800,00	62.800,00	59.480,54	3.319,46
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>113.148,11</b>	<b>133.000,00</b>	<b>133.000,00</b>	<b>130.069,17</b>	<b>2.930,83</b>
11		Personalaufwendungen	92.489,00	92.580,00	92.580,00	99.824,35	-7.244,35
12		Versorgungsaufwendungen	9.495,16	9.520,00	9.520,00	9.558,03	-38,03
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.124,01	79.100,00	79.100,00	78.762,26	337,74
14		Abschreibungen	3.154,69	2.286,00	2.286,00	1.783,26	502,74
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.884,16	1.800,00	1.800,00	1.884,16	-84,16
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>186.147,02</b>	<b>186.286,00</b>	<b>186.286,00</b>	<b>192.812,06</b>	<b>-6.526,06</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-72.998,91</b>	<b>-53.286,00</b>	<b>-53.286,00</b>	<b>-62.742,89</b>	<b>9.456,89</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-72.998,91</b>	<b>-53.286,00</b>	<b>-53.286,00</b>	<b>-62.742,89</b>	<b>9.456,89</b>
25		Außerordentliche Erträge	4.204,97	0,00	0,00	3.325,27	-3.325,27
26		Außerordentliche Aufwendungen	771,46	0,00	0,00	1.081,92	-1.081,92
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>3.433,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.243,35</b>	<b>-2.243,35</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-69.565,40</b>	<b>-53.286,00</b>	<b>-53.286,00</b>	<b>-60.499,54</b>	<b>7.213,54</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	123.309,54	122.444,00	122.444,00	124.981,35	-2.537,35
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-123.309,54	-122.444,00	-122.444,00	-124.981,35	2.537,35
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-192.874,94</b>	<b>-175.730,00</b>	<b>-175.730,00</b>	<b>-185.480,89</b>	<b>9.750,89</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	verantwortlich:	Frau Fischer
Produktgruppe	05.04	Soziale Einrichtungen		extern
Produkt	05.04.01	Senioreangebote	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	5.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000,00</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	verantwortlich:	Frau Fischer
Produktgruppe	05.04	Soziale Einrichtungen		extern
Produkt	05.04.02	Einrichtungen für Wohnungslose	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.055,48	25.500,00	25.500,00	22.497,44	3.002,56
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	10.153,51	14.400,00	14.400,00	11.998,63	2.401,37
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>30.208,99</b>	<b>39.900,00</b>	<b>39.900,00</b>	<b>34.496,07</b>	<b>5.403,93</b>
11		Personalaufwendungen	16.231,58	18.480,00	18.480,00	19.263,10	-783,10
12		Versorgungsaufwendungen	2.382,87	2.380,00	2.380,00	2.419,92	-39,92
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.849,96	11.500,00	11.500,00	6.284,99	5.215,01
14		Abschreibungen	2.180,08	0,00	0,00	2.645,15	-2.645,15
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	457,29	1.100,00	1.100,00	868,43	231,57
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>34.101,78</b>	<b>33.460,00</b>	<b>33.460,00</b>	<b>31.481,59</b>	<b>1.978,41</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-3.892,79</b>	<b>6.440,00</b>	<b>6.440,00</b>	<b>3.014,48</b>	<b>3.425,52</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.892,79</b>	<b>6.440,00</b>	<b>6.440,00</b>	<b>3.014,48</b>	<b>3.425,52</b>
25		Außerordentliche Erträge	2.983,46	0,00	0,00	8.842,70	-8.842,70
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.983,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.842,70</b>	<b>-8.842,70</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-909,33</b>	<b>6.440,00</b>	<b>6.440,00</b>	<b>11.857,18</b>	<b>-5.417,18</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.116,05	12.173,00	12.173,00	12.153,50	19,50
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-14.116,05	-12.173,00	-12.173,00	-12.153,50	-19,50
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-15.025,38</b>	<b>-5.733,00</b>	<b>-5.733,00</b>	<b>-296,32</b>	<b>-5.436,68</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	verantwortlich:	Frau Fischer
Produktgruppe	05.10	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Rechtsbindung:	extern
Produkt	05.10.01	Sonstige soziale Einrichtungen		muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	43.225,00	43.840,00	43.840,00	43.959,00	-119,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	326,70	300,00	300,00	359,97	-59,97
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>43.551,70</b>	<b>44.140,00</b>	<b>44.140,00</b>	<b>44.318,97</b>	<b>-178,97</b>
11		Personalaufwendungen	1.336,18	2.240,00	2.240,00	2.331,66	-91,66
12		Versorgungsaufwendungen	302,20	320,00	320,00	342,24	-22,24
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.094,13	1.800,00	1.800,00	2.968,00	-1.168,00
14		Abschreibungen	41.600,00	41.600,00	41.600,00	41.600,00	0,00
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	251.760,49	193.400,00	193.400,00	231.606,59	-38.206,59
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>299.093,00</b>	<b>239.360,00</b>	<b>239.360,00</b>	<b>278.848,49</b>	<b>-39.488,49</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-255.541,30</b>	<b>-195.220,00</b>	<b>-195.220,00</b>	<b>-234.529,52</b>	<b>39.309,52</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-255.541,30</b>	<b>-195.220,00</b>	<b>-195.220,00</b>	<b>-234.529,52</b>	<b>39.309,52</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-255.541,30</b>	<b>-195.220,00</b>	<b>-195.220,00</b>	<b>-234.529,52</b>	<b>39.309,52</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.600,69	23.924,00	23.924,00	27.434,12	-3.510,12
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-22.600,69	-23.924,00	-23.924,00	-27.434,12	3.510,12
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-278.141,99</b>	<b>-219.144,00</b>	<b>-219.144,00</b>	<b>-261.963,64</b>	<b>42.819,64</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen	verantwortlich:	Frau Fischer
Produktgruppe	05.10	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		extern
Produkt	05.10.01	Sonstige soziale Einrichtungen	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>230.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	230.000,00	0,00	112.000,00	0,00	112.000,00
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>230.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.000,00</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-112.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-112.000,00</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich:	Frau Fischer
Produktgruppe	06.02	Jugendarbeit		extern
Produkt	06.02.01	Kinder- und Jugendförderung	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.241,00	4.000,00	4.000,00	4.710,00	-710,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.704,00	53.000,00	53.000,00	54.838,50	-1.838,50
3		Kostensatzleistungen und -erstattungen	352,32	0,00	0,00	527,28	-527,28
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	3.447,04	3.000,00	3.000,00	5.900,00	-2.900,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	854,37	854,00	854,00	854,37	-0,37
9		Sonstige ordentliche Erträge	5.143,03	4.700,00	4.700,00	5.319,43	-619,43
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>67.741,76</b>	<b>65.554,00</b>	<b>65.554,00</b>	<b>72.149,58</b>	<b>-6.595,58</b>
11		Personalaufwendungen	249.300,54	269.340,00	269.340,00	243.282,50	26.057,50
12		Versorgungsaufwendungen	18.603,52	21.770,00	21.770,00	17.395,38	4.374,62
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.190,72	46.900,00	46.900,00	48.279,33	-1.379,33
14		Abschreibungen	8.215,99	8.107,00	8.107,00	8.331,58	-224,58
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	10.498,18	13.250,00	13.250,00	12.320,07	929,93
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>339.808,95</b>	<b>359.367,00</b>	<b>359.367,00</b>	<b>329.608,86</b>	<b>29.758,14</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-272.067,19</b>	<b>-293.813,00</b>	<b>-293.813,00</b>	<b>-257.459,28</b>	<b>-36.353,72</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-272.067,19</b>	<b>-293.813,00</b>	<b>-293.813,00</b>	<b>-257.459,28</b>	<b>-36.353,72</b>
25		Außerordentliche Erträge	11.456,77	8.000,00	8.000,00	3.001,24	4.998,76
26		Außerordentliche Aufwendungen	-34,66	0,00	0,00	-32,94	32,94
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>11.491,43</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>3.034,18</b>	<b>4.965,82</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-260.575,76</b>	<b>-285.813,00</b>	<b>-285.813,00</b>	<b>-254.425,10</b>	<b>-31.387,90</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.639,34	108.117,00	108.117,00	101.816,26	6.300,74
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-57.639,34	-108.117,00	-108.117,00	-101.816,26	-6.300,74
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-318.215,10</b>	<b>-393.930,00</b>	<b>-393.930,00</b>	<b>-356.241,36</b>	<b>-37.688,64</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich:	Frau Fischer
Produktgruppe	06.04	Tageseinrichtungen für Kinder		extern
Produkt	06.04.01	Kinderbetreuung	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.761,02	110.200,00	110.200,00	120.850,71	-10.650,71
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	419.167,55	478.000,00	478.000,00	468.097,86	9.902,14
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	38.944,77	33.060,00	33.060,00	195.881,41	-162.821,41
4		Bestandsveränderungen	15.873,55	0,00	0,00	3.188,50	-3.188,50
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	931.848,97	511.023,00	511.023,00	812.605,02	-301.582,02
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	28.558,93	27.711,00	27.711,00	29.979,35	-2.268,35
9		Sonstige ordentliche Erträge	58.515,46	28.500,00	28.500,00	60.640,37	-32.140,37
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>1.610.670,25</b>	<b>1.188.494,00</b>	<b>1.188.494,00</b>	<b>1.691.243,22</b>	<b>-502.749,22</b>
11		Personalaufwendungen	2.655.497,12	2.830.120,00	2.830.120,00	2.879.525,38	-49.405,38
12		Versorgungsaufwendungen	210.782,54	241.650,00	241.650,00	203.575,25	38.074,75
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.692,80	239.200,00	239.200,00	254.428,67	-15.228,67
14		Abschreibungen	70.749,39	75.219,00	75.219,00	79.213,87	-3.994,87
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	1.713.911,11	1.663.014,00	1.663.014,00	1.824.384,48	-161.370,48
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	2.400,00	0,00	0,00	5.200,00	-5.200,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	468,59	472,00	472,00	468,59	3,41
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.896.501,55</b>	<b>5.049.675,00</b>	<b>5.049.675,00</b>	<b>5.246.796,24</b>	<b>-197.121,24</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-3.285.831,30</b>	<b>-3.861.181,00</b>	<b>-3.861.181,00</b>	<b>-3.555.553,02</b>	<b>-305.627,98</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.285.831,30</b>	<b>-3.861.181,00</b>	<b>-3.861.181,00</b>	<b>-3.555.553,02</b>	<b>-305.627,98</b>
25		Außerordentliche Erträge	89.348,82	0,00	0,00	672,78	-672,78
26		Außerordentliche Aufwendungen	-10.323,10	0,00	0,00	7.063,19	-7.063,19
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>99.671,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.390,41</b>	<b>6.390,41</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.186.159,38</b>	<b>-3.861.181,00</b>	<b>-3.861.181,00</b>	<b>-3.561.943,43</b>	<b>-299.237,57</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.029.466,86	1.111.564,00	1.111.564,00	1.119.551,75	-7.987,75
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.029.466,86	-1.111.564,00	-1.111.564,00	-1.119.551,75	7.987,75
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.215.626,24</b>	<b>-4.972.745,00</b>	<b>-4.972.745,00</b>	<b>-4.681.495,18</b>	<b>-291.249,82</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich:	Frau Fischer
Produktgruppe	06.04	Tageseinrichtungen für Kinder	Rechtsbindung:	extern
Produkt	06.04.01	Kinderbetreuung		muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.000,00	0,00	0,00	8.250,39	-8.250,39
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.250,39</b>	<b>-8.250,39</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	4.480,87	10.000,00	19.818,32	16.606,82	3.211,50
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	23.716,44	5.000,00	14.086,57	19.102,63	-5.016,06
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>28.197,31</b>	<b>15.000,00</b>	<b>33.904,89</b>	<b>35.709,45</b>	<b>-1.804,56</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-23.197,31</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-33.904,89</b>	<b>-27.459,06</b>	<b>-6.445,83</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich:	Frau Fischer
Produktgruppe	06.05	Einrichtung der Jugendarbeit	Rechtsbindung:	extern
Produkt	06.05.01	Jugendzentrum		muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.290,00	0,00	0,00	1.330,00	-1.330,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	2.813,34	2.250,00	2.250,00	2.800,00	-550,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	8.964,88	2.150,00	2.150,00	2.479,74	-329,74
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>13.068,22</b>	<b>4.400,00</b>	<b>4.400,00</b>	<b>6.609,74</b>	<b>-2.209,74</b>
11		Personalaufwendungen	32.159,59	28.860,00	28.860,00	35.065,14	-6.205,14
12		Versorgungsaufwendungen	2.761,41	3.720,00	3.720,00	3.480,46	239,54
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.572,32	22.000,00	22.000,00	17.929,13	4.070,87
14		Abschreibungen	1.943,63	2.527,00	2.527,00	2.539,33	-12,33
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>59.436,95</b>	<b>57.107,00</b>	<b>57.107,00</b>	<b>59.014,06</b>	<b>-1.907,06</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-46.368,73</b>	<b>-52.707,00</b>	<b>-52.707,00</b>	<b>-52.404,32</b>	<b>-302,68</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-46.368,73</b>	<b>-52.707,00</b>	<b>-52.707,00</b>	<b>-52.404,32</b>	<b>-302,68</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.399,00	-1.399,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	1.097,26	-1.097,26
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>301,74</b>	<b>-301,74</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-46.368,73</b>	<b>-52.707,00</b>	<b>-52.707,00</b>	<b>-52.102,58</b>	<b>-604,42</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	130.201,82	114.772,00	114.772,00	115.735,50	-963,50
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-130.201,82	-114.772,00	-114.772,00	-115.735,50	963,50
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-176.570,55</b>	<b>-167.479,00</b>	<b>-167.479,00</b>	<b>-167.838,08</b>	<b>359,08</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich:	Frau Fischer
Produktgruppe	06.05	Einrichtung der Jugendarbeit		extern
Produkt	06.05.01	Jugendzentrum	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.624,98	5.000,00	7.574,02	7.462,94	111,08
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>2.624,98</b>	<b>5.000,00</b>	<b>7.574,02</b>	<b>7.462,94</b>	<b>111,08</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.624,98</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-7.574,02</b>	<b>-7.362,94</b>	<b>-211,08</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich:	Frau Fischer
Produktgruppe	06.05	Einrichtung der Jugendarbeit		extern
Produkt	06.05.02	Kinderspielplätze	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	1.341,46	0,00	0,00	3.569,50	-3.569,50
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	918,36	918,00	918,00	918,37	-0,37
9		Sonstige ordentliche Erträge	1.960,15	1.900,00	1.900,00	2.159,77	-259,77
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>4.219,97</b>	<b>2.818,00</b>	<b>2.818,00</b>	<b>6.647,64</b>	<b>-3.829,64</b>
11		Personalaufwendungen	12.507,28	26.330,00	26.330,00	27.163,06	-833,06
12		Versorgungsaufwendungen	2.121,27	3.000,00	3.000,00	2.988,26	11,74
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.432,92	26.200,00	26.200,00	23.419,13	2.780,87
14		Abschreibungen	39.625,29	34.901,00	34.901,00	32.133,49	2.767,51
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>79.686,76</b>	<b>90.431,00</b>	<b>90.431,00</b>	<b>85.703,94</b>	<b>4.727,06</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-75.466,79</b>	<b>-87.613,00</b>	<b>-87.613,00</b>	<b>-79.056,30</b>	<b>-8.556,70</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-75.466,79</b>	<b>-87.613,00</b>	<b>-87.613,00</b>	<b>-79.056,30</b>	<b>-8.556,70</b>
25		Außerordentliche Erträge	550,00	0,00	0,00	700,00	-700,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700,00</b>	<b>-700,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-74.916,79</b>	<b>-87.613,00</b>	<b>-87.613,00</b>	<b>-78.356,30</b>	<b>-9.256,70</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	201.151,16	222.574,00	222.574,00	236.455,48	-13.881,48
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-201.151,16	-222.574,00	-222.574,00	-236.455,48	13.881,48
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-276.067,95</b>	<b>-310.187,00</b>	<b>-310.187,00</b>	<b>-314.811,78</b>	<b>4.624,78</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	verantwortlich:	Frau Fischer
Produktgruppe	06.05	Einrichtung der Jugendarbeit		extern
Produkt	06.05.02	Kinderspielplätze	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	4.773,78	45.000,00	45.000,00	1.230,78	43.769,22
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	32.426,04	12.047,34	20.378,70
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>4.773,78</b>	<b>45.000,00</b>	<b>77.426,04</b>	<b>13.278,12</b>	<b>64.147,92</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.823,78</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>-77.426,04</b>	<b>-13.278,12</b>	<b>-64.147,92</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	08	Sportförderung	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	08.01	Förderung des Sports		extern
Produkt	08.01.01	Sportförderung	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11		Personalaufwendungen	9.535,10	10.300,00	10.300,00	7.285,62	3.014,38
12		Versorgungsaufwendungen	5.074,49	3.550,00	3.550,00	4.563,75	-1.013,75
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.330,63	6.800,00	6.800,00	4.222,07	2.577,93
14		Abschreibungen	9.337,89	13.215,00	13.215,00	8.975,80	4.239,20
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	28.591,55	32.000,00	32.000,00	25.743,14	6.256,86
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>57.869,66</b>	<b>65.865,00</b>	<b>65.865,00</b>	<b>50.790,38</b>	<b>15.074,62</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-57.869,66</b>	<b>-65.865,00</b>	<b>-65.865,00</b>	<b>-50.790,38</b>	<b>-15.074,62</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-57.869,66</b>	<b>-65.865,00</b>	<b>-65.865,00</b>	<b>-50.790,38</b>	<b>-15.074,62</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-57.869,66</b>	<b>-65.865,00</b>	<b>-65.865,00</b>	<b>-50.790,38</b>	<b>-15.074,62</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.699,32	10.479,00	10.479,00	8.897,01	1.581,99
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-13.699,32	-10.479,00	-10.479,00	-8.897,01	-1.581,99
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-71.568,98</b>	<b>-76.344,00</b>	<b>-76.344,00</b>	<b>-59.687,39</b>	<b>-16.656,61</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	08	Sportförderung	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	08.01	Förderung des Sports		extern
Produkt	08.01.01	Sportförderung	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	14.479,85	10.000,00	17.865,66	13.002,56	4.863,10
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>14.479,85</b>	<b>10.000,00</b>	<b>17.865,66</b>	<b>13.002,56</b>	<b>4.863,10</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-14.479,85</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-17.865,66</b>	<b>-13.002,56</b>	<b>-4.863,10</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	08	Sportförderung	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	08.02	Sportstätten und Bäder		extern
Produkt	08.02.01	Sportstätten und Bäder	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.485,53	7.500,00	7.500,00	8.684,17	-1.184,17
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.498,86	68.000,00	68.000,00	51.221,96	16.778,04
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.715,13	0,00	0,00	7.796,77	-7.796,77
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,01	-0,01
9		Sonstige ordentliche Erträge	8.074,76	10.500,00	10.500,00	1.583,04	8.916,96
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>89.774,28</b>	<b>87.000,00</b>	<b>87.000,00</b>	<b>70.285,95</b>	<b>16.714,05</b>
11		Personalaufwendungen	201.802,75	231.900,00	231.900,00	203.688,61	28.211,39
12		Versorgungsaufwendungen	16.829,15	21.140,00	21.140,00	16.515,56	4.624,44
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.483,80	106.300,00	106.300,00	100.400,94	5.899,06
14		Abschreibungen	27.806,57	28.780,00	28.780,00	28.286,15	493,85
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	19.400,00	24.400,00	24.400,00	19.400,00	5.000,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	158,47	130,00	130,00	158,47	-28,47
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>350.480,74</b>	<b>412.650,00</b>	<b>412.650,00</b>	<b>368.449,73</b>	<b>44.200,27</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-260.706,46</b>	<b>-325.650,00</b>	<b>-325.650,00</b>	<b>-298.163,78</b>	<b>-27.486,22</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-260.706,46</b>	<b>-325.650,00</b>	<b>-325.650,00</b>	<b>-298.163,78</b>	<b>-27.486,22</b>
25		Außerordentliche Erträge	2.154,86	0,00	0,00	20.325,26	-20.325,26
26		Außerordentliche Aufwendungen	14.999,97	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.845,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.325,26</b>	<b>-20.325,26</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-273.551,57</b>	<b>-325.650,00</b>	<b>-325.650,00</b>	<b>-277.838,52</b>	<b>-47.811,48</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.722,82	159.181,00	159.181,00	154.366,38	4.814,62
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-169.722,82	-159.181,00	-159.181,00	-154.366,38	-4.814,62
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-443.274,39</b>	<b>-484.831,00</b>	<b>-484.831,00</b>	<b>-432.204,90</b>	<b>-52.626,10</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	08	Sportförderung	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	08.02	Sportstätten und Bäder		extern
Produkt	08.02.01	Sportstätten und Bäder	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	914,50	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>914,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	13.000,00	3.000,00	8.000,00	4.505,45	3.494,55
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>13.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>4.505,45</b>	<b>3.494,55</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.085,50</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-4.505,45</b>	<b>-3.494,55</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	verantwortlich: Herr Heiliger
Produktgruppe	09.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	extern
Produkt	09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung	Rechtsbindung: muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.884,30	0,00	0,00	5.825,00	-5.825,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	608,70	15.000,00	15.000,00	3.833,63	11.166,37
4		Bestandsveränderungen	4.757,98	0,00	0,00	9.538,73	-9.538,73
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	19.277,00	0,00	0,00	24.480,00	-24.480,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	4.080,68	20.247,00	20.247,00	4.080,71	16.166,29
9		Sonstige ordentliche Erträge	1.085,00	15.020,00	15.020,00	11.395,56	3.624,44
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>33.693,66</b>	<b>50.267,00</b>	<b>50.267,00</b>	<b>59.153,63</b>	<b>-8.886,63</b>
11		Personalaufwendungen	173.387,38	228.560,00	228.560,00	215.587,75	12.972,25
12		Versorgungsaufwendungen	86.468,36	83.100,00	83.100,00	67.245,99	15.854,01
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178.974,34	134.100,00	134.100,00	134.597,74	-497,74
14		Abschreibungen	9.996,41	40.484,00	40.484,00	8.111,26	32.372,74
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	114,00	120,00	120,00	114,00	6,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>448.940,49</b>	<b>486.364,00</b>	<b>486.364,00</b>	<b>425.656,74</b>	<b>60.707,26</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-415.246,83</b>	<b>-436.097,00</b>	<b>-436.097,00</b>	<b>-366.503,11</b>	<b>-69.593,89</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-415.246,83</b>	<b>-436.097,00</b>	<b>-436.097,00</b>	<b>-366.503,11</b>	<b>-69.593,89</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	-16,58	0,00	0,00	1.979,45	-1.979,45
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>16,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.979,45</b>	<b>1.979,45</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-415.230,25</b>	<b>-436.097,00</b>	<b>-436.097,00</b>	<b>-368.482,56</b>	<b>-67.614,44</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	136.721,38	137.140,00	137.140,00	127.534,81	9.605,19
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-136.721,38	-137.140,00	-137.140,00	-127.534,81	-9.605,19
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-551.951,63</b>	<b>-573.237,00</b>	<b>-573.237,00</b>	<b>-496.017,37</b>	<b>-77.219,63</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	verantwortlich: Herr Heiliger
Produktgruppe	09.01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	extern
Produkt	09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung	Rechtsbindung: muss

### Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit

	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	32.540,00	445.000,00	445.000,00	103.569,00	341.431,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>32.540,00</b>	<b>445.000,00</b>	<b>445.000,00</b>	<b>103.569,00</b>	<b>341.431,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	167.878,01	700.000,00	1.674.684,82	191.411,21	1.483.273,61
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>167.878,01</b>	<b>700.000,00</b>	<b>1.674.684,82</b>	<b>191.411,21</b>	<b>1.483.273,61</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-135.338,01</b>	<b>-255.000,00</b>	<b>-1.229.684,82</b>	<b>-87.842,21</b>	<b>-1.141.842,61</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	10.01	Bau- und Grundstücksordnung		extern
Produkt	10.01.01	Grundstücksordnung	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11		Personalaufwendungen	4.142,84	4.410,00	4.410,00	1,13	4.408,87
12		Versorgungsaufwendungen	296,03	370,00	370,00	0,08	369,92
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153,98	0,00	0,00	0,00	0,00
14		Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.592,85</b>	<b>4.780,00</b>	<b>4.780,00</b>	<b>1,21</b>	<b>4.778,79</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-4.592,85</b>	<b>-4.780,00</b>	<b>-4.780,00</b>	<b>-1,21</b>	<b>-4.778,79</b>
21		Finanzerträge	9.462,68	9.500,00	9.500,00	9.492,51	7,49
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>9.462,68</b>	<b>9.500,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>9.492,51</b>	<b>7,49</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.869,83</b>	<b>4.720,00</b>	<b>4.720,00</b>	<b>9.491,30</b>	<b>-4.771,30</b>
25		Außerordentliche Erträge	57.793,54	0,00	0,00	149.891,15	-149.891,15
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>57.793,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>149.891,15</b>	<b>-149.891,15</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>62.663,37</b>	<b>4.720,00</b>	<b>4.720,00</b>	<b>159.382,45</b>	<b>-154.662,45</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.254,64	3.979,00	3.979,00	2.915,50	1.063,50
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-24.254,64	-3.979,00	-3.979,00	-2.915,50	-1.063,50
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>38.408,73</b>	<b>741,00</b>	<b>741,00</b>	<b>156.466,95</b>	<b>-155.725,95</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	10.01	Bau- und Grundstücksordnung		extern
Produkt	10.01.01	Grundstücksordnung	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	57.793,54	0,00	0,00	213.108,00	-213.108,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	21.678,77	31.000,00	31.000,00	141.050,45	-110.050,45
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>79.472,31</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>354.158,45</b>	<b>-323.158,45</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	40.436,64	240.000,00	241.128,05	0,00	241.128,05
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>40.436,64</b>	<b>240.000,00</b>	<b>241.128,05</b>	<b>0,00</b>	<b>241.128,05</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>39.035,67</b>	<b>-209.000,00</b>	<b>-210.128,05</b>	<b>354.158,45</b>	<b>-564.286,50</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich:	Herr Mitzko
Produktgruppe	11.03	Wasserversorgung		extern und intern
Produkt	11.03.01	Wasserwerk	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.510,83	10.000,00	10.000,00	13.321,99	-3.321,99
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.948.336,86	1.980.892,00	1.980.892,00	1.909.060,44	71.831,56
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	44.412,24	47.000,00	47.000,00	64.733,86	-17.733,86
4		Bestandsveränderungen	1.463,08	55.000,00	55.000,00	2.460,50	52.539,50
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	590,00	400,00	400,00	330,00	70,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	128.689,60	139.048,00	139.048,00	253.578,04	-114.530,04
9		Sonstige ordentliche Erträge	428.655,95	36.000,00	36.000,00	38.487,79	-2.487,79
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>2.574.658,56</b>	<b>2.268.340,00</b>	<b>2.268.340,00</b>	<b>2.281.972,62</b>	<b>-13.632,62</b>
11		Personalaufwendungen	411.883,28	465.000,00	465.000,00	451.720,40	13.279,60
12		Versorgungsaufwendungen	345.983,39	38.900,00	38.900,00	34.610,06	4.289,94
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	567.445,35	493.645,00	493.645,00	612.950,89	-119.305,89
14		Abschreibungen	506.252,19	468.246,00	468.246,00	399.793,89	68.452,11
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	20.000,00	20.000,00	10.605,07	9.394,93
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.537,59	17.900,00	17.900,00	18.789,48	-889,48
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.850.101,80</b>	<b>1.503.691,00</b>	<b>1.503.691,00</b>	<b>1.528.469,79</b>	<b>-24.778,79</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>724.556,76</b>	<b>764.649,00</b>	<b>764.649,00</b>	<b>753.502,83</b>	<b>11.146,17</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>724.556,76</b>	<b>764.649,00</b>	<b>764.649,00</b>	<b>753.502,83</b>	<b>11.146,17</b>
25		Außerordentliche Erträge	14.885,72	0,00	0,00	30.248,81	-30.248,81
26		Außerordentliche Aufwendungen	-9.461,39	0,00	0,00	2.211,72	-2.211,72
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>24.347,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.037,09</b>	<b>-28.037,09</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>748.903,87</b>	<b>764.649,00</b>	<b>764.649,00</b>	<b>781.539,92</b>	<b>-16.890,92</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	725.147,96	764.649,00	764.649,00	623.540,76	141.108,24
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-725.147,96	-764.649,00	-764.649,00	-623.540,76	-141.108,24
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>23.755,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>157.999,16</b>	<b>-157.999,16</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich:	Herr Mitzko
Produktgruppe	11.03	Wasserversorgung		extern und intern
Produkt	11.03.01	Wasserwerk	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	96.274,72	23.000,00	23.000,00	70.057,64	-47.057,64
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	4.010,30	0,00	0,00	3.958,76	-3.958,76
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	261.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>361.285,02</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>74.016,40</b>	<b>-51.016,40</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	168.680,90	1.576.000,00	2.846.585,92	178.433,98	2.668.151,94
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	7.672,54	10.000,00	10.175,61	5.818,97	4.356,64
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>176.353,44</b>	<b>1.586.000,00</b>	<b>2.856.761,53</b>	<b>184.252,95</b>	<b>2.672.508,58</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>184.931,58</b>	<b>-1.563.000,00</b>	<b>-2.833.761,53</b>	<b>-110.236,55</b>	<b>-2.723.524,98</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich: Herr Heiliger
Produktgruppe	11.06	Abfallwirtschaft	extern
Produkt	11.06.01	Wertstoffsammlung und Abfallwirtschaft	Rechtsbindung: muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.218,00	24.940,00	24.940,00	23.508,40	1.431,60
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.518,40	2.000,00	2.000,00	1.802,50	197,50
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	75.361,34	88.800,00	88.800,00	73.696,47	15.103,53
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	3.731,16	3.731,00	3.731,00	3.731,15	-0,15
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>104.828,90</b>	<b>119.471,00</b>	<b>119.471,00</b>	<b>102.738,52</b>	<b>16.732,48</b>
11		Personalaufwendungen	24.894,05	28.970,00	28.970,00	24.837,91	4.132,09
12		Versorgungsaufwendungen	1.770,67	2.410,00	2.410,00	1.658,51	751,49
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.665,18	6.200,00	6.200,00	7.480,32	-1.280,32
14		Abschreibungen	11.563,02	11.191,00	11.191,00	11.190,85	0,15
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	6.317,00	24.240,00	24.240,00	13.222,60	11.017,40
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	96,84	77,00	77,00	1.255,81	-1.178,81
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>50.306,76</b>	<b>73.088,00</b>	<b>73.088,00</b>	<b>59.646,00</b>	<b>13.442,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>54.522,14</b>	<b>46.383,00</b>	<b>46.383,00</b>	<b>43.092,52</b>	<b>3.290,48</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>54.522,14</b>	<b>46.383,00</b>	<b>46.383,00</b>	<b>43.092,52</b>	<b>3.290,48</b>
25		Außerordentliche Erträge	1.698,15	0,00	0,00	6.001,57	-6.001,57
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	262,21	-262,21
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>1.698,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.739,36</b>	<b>-5.739,36</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>56.220,29</b>	<b>46.383,00</b>	<b>46.383,00</b>	<b>48.831,88</b>	<b>-2.448,88</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.357,51	75.815,00	75.815,00	82.927,49	-7.112,49
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-81.357,51	-75.815,00	-75.815,00	-82.927,49	7.112,49
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-25.137,22</b>	<b>-29.432,00</b>	<b>-29.432,00</b>	<b>-34.095,61</b>	<b>4.663,61</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich:	Herr Heiliger
Produktgruppe	11.06	Abfallwirtschaft		extern
Produkt	11.06.01	Wertstoffsammlung und Abfallwirtschaft	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	5.137,59	0,00	12.670,35	5.278,70	7.391,65
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>5.137,59</b>	<b>0,00</b>	<b>12.670,35</b>	<b>5.278,70</b>	<b>7.391,65</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.137,59</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.670,35</b>	<b>-5.278,70</b>	<b>-7.391,65</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

<b>Produktbereich</b>	11	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>verantwortlich:</b> Herr Mitzko
<b>Produktgruppe</b>	11.07	<b>Abwasserreinigung</b>	extern und intern
<b>Produkt</b>	11.07.01	<b>Abwasserbeseitigung / Kanalwerk</b>	<b>Rechtsbindung:</b> muss

Posi- tion	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.055,92	33.500,00	33.500,00	33.000,00	500,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.614.619,49	3.866.762,00	3.866.762,00	3.976.289,48	-109.527,48
3		Kostensatzleistungen und -erstattungen	561.836,43	583.000,00	583.000,00	571.914,56	11.085,44
4		Bestandsveränderungen	0,00	29.000,00	29.000,00	0,00	29.000,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	724.259,96	729.888,00	729.888,00	848.858,46	-118.970,46
9		Sonstige ordentliche Erträge	168.946,89	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>5.099.718,69</b>	<b>5.242.150,00</b>	<b>5.242.150,00</b>	<b>5.430.062,50</b>	<b>-187.912,50</b>
11		Personalaufwendungen	434.187,85	460.700,00	460.700,00	442.467,53	18.232,47
12		Versorgungsaufwendungen	30.956,15	38.200,00	38.200,00	32.227,89	5.972,11
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.284.288,16	1.238.837,00	1.280.837,00	1.241.093,69	39.743,31
14		Abschreibungen	1.707.819,04	1.725.608,00	1.725.608,00	1.684.297,28	41.310,72
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00	22.000,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	-169.096,89	120.000,00	120.000,00	61.128,50	58.871,50
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	212,00	500,00	500,00	372,00	128,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.288.366,31</b>	<b>3.605.845,00</b>	<b>3.647.845,00</b>	<b>3.461.586,89</b>	<b>186.258,11</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.811.352,38</b>	<b>1.636.305,00</b>	<b>1.594.305,00</b>	<b>1.968.475,61</b>	<b>-374.170,61</b>
21		Finanzerträge	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.811.352,38</b>	<b>1.638.305,00</b>	<b>1.596.305,00</b>	<b>1.968.475,61</b>	<b>-372.170,61</b>
25		Außerordentliche Erträge	16.793,74	0,00	0,00	1.613,45	-1.613,45
26		Außerordentliche Aufwendungen	31.372,01	0,00	0,00	38.177,51	-38.177,51
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-14.578,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-36.564,06</b>	<b>36.564,06</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.796.774,11</b>	<b>1.638.305,00</b>	<b>1.596.305,00</b>	<b>1.931.911,55</b>	<b>-335.606,55</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.513.087,05	1.638.305,00	1.638.305,00	1.805.562,24	-167.257,24
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.513.087,05	-1.638.305,00	-1.638.305,00	-1.805.562,24	167.257,24
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>283.687,06</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.000,00</b>	<b>126.349,31</b>	<b>-168.349,31</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	verantwortlich:	Herr Mitzko
Produktgruppe	11.07	Abwasserreinigung		extern und intern
Produkt	11.07.01	Abwasserbeseitigung / Kanalwerk	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	67.998,20	221.975,00	221.975,00	40.990,39	180.984,61
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>71.998,20</b>	<b>221.975,00</b>	<b>221.975,00</b>	<b>40.990,39</b>	<b>180.984,61</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	420.906,85	1.119.000,00	1.882.235,74	441.433,55	1.440.802,19
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	4.791,44	20.000,00	20.000,00	3.876,22	16.123,78
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>425.698,29</b>	<b>1.139.000,00</b>	<b>1.902.235,74</b>	<b>445.309,77</b>	<b>1.456.925,97</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-353.700,09</b>	<b>-917.025,00</b>	<b>-1.680.260,74</b>	<b>-404.319,38</b>	<b>-1.275.941,36</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich:	Herr Heiliger
Produktgruppe	12.01	Gemeindestrasse		extern
Produkt	12.01.01	öffentliche Verkehrsflächen	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	4.395,19	1.500,00	1.500,00	9.539,47	-8.039,47
4		Bestandsveränderungen	2.589,68	8.500,00	8.500,00	8.755,00	-255,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	403.514,43	405.422,00	405.422,00	408.455,41	-3.033,41
9		Sonstige ordentliche Erträge	707.138,40	700.000,00	700.000,00	610.414,51	89.585,49
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>1.117.637,70</b>	<b>1.115.422,00</b>	<b>1.115.422,00</b>	<b>1.037.164,39</b>	<b>78.257,61</b>
11		Personalaufwendungen	82.846,39	131.870,00	131.870,00	104.670,07	27.199,93
12		Versorgungsaufwendungen	28.649,92	21.130,00	21.130,00	7.918,88	13.211,12
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	936.509,53	1.173.600,00	1.173.600,00	1.095.954,40	77.645,60
14		Abschreibungen	857.533,28	860.355,00	860.355,00	864.245,40	-3.890,40
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	112,50	-112,50
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.905.539,12</b>	<b>2.186.955,00</b>	<b>2.186.955,00</b>	<b>2.072.901,25</b>	<b>114.053,75</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-787.901,42</b>	<b>-1.071.533,00</b>	<b>-1.071.533,00</b>	<b>-1.035.736,86</b>	<b>-35.796,14</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-787.901,42</b>	<b>-1.071.533,00</b>	<b>-1.071.533,00</b>	<b>-1.035.736,86</b>	<b>-35.796,14</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	-24,23	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>24,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-787.877,19</b>	<b>-1.071.533,00</b>	<b>-1.071.533,00</b>	<b>-1.035.736,86</b>	<b>-35.796,14</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	244.484,33	257.094,00	257.094,00	282.846,81	-25.752,81
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-244.484,33	-257.094,00	-257.094,00	-282.846,81	25.752,81
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.032.361,52</b>	<b>-1.328.627,00</b>	<b>-1.328.627,00</b>	<b>-1.318.583,67</b>	<b>-10.043,33</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich:	Herr Heiliger
Produktgruppe	12.01	Gemeindestrasse		extern
Produkt	12.01.01	öffentliche Verkehrsflächen	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	6.000,00	147.500,00	147.500,00	6.828,68	140.671,32
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>6.000,00</b>	<b>147.500,00</b>	<b>147.500,00</b>	<b>6.828,68</b>	<b>140.671,32</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	394.001,25	280.000,00	740.343,76	268.975,52	471.368,24
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	8.799,01	2.000,00	43.160,99	642,60	42.518,39
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>402.800,26</b>	<b>282.000,00</b>	<b>783.504,75</b>	<b>269.618,12</b>	<b>513.886,63</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-396.800,26</b>	<b>-134.500,00</b>	<b>-636.004,75</b>	<b>-262.789,44</b>	<b>-373.215,31</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich:	Herr Heiliger
Produktgruppe	12.05	Strassenreinigung		extern
Produkt	12.05.01	Strassenreinigung	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11		Personalaufwendungen	119.901,17	134.820,00	134.820,00	119.415,77	15.404,23
12		Versorgungsaufwendungen	8.634,11	11.190,00	11.190,00	8.322,21	2.867,79
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.114,15	23.100,00	23.100,00	8.063,61	15.036,39
14		Abschreibungen	103,53	577,00	577,00	210,54	366,46
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>153.752,96</b>	<b>169.687,00</b>	<b>169.687,00</b>	<b>136.012,13</b>	<b>33.674,87</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-153.752,96</b>	<b>-169.687,00</b>	<b>-169.687,00</b>	<b>-136.012,13</b>	<b>-33.674,87</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-153.752,96</b>	<b>-169.687,00</b>	<b>-169.687,00</b>	<b>-136.012,13</b>	<b>-33.674,87</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-153.752,96</b>	<b>-169.687,00</b>	<b>-169.687,00</b>	<b>-136.012,13</b>	<b>-33.674,87</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	338.758,76	312.636,00	312.636,00	221.350,86	91.285,14
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-338.758,76	-312.636,00	-312.636,00	-221.350,86	-91.285,14
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-492.511,72</b>	<b>-482.323,00</b>	<b>-482.323,00</b>	<b>-357.362,99</b>	<b>-124.960,01</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich:	Herr Heiliger
Produktgruppe	12.05	Strassenreinigung		extern
Produkt	12.05.01	Strassenreinigung	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.774,88	2.000,00	2.225,12	793,33	1.431,79
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>1.774,88</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.225,12</b>	<b>793,33</b>	<b>1.431,79</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.774,88</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.225,12</b>	<b>-793,33</b>	<b>-1.431,79</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich:	Herr Heiliger
Produktgruppe	12.06	Parkeinrichtungen		extern
Produkt	12.06.01	Parkplätze	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	1.381,80	-1.381,80
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	7.800,00	-7.800,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	41.779,50	41.779,00	41.779,00	41.779,51	-0,51
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>41.779,50</b>	<b>41.779,00</b>	<b>41.779,00</b>	<b>50.961,31</b>	<b>-9.182,31</b>
11		Personalaufwendungen	7.095,72	7.250,00	7.250,00	7.426,23	-176,23
12		Versorgungsaufwendungen	504,83	600,00	600,00	528,57	71,43
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	654,73	5.600,00	5.600,00	804,91	4.795,09
14		Abschreibungen	78.526,14	75.252,00	75.252,00	75.251,33	0,67
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>86.781,42</b>	<b>88.702,00</b>	<b>88.702,00</b>	<b>84.011,04</b>	<b>4.690,96</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-45.001,92</b>	<b>-46.923,00</b>	<b>-46.923,00</b>	<b>-33.049,73</b>	<b>-13.873,27</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-45.001,92</b>	<b>-46.923,00</b>	<b>-46.923,00</b>	<b>-33.049,73</b>	<b>-13.873,27</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-45.001,92</b>	<b>-46.923,00</b>	<b>-46.923,00</b>	<b>-33.049,73</b>	<b>-13.873,27</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.046,18	74.153,00	74.153,00	77.366,92	-3.213,92
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-69.046,18	-74.153,00	-74.153,00	-77.366,92	3.213,92
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-114.048,10</b>	<b>-121.076,00</b>	<b>-121.076,00</b>	<b>-110.416,65</b>	<b>-10.659,35</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich:	Herr Heiliger
Produktgruppe	12.06	Parkeinrichtungen		extern
Produkt	12.06.01	Parkplätze	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	259,42	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>259,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-259,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	verantwortlich:	Frau Claar
Produktgruppe	12.07	Förderung ÖPNV		extern
Produkt	12.07.01	Förderung ÖPNV	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,00	0,00	0,00	620,00	-620,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	4.314,38	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>4.914,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620,00</b>	<b>-620,00</b>
11		Personalaufwendungen	6.329,33	6.400,00	6.400,00	6.634,27	-234,27
12		Versorgungsaufwendungen	879,55	790,00	790,00	860,67	-70,67
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.785,74	9.100,00	9.100,00	16.530,24	-7.430,24
14		Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	104.659,31	150.000,00	150.000,00	103.764,45	46.235,55
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>125.653,93</b>	<b>166.290,00</b>	<b>166.290,00</b>	<b>127.789,63</b>	<b>38.500,37</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-120.739,55</b>	<b>-166.290,00</b>	<b>-166.290,00</b>	<b>-127.169,63</b>	<b>-39.120,37</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-120.739,55</b>	<b>-166.290,00</b>	<b>-166.290,00</b>	<b>-127.169,63</b>	<b>-39.120,37</b>
25		Außerordentliche Erträge	225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	44.931,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-44.706,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-165.445,55</b>	<b>-166.290,00</b>	<b>-166.290,00</b>	<b>-127.169,63</b>	<b>-39.120,37</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.766,97	44.695,00	44.695,00	43.022,81	1.672,19
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-41.766,97	-44.695,00	-44.695,00	-43.022,81	-1.672,19
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-207.212,52</b>	<b>-210.985,00</b>	<b>-210.985,00</b>	<b>-170.192,44</b>	<b>-40.792,56</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Heiliger
Produktgruppe	13.01	Öffentliches Grün und Landschaftsbau	extern
Produkt	13.01.01	Grün- und Freiflächenpflege	Rechtsbindung: muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	35,70	-35,70
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	39.804,48	0,00	0,00	39.600,00	-39.600,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	4.165,84	2.691,00	2.691,00	4.165,84	-1.474,84
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>43.970,32</b>	<b>2.691,00</b>	<b>2.691,00</b>	<b>43.801,54</b>	<b>-41.110,54</b>
11		Personalaufwendungen	70.650,82	59.710,00	59.710,00	73.415,80	-13.705,80
12		Versorgungsaufwendungen	4.998,26	4.960,00	4.960,00	5.182,76	-222,76
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.261,72	78.500,00	78.500,00	84.350,49	-5.850,49
14		Abschreibungen	13.999,74	12.640,00	12.640,00	12.600,36	39,64
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	562,00	-562,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>148.910,54</b>	<b>155.810,00</b>	<b>155.810,00</b>	<b>176.111,41</b>	<b>-20.301,41</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-104.940,22</b>	<b>-153.119,00</b>	<b>-153.119,00</b>	<b>-132.309,87</b>	<b>-20.809,13</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-104.940,22</b>	<b>-153.119,00</b>	<b>-153.119,00</b>	<b>-132.309,87</b>	<b>-20.809,13</b>
25		Außerordentliche Erträge	3.953,59	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	-92,51	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>4.046,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-100.894,12</b>	<b>-153.119,00</b>	<b>-153.119,00</b>	<b>-132.309,87</b>	<b>-20.809,13</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	497.279,49	567.576,00	567.576,00	572.386,10	-4.810,10
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-497.279,49	-567.576,00	-567.576,00	-572.386,10	4.810,10
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-598.173,61</b>	<b>-720.695,00</b>	<b>-720.695,00</b>	<b>-704.695,97</b>	<b>-15.999,03</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich:	Herr Heiliger
Produktgruppe	13.01	Öffentliches Grün und Landschaftsbau		extern
Produkt	13.01.01	Grün- und Freiflächenpflege	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	4.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>4.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	2.000,00	2.000,00	1.586,67	413,33
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>900,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.586,67</b>	<b>413,33</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-1.586,67</b>	<b>-413,33</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Heiliger
Produktgruppe	13.02	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	extern
Produkt	13.02.01	Gewässer- und Hochwasserschutz	Rechtsbindung: muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	921,20	-921,20
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	7.596,67	7.597,00	7.597,00	7.596,67	0,33
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>7.596,67</b>	<b>7.597,00</b>	<b>7.597,00</b>	<b>8.517,87</b>	<b>-920,87</b>
11		Personalaufwendungen	13.408,67	13.740,00	13.740,00	13.970,22	-230,22
12		Versorgungsaufwendungen	950,30	1.140,00	1.140,00	991,68	148,32
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.555,48	17.500,00	17.500,00	2.484,18	15.015,82
14		Abschreibungen	17.236,45	17.236,00	17.236,00	17.236,46	-0,46
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	86.142,74	87.000,00	87.000,00	90.566,78	-3.566,78
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>129.293,64</b>	<b>136.616,00</b>	<b>136.616,00</b>	<b>125.249,32</b>	<b>11.366,68</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-121.696,97</b>	<b>-129.019,00</b>	<b>-129.019,00</b>	<b>-116.731,45</b>	<b>-12.287,55</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-121.696,97</b>	<b>-129.019,00</b>	<b>-129.019,00</b>	<b>-116.731,45</b>	<b>-12.287,55</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-121.696,97</b>	<b>-129.019,00</b>	<b>-129.019,00</b>	<b>-116.731,45</b>	<b>-12.287,55</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.290,35	51.308,00	51.308,00	48.255,55	3.052,45
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-61.290,35	-51.308,00	-51.308,00	-48.255,55	-3.052,45
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-182.987,32</b>	<b>-180.327,00</b>	<b>-180.327,00</b>	<b>-164.987,00</b>	<b>-15.340,00</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Heiliger
Produktgruppe	13.02	Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	extern
Produkt	13.02.01	Gewässer- und Hochwasserschutz	Rechtsbindung: muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00	170.000,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>170.000,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	27.883,66	0,00	0,00	1.267,38	-1.267,38
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	9.397,49	205.000,00	1.267.718,20	10.398,08	1.257.320,12
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>37.281,15</b>	<b>205.000,00</b>	<b>1.267.718,20</b>	<b>11.665,46</b>	<b>1.256.052,74</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-37.281,15</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-1.097.718,20</b>	<b>-11.665,46</b>	<b>-1.086.052,74</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich:	Frau Claar
Produktgruppe	13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen		extern
Produkt	13.03.01	Bestattungen	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.500,00	1.600,00	1.600,00	4.720,00	-3.120,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	455.130,03	481.600,00	481.600,00	465.638,45	15.961,55
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	6.777,00	4.000,00	4.000,00	460,60	3.539,40
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	56,13	0,00	0,00	53,13	-53,13
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	3.272,40	3.012,00	3.012,00	3.264,31	-252,31
9		Sonstige ordentliche Erträge	2.824,56	2.500,00	2.500,00	2.876,45	-376,45
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>472.560,12</b>	<b>492.712,00</b>	<b>492.712,00</b>	<b>477.012,94</b>	<b>15.699,06</b>
11		Personalaufwendungen	65.241,71	66.940,00	66.940,00	65.955,34	984,66
12		Versorgungsaufwendungen	4.757,63	5.670,00	5.670,00	4.710,47	959,53
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.035,39	55.300,00	55.300,00	68.052,19	-12.752,19
14		Abschreibungen	49.693,20	46.341,00	46.341,00	48.125,00	-1.784,00
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>208.727,93</b>	<b>174.251,00</b>	<b>174.251,00</b>	<b>186.843,00</b>	<b>-12.592,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>263.832,19</b>	<b>318.461,00</b>	<b>318.461,00</b>	<b>290.169,94</b>	<b>28.291,06</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>263.832,19</b>	<b>318.461,00</b>	<b>318.461,00</b>	<b>290.169,94</b>	<b>28.291,06</b>
25		Außerordentliche Erträge	2.569,13	0,00	0,00	-39,35	39,35
26		Außerordentliche Aufwendungen	-5,86	0,00	0,00	29,90	-29,90
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.574,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-69,25</b>	<b>69,25</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>266.407,18</b>	<b>318.461,00</b>	<b>318.461,00</b>	<b>290.100,69</b>	<b>28.360,31</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	409.258,20	444.739,00	444.739,00	386.925,79	57.813,21
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-409.258,20	-444.739,00	-444.739,00	-386.925,79	-57.813,21
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-142.851,02</b>	<b>-126.278,00</b>	<b>-126.278,00</b>	<b>-96.825,10</b>	<b>-29.452,90</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich:	Frau Claar
Produktgruppe	13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen		extern
Produkt	13.03.01	Bestattungen	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.813,47	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>3.813,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	876,61	80.000,00	134.373,05	14.987,34	119.385,71
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	7.626,95	2.000,00	14.300,00	719,22	13.580,78
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>8.503,56</b>	<b>82.000,00</b>	<b>148.673,05</b>	<b>15.706,56</b>	<b>132.966,49</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.690,09</b>	<b>-82.000,00</b>	<b>-148.673,05</b>	<b>-15.706,56</b>	<b>-132.966,49</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Heiliger
Produktgruppe	13.04	Naturschutz und Landschaftspflege	extern
Produkt	13.04.01	Natur- und Landschaftspflege	Rechtsbindung: muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	4.704,86	0,00	0,00	587,00	-587,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	1.135,50	-1.135,50
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>4.704,86</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>1.722,50</b>	<b>10.277,50</b>
11		Personalaufwendungen	13.019,68	10.830,00	10.830,00	13.418,07	-2.588,07
12		Versorgungsaufwendungen	753,75	900,00	900,00	782,58	117,42
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.800,66	17.200,00	17.200,00	14.322,99	2.877,01
14		Abschreibungen	5.051,60	981,00	981,00	2.081,40	-1.100,40
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	11.880,64	20.000,00	20.000,00	15.129,24	4.870,76
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.506,33</b>	<b>49.911,00</b>	<b>49.911,00</b>	<b>45.734,28</b>	<b>4.176,72</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-39.801,47</b>	<b>-37.911,00</b>	<b>-37.911,00</b>	<b>-44.011,78</b>	<b>6.100,78</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-39.801,47</b>	<b>-37.911,00</b>	<b>-37.911,00</b>	<b>-44.011,78</b>	<b>6.100,78</b>
25		Außerordentliche Erträge	2.606,55	2.500,00	2.500,00	2.400,00	100,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.606,55</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>100,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-37.194,92</b>	<b>-35.411,00</b>	<b>-35.411,00</b>	<b>-41.611,78</b>	<b>6.200,78</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.222,87	29.079,00	29.079,00	32.566,43	-3.487,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-26.222,87	-29.079,00	-29.079,00	-32.566,43	3.487,43
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-63.417,79</b>	<b>-64.490,00</b>	<b>-64.490,00</b>	<b>-74.178,21</b>	<b>9.688,21</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Heiliger
Produktgruppe	13.04	Naturschutz und Landschaftspflege	extern
Produkt	13.04.01	Natur- und Landschaftspflege	Rechtsbindung: muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	11.976,70	2.300,00	9.676,70
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.976,70</b>	<b>2.300,00</b>	<b>9.676,70</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.976,70</b>	<b>-2.300,00</b>	<b>-9.676,70</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Heiliger
Produktgruppe	13.05	Land- und Forstwirtschaft	extern
Produkt	13.05.01	Forstwirtschaft und Walderholung	Rechtsbindung: muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.124,56	234.576,00	234.576,00	233.030,96	1.545,04
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	4.459,98	6.750,00	6.750,00	0,00	6.750,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	3.874,00	-3.874,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>230.584,54</b>	<b>241.326,00</b>	<b>241.326,00</b>	<b>236.904,96</b>	<b>4.421,04</b>
11		Personalaufwendungen	8.172,62	7.930,00	7.930,00	8.449,36	-519,36
12		Versorgungsaufwendungen	581,09	660,00	660,00	599,16	60,84
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.259,97	86.000,00	86.000,00	75.250,65	10.749,35
14		Abschreibungen	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	52.720,24	53.782,00	53.782,00	53.762,04	19,96
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.105,63	1.100,00	1.100,00	1.010,14	89,86
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>129.839,63</b>	<b>149.472,00</b>	<b>149.472,00</b>	<b>139.071,35</b>	<b>10.400,65</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>100.744,91</b>	<b>91.854,00</b>	<b>91.854,00</b>	<b>97.833,61</b>	<b>-5.979,61</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>100.744,91</b>	<b>91.854,00</b>	<b>91.854,00</b>	<b>97.833,61</b>	<b>-5.979,61</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	766,44	-766,44
26		Außerordentliche Aufwendungen	211,82	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-211,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>766,44</b>	<b>-766,44</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>100.533,09</b>	<b>91.854,00</b>	<b>91.854,00</b>	<b>98.600,05</b>	<b>-6.746,05</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	123.321,60	115.793,00	115.793,00	74.154,11	41.638,89
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-123.321,60	-115.793,00	-115.793,00	-74.154,11	-41.638,89
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-22.788,51</b>	<b>-23.939,00</b>	<b>-23.939,00</b>	<b>24.445,94</b>	<b>-48.384,94</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Heiliger
Produktgruppe	13.05	Land- und Forstwirtschaft	extern
Produkt	13.05.02	Landwirtschaft und Weinbau	Rechtsbindung: muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.900,72	34.440,00	34.440,00	35.546,92	-1.106,92
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	2.207,48	-2.207,48
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	1.451,00	12.600,00	12.600,00	0,00	12.600,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>37.351,72</b>	<b>47.040,00</b>	<b>47.040,00</b>	<b>37.754,40</b>	<b>9.285,60</b>
11		Personalaufwendungen	45.461,58	46.270,00	46.270,00	47.117,51	-847,51
12		Versorgungsaufwendungen	49.973,47	44.130,00	44.130,00	44.681,54	-551,54
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.814,08	53.500,00	53.500,00	74.009,43	-20.509,43
14		Abschreibungen	851,09	854,00	854,00	776,26	77,74
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	3.415,35	100,00	100,00	0,00	100,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.852,96	5.000,00	5.000,00	2.330,21	2.669,79
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>160.368,53</b>	<b>149.854,00</b>	<b>149.854,00</b>	<b>168.914,95</b>	<b>-19.060,95</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-123.016,81</b>	<b>-102.814,00</b>	<b>-102.814,00</b>	<b>-131.160,55</b>	<b>28.346,55</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-123.016,81</b>	<b>-102.814,00</b>	<b>-102.814,00</b>	<b>-131.160,55</b>	<b>28.346,55</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-123.016,81</b>	<b>-102.814,00</b>	<b>-102.814,00</b>	<b>-131.160,55</b>	<b>28.346,55</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	137.962,22	145.995,00	145.995,00	174.478,43	-28.483,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-137.962,22	-145.995,00	-145.995,00	-174.478,43	28.483,43
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-260.979,03</b>	<b>-248.809,00</b>	<b>-248.809,00</b>	<b>-305.638,98</b>	<b>56.829,98</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	verantwortlich: Herr Heiliger
Produktgruppe	13.05	Land- und Forstwirtschaft	extern
Produkt	13.05.02	Landwirtschaft und Weinbau	Rechtsbindung: muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	3.845,42	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	906,55	1.000,00	1.093,45	911,10	182,35
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>4.751,97</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.093,45</b>	<b>911,10</b>	<b>182,35</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.751,97</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.093,45</b>	<b>-911,10</b>	<b>-182,35</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	14	Umweltschutz	verantwortlich: Herr Heiliger
Produktgruppe	14.01	Umweltschutzmaßnahmen	extern
Produkt	14.01.01	Umweltschutz und Energieberatung	Rechtsbindung: muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	42.847,59	-42.847,59
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	770,00	-770,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.617,59</b>	<b>-43.617,59</b>
11		Personalaufwendungen	38.902,54	47.650,00	47.650,00	40.540,38	7.109,62
12		Versorgungsaufwendungen	2.753,59	3.950,00	3.950,00	2.826,21	1.123,79
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.855,50	18.600,00	18.600,00	4.036,52	14.563,48
14		Abschreibungen	1.441,62	6.477,00	6.477,00	1.160,00	5.317,00
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	15.000,00	15.000,00	1.000,00	14.000,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>107.953,25</b>	<b>91.677,00</b>	<b>91.677,00</b>	<b>49.563,11</b>	<b>42.113,89</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-107.953,25</b>	<b>-91.677,00</b>	<b>-91.677,00</b>	<b>-5.945,52</b>	<b>-85.731,48</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-107.953,25</b>	<b>-91.677,00</b>	<b>-91.677,00</b>	<b>-5.945,52</b>	<b>-85.731,48</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	101,08	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-101,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-108.054,33</b>	<b>-91.677,00</b>	<b>-91.677,00</b>	<b>-5.945,52</b>	<b>-85.731,48</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.469,68	21.631,00	21.631,00	17.759,35	3.871,65
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-23.469,68	-21.631,00	-21.631,00	-17.759,35	-3.871,65
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-131.524,01</b>	<b>-113.308,00</b>	<b>-113.308,00</b>	<b>-23.704,87</b>	<b>-89.603,13</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	15.01	Wirtschaftsförderung		extern
Produkt	15.01.01	Stadtmarketing	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.511,78	8.700,00	8.700,00	9.133,55	-433,55
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.324,58	0,00	0,00	1.324,58	-1.324,58
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	501,00	501,00	501,00	501,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>12.337,36</b>	<b>9.201,00</b>	<b>9.201,00</b>	<b>10.959,13</b>	<b>-1.758,13</b>
11		Personalaufwendungen	32.159,49	38.080,00	38.080,00	14.750,13	23.329,87
12		Versorgungsaufwendungen	3.528,10	3.890,00	3.890,00	2.200,24	1.689,76
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.034,80	40.300,00	40.300,00	7.952,73	32.347,27
14		Abschreibungen	1.786,69	21.551,00	21.551,00	1.551,02	19.999,98
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	9.080,00	0,00	0,00	14.991,08	-14.991,08
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	13,17	600,00	600,00	41,17	558,83
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>66.602,25</b>	<b>104.421,00</b>	<b>104.421,00</b>	<b>41.486,37</b>	<b>62.934,63</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-54.264,89</b>	<b>-95.220,00</b>	<b>-95.220,00</b>	<b>-30.527,24</b>	<b>-64.692,76</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-54.264,89</b>	<b>-95.220,00</b>	<b>-95.220,00</b>	<b>-30.527,24</b>	<b>-64.692,76</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-54.264,89</b>	<b>-95.220,00</b>	<b>-95.220,00</b>	<b>-30.527,24</b>	<b>-64.692,76</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.940,55	31.435,00	31.435,00	21.573,74	9.861,26
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-37.940,55	-31.435,00	-31.435,00	-21.573,74	-9.861,26
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-92.205,44</b>	<b>-126.655,00</b>	<b>-126.655,00</b>	<b>-52.100,98</b>	<b>-74.554,02</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Müller
Produktgruppe	15.01	Wirtschaftsförderung	extern
Produkt	15.01.01	Stadtmarketing	Rechtsbindung: muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	30.100,00	0,00	30.100,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	350.000,00	350.000,00	0,00	350.000,00
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>375.000,00</b>	<b>380.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>380.100,00</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-375.000,00</b>	<b>-380.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-380.100,00</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Müller
Produktgruppe	15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	extern
Produkt	15.02.01	Jahrmärkte und Wochenmärkte	Rechtsbindung: muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.005,60	86.300,00	86.300,00	84.409,32	1.890,68
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157,48	160,00	160,00	143,89	16,11
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	7.721,27	2.000,00	2.000,00	6.565,86	-4.565,86
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	971,51	972,00	972,00	971,50	0,50
9		Sonstige ordentliche Erträge	1.718,24	1.800,00	1.800,00	2.047,77	-247,77
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>95.674,10</b>	<b>91.232,00</b>	<b>91.232,00</b>	<b>94.138,34</b>	<b>-2.906,34</b>
11		Personalaufwendungen	46.901,73	38.370,00	38.370,00	52.501,96	-14.131,96
12		Versorgungsaufwendungen	5.440,96	4.750,00	4.750,00	5.551,20	-801,20
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.367,49	106.900,00	106.900,00	100.380,93	6.519,07
14		Abschreibungen	2.467,38	2.467,00	2.467,00	2.467,38	-0,38
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	3.685,63	2.000,00	2.000,00	1.770,66	229,34
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>153.863,19</b>	<b>154.487,00</b>	<b>154.487,00</b>	<b>162.672,13</b>	<b>-8.185,13</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-58.189,09</b>	<b>-63.255,00</b>	<b>-63.255,00</b>	<b>-68.533,79</b>	<b>5.278,79</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-58.189,09</b>	<b>-63.255,00</b>	<b>-63.255,00</b>	<b>-68.533,79</b>	<b>5.278,79</b>
25		Außerordentliche Erträge	3.928,21	0,00	0,00	3.304,30	-3.304,30
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>3.928,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.304,30</b>	<b>-3.304,30</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-54.260,88</b>	<b>-63.255,00</b>	<b>-63.255,00</b>	<b>-65.229,49</b>	<b>1.974,49</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.516,32	107.739,00	107.739,00	101.797,76	5.941,24
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-75.516,32	-107.739,00	-107.739,00	-101.797,76	-5.941,24
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-129.777,20</b>	<b>-170.994,00</b>	<b>-170.994,00</b>	<b>-167.027,25</b>	<b>-3.966,75</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich:	Herr Müller
Produktgruppe	15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		extern
Produkt	15.02.02	Stadt-, Mehrzweckhallen und Versammlungsräume	Rechtsbindung:	muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.408,57	38.000,00	38.000,00	44.525,14	-6.525,14
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.709,03	45.000,00	45.000,00	43.977,77	1.022,23
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.931,69	0,00	0,00	24.325,82	-24.325,82
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	166,68	167,00	167,00	515,15	-348,15
9		Sonstige ordentliche Erträge	33.714,05	36.300,00	36.300,00	28.208,24	8.091,76
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>117.980,02</b>	<b>119.467,00</b>	<b>119.467,00</b>	<b>141.552,12</b>	<b>-22.085,12</b>
11		Personalaufwendungen	241.519,84	263.710,00	263.710,00	246.062,53	17.647,47
12		Versorgungsaufwendungen	18.635,93	22.940,00	22.940,00	17.489,39	5.450,61
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.226,28	202.400,00	202.400,00	180.202,67	22.197,33
14		Abschreibungen	27.986,84	26.465,00	26.465,00	26.861,46	-396,46
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	67.505,80	60.000,00	60.000,00	46.347,72	13.652,28
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.417,50	0,00	0,00	1.998,65	-1.998,65
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>544.292,19</b>	<b>575.515,00</b>	<b>575.515,00</b>	<b>518.962,42</b>	<b>56.552,58</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-426.312,17</b>	<b>-456.048,00</b>	<b>-456.048,00</b>	<b>-377.410,30</b>	<b>-78.637,70</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-426.312,17</b>	<b>-456.048,00</b>	<b>-456.048,00</b>	<b>-377.410,30</b>	<b>-78.637,70</b>
25		Außerordentliche Erträge	14.991,50	0,00	0,00	2.660,10	-2.660,10
26		Außerordentliche Aufwendungen	2.223,62	0,00	0,00	7.833,47	-7.833,47
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>12.767,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.173,37</b>	<b>5.173,37</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-413.544,29</b>	<b>-456.048,00</b>	<b>-456.048,00</b>	<b>-382.583,67</b>	<b>-73.464,33</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.113,00	52.502,00	52.502,00	52.500,12	1,88
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	941.538,13	867.819,00	867.819,00	861.824,18	5.994,82
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-888.425,13	-815.317,00	-815.317,00	-809.324,06	-5.992,94
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.301.969,42</b>	<b>-1.271.365,00</b>	<b>-1.271.365,00</b>	<b>-1.191.907,73</b>	<b>-79.457,27</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Müller
Produktgruppe	15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	extern
Produkt	15.02.02	Stadt-, Mehrzweckhallen und Versammlungsräume	Rechtsbindung: muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	1.742,36	-1.742,36
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.742,36</b>	<b>-1.742,36</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	270,79	4.000,00	6.828,77	4.702,53	2.126,24
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>270,79</b>	<b>4.000,00</b>	<b>6.828,77</b>	<b>4.702,53</b>	<b>2.126,24</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-270,79</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-6.828,77</b>	<b>-2.960,17</b>	<b>-3.868,60</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus	<b>verantwortlich:</b>	Herr Huber
<b>Produktgruppe</b>	15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	<b>Rechtsbindung:</b>	extern
<b>Produkt</b>	15.02.03	Erlöse aus Beteiligungen		muss

Posi- tion	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11		Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14		Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
21		Finanzerträge	103.185,83	100.100,00	100.100,00	152.316,20	-52.216,20
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>103.185,83</b>	<b>100.100,00</b>	<b>100.100,00</b>	<b>152.316,20</b>	<b>-52.216,20</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>103.185,83</b>	<b>100.100,00</b>	<b>100.100,00</b>	<b>152.316,20</b>	<b>-52.216,20</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>103.185,83</b>	<b>100.100,00</b>	<b>100.100,00</b>	<b>152.316,20</b>	<b>-52.216,20</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>103.185,83</b>	<b>100.100,00</b>	<b>100.100,00</b>	<b>152.316,20</b>	<b>-52.216,20</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich:	Herr Mitzko
Produktgruppe	15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		intern
Produkt	15.02.05	Baubetriebshof	Rechtsbindung:	freiwillig

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.747,22	56.500,00	56.500,00	14.196,76	42.303,24
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	19.603,79	12.900,00	12.900,00	19.857,76	-6.957,76
4		Bestandsveränderungen	8.384,88	0,00	0,00	41.017,50	-41.017,50
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Sonstige ordentliche Erträge	158.185,50	91.500,00	91.500,00	123.563,23	-32.063,23
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>201.921,39</b>	<b>160.900,00</b>	<b>160.900,00</b>	<b>198.635,25</b>	<b>-37.735,25</b>
11		Personalaufwendungen	1.705.932,67	1.741.700,00	1.741.700,00	1.725.788,45	15.911,55
12		Versorgungsaufwendungen	129.392,73	159.500,00	159.500,00	126.478,55	33.021,45
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324.095,74	316.200,00	316.200,00	279.879,65	36.320,35
14		Abschreibungen	103.753,63	96.467,00	96.467,00	104.489,05	-8.022,05
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.636,31	6.500,00	6.500,00	6.059,30	440,70
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.269.811,08</b>	<b>2.320.367,00</b>	<b>2.320.367,00</b>	<b>2.242.695,00</b>	<b>77.672,00</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-2.067.889,69</b>	<b>-2.159.467,00</b>	<b>-2.159.467,00</b>	<b>-2.044.059,75</b>	<b>-115.407,25</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.866,63	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-6.866,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.074.756,32</b>	<b>-2.159.467,00</b>	<b>-2.159.467,00</b>	<b>-2.044.059,75</b>	<b>-115.407,25</b>
25		Außerordentliche Erträge	2.202,09	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	-157,81	0,00	0,00	56,11	-56,11
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.359,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-56,11</b>	<b>56,11</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.072.396,42</b>	<b>-2.159.467,00</b>	<b>-2.159.467,00</b>	<b>-2.044.115,86</b>	<b>-115.351,14</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.385.190,08	2.480.716,00	2.480.716,00	2.346.058,39	134.657,61
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	330.968,29	321.249,00	321.249,00	312.643,10	8.605,90
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.054.221,79	2.159.467,00	2.159.467,00	2.033.415,29	126.051,71
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-18.174,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.700,57</b>	<b>10.700,57</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	verantwortlich: Herr Mitzko
Produktgruppe	15.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	intern
Produkt	15.02.05	Baubetriebshof	Rechtsbindung: freiwillig

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	215.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>217.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	41.273,85	0,00	42.269,91	0,00	42.269,91
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	68.296,86	40.000,00	70.893,16	42.089,47	28.803,69
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>109.570,71</b>	<b>40.000,00</b>	<b>113.163,07</b>	<b>42.089,47</b>	<b>71.073,60</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>107.429,29</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-113.163,07</b>	<b>-42.089,47</b>	<b>-71.073,60</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus	<b>verantwortlich:</b>	Herr Müller
<b>Produktgruppe</b>	15.03	Tourismus		extern
<b>Produkt</b>	15.03.01	Tourismus	<b>Rechtsbindung:</b>	muss

Posi- tion	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.715,85	2.600,00	2.600,00	5.330,30	-2.730,30
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	378,00	300,00	300,00	512,50	-212,50
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	5.734,73	5.734,00	5.734,00	5.734,73	-0,73
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>9.828,58</b>	<b>8.634,00</b>	<b>8.634,00</b>	<b>11.577,53</b>	<b>-2.943,53</b>
11		Personalaufwendungen	41.034,73	19.640,00	19.640,00	52.867,23	-33.227,23
12		Versorgungsaufwendungen	4.612,96	2.750,00	2.750,00	5.224,06	-2.474,06
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.803,22	28.500,00	28.500,00	19.956,00	8.544,00
14		Abschreibungen	9.303,45	9.303,00	9.303,00	9.303,45	-0,45
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>77.754,36</b>	<b>60.193,00</b>	<b>60.193,00</b>	<b>87.350,74</b>	<b>-27.157,74</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-67.925,78</b>	<b>-51.559,00</b>	<b>-51.559,00</b>	<b>-75.773,21</b>	<b>24.214,21</b>
21		Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-67.925,78</b>	<b>-51.559,00</b>	<b>-51.559,00</b>	<b>-75.773,21</b>	<b>24.214,21</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-67.925,78</b>	<b>-51.559,00</b>	<b>-51.559,00</b>	<b>-75.773,21</b>	<b>24.214,21</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.639,81	11.428,00	11.428,00	15.590,09	-4.162,09
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-12.639,81	-11.428,00	-11.428,00	-15.590,09	4.162,09
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-80.565,59</b>	<b>-62.987,00</b>	<b>-62.987,00</b>	<b>-91.363,30</b>	<b>28.376,30</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich: Herr Huber
Produktgruppe	16.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	extern
Produkt	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Rechtsbindung: muss

Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	21.508.197,52	22.980.150,00	22.980.150,00	22.815.775,64	164.374,36
6		Erträge aus Transferleistungen	800.321,60	769.500,00	769.500,00	771.319,11	-1.819,11
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	2.974.092,00	4.411.753,00	4.411.753,00	4.411.753,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	96.673,03	97.825,00	97.825,00	99.422,97	-1.597,97
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>25.379.284,15</b>	<b>28.259.228,00</b>	<b>28.259.228,00</b>	<b>28.098.270,72</b>	<b>160.957,28</b>
11		Personalaufwendungen	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00
12		Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14		Abschreibungen	76.481,29	0,00	0,00	56.796,50	-56.796,50
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	14.943.882,26	14.503.181,00	14.503.181,00	14.372.528,21	130.652,79
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.020.363,55</b>	<b>14.753.181,00</b>	<b>14.753.181,00</b>	<b>14.429.324,71</b>	<b>323.856,29</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>10.358.920,60</b>	<b>13.506.047,00</b>	<b>13.506.047,00</b>	<b>13.668.946,01</b>	<b>-162.899,01</b>
21		Finanzerträge	3.102,68	2.000,00	2.000,00	1.500,96	499,04
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>3.102,68</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.500,96</b>	<b>499,04</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>10.362.023,28</b>	<b>13.508.047,00</b>	<b>13.508.047,00</b>	<b>13.670.446,97</b>	<b>-162.399,97</b>
25		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>10.362.023,28</b>	<b>13.508.047,00</b>	<b>13.508.047,00</b>	<b>13.670.446,97</b>	<b>-162.399,97</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>10.362.023,28</b>	<b>13.508.047,00</b>	<b>13.508.047,00</b>	<b>13.670.446,97</b>	<b>-162.399,97</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich:	Herr Huber
Produktgruppe	16.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		extern
Produkt	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	69.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00	0,00
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>69.000,00</b>	<b>96.000,00</b>	<b>96.000,00</b>	<b>96.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>69.000,00</b>	<b>96.000,00</b>	<b>96.000,00</b>	<b>96.000,00</b>	<b>0,00</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich:	Herr Huber
Produktgruppe	16.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		extern
Produkt	16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Rechtsbindung:	muss

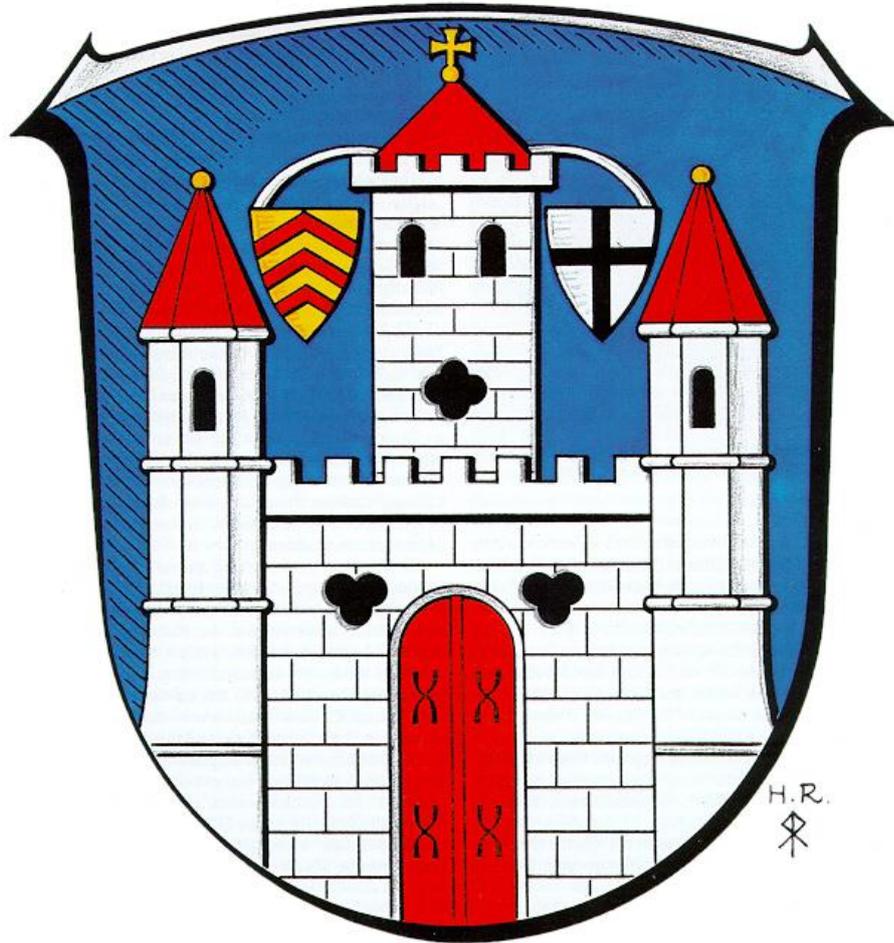
Position	Konten	<u>Teilergebnisrechnung</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
1		Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Erträge aus der Auflösung von SoPo aus Investzuweisungen, -zuschüssen	44.632,34	44.632,00	44.632,00	44.632,34	-0,34
9		Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	314.574,44	-314.574,44
10		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>44.632,34</b>	<b>44.632,00</b>	<b>44.632,00</b>	<b>359.206,78</b>	<b>-314.574,78</b>
11		Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Versorgungsaufwendungen	-20.103,80	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.571,08	60.861,00	60.861,00	31.991,49	28.869,51
14		Abschreibungen	3.078,60	643,00	643,00	802.712,39	-802.069,39
15		Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16		Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzl Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17		Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		<b>Summe der ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.545,88</b>	<b>61.504,00</b>	<b>61.504,00</b>	<b>834.703,88</b>	<b>-773.199,88</b>
20		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>29.086,46</b>	<b>-16.872,00</b>	<b>-16.872,00</b>	<b>-475.497,10</b>	<b>458.625,10</b>
21		Finanzerträge	-12,00	0,00	0,00	-2.628,00	2.628,00
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	827.503,38	1.025.362,00	1.025.362,00	834.679,00	190.683,00
23		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-827.515,38</b>	<b>-1.025.362,00</b>	<b>-1.025.362,00</b>	<b>-837.307,00</b>	<b>-188.055,00</b>
24		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-798.428,92</b>	<b>-1.042.234,00</b>	<b>-1.042.234,00</b>	<b>-1.312.804,10</b>	<b>270.570,10</b>
25		Außerordentliche Erträge	108.979,89	0,00	0,00	12.501,50	-12.501,50
26		Außerordentliche Aufwendungen	40.304,84	0,00	0,00	20.678,10	-20.678,10
27		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>68.675,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.176,60</b>	<b>8.176,60</b>
28		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-729.753,87</b>	<b>-1.042.234,00</b>	<b>-1.042.234,00</b>	<b>-1.320.980,70</b>	<b>278.746,70</b>
29		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.787.121,04	2.077.660,00	2.077.660,00	2.052.209,67	25.450,33
30		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.787.121,04	2.077.660,00	2.077.660,00	2.052.209,67	25.450,33
32		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.057.367,17</b>	<b>1.035.426,00</b>	<b>1.035.426,00</b>	<b>731.228,97</b>	<b>304.197,03</b>

## Doppischer Produktplan 2014 Rechnung

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	verantwortlich:	Herr Huber
Produktgruppe	16.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		extern
Produkt	16.02.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Rechtsbindung:	muss

<u>Teilfinanzrechnung-Investitionstätigkeit</u>	Ergebnis Vorjahr 2013	Original-Ansatz HHJ 2014	fortgeschr. Ansatz	Ist-Ergebnis 2014	Differenz zum Ansatz
<b>1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Einzahlung aus Investitionszuweisung und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	44.632,34	55.141,00	55.141,00	44.632,34	10.508,66
3 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	239.890,65	266.591,00	266.591,00	293.362,05	-26.771,05
5 Einzahlungen auf Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	42.614.000,00	5.159.293,00	6.515.693,00	57.436.472,04	-50.920.779,04
<b>7 Summe investive Einzahlungen</b>	<b>42.898.522,99</b>	<b>5.481.025,00</b>	<b>6.837.425,00</b>	<b>57.774.466,43</b>	<b>-50.937.041,43</b>
<b>8 Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9 Auszahlung für den Erwerb von Grundstück und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Auszahlung für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens	20.103,80	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14 Auszahlungen für Tilgung und Kapitalbeschaffung	42.954.790,22	2.236.392,00	2.236.392,00	59.732.555,86	-57.496.163,86
<b>15 Summe investive Auszahlungen</b>	<b>42.974.894,02</b>	<b>2.236.392,00</b>	<b>2.236.392,00</b>	<b>59.732.555,86</b>	<b>-57.496.163,86</b>
<b>16 Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-76.371,03</b>	<b>3.244.633,00</b>	<b>4.601.033,00</b>	<b>-1.958.089,43</b>	<b>6.559.122,43</b>

# Stadt Groß-Umstadt



## Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2014

### Vorbemerkungen

Gemäß § 51 GemHVO ist im Rahmen des Jahresabschlusses ein Rechenschaftsbericht anzufertigen, der den Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Stadt Groß-Umstadt unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darstellt, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dieses ist mit Hilfe von Plan-Ist-Abweichungsanalysen sowie durch eine Bewertung der Abschlussrechnungen zu erläutern. Weiterhin sollen Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres und die zukünftige Entwicklung der Lage unter der Einschätzung von Chancen und Risiken beschrieben werden.

## 1. Verlauf der Haushaltswirtschaft

Die Stadt Groß-Umstadt hat das Geschäftsjahr auf Basis der doppelten Buchführung mit einem Jahresüberschuss in Höhe von **314.576,35 EUR** (Planergebnis: - 2.338.472,26 EUR) abgeschlossen, davon das ordentliche Ergebnis mit einem Überschuss von **109.649,42 EUR** und das außerordentliche Ergebnis mit einem Überschuss von **204.926,93 EUR**.

Bezeichnung	Ansatz zum 31.12.2014	Ergebnis zum 31.12.2014	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Privatrechtliche Leistungsentgelte	808.056,00 EUR	810.252,67 EUR	-2.196,67 EUR
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.173.714,00 EUR	8.180.082,57 EUR	-6.368,57 EUR
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	981.385,00 EUR	1.275.474,17 EUR	-294.089,17 EUR
Aktiviertete Eigenleistungen	190.100,00 EUR	103.404,86 EUR	86.695,14 EUR
Steuern und steuerähnliche Erträge	22.980.150,00 EUR	22.815.775,64 EUR	164.374,36 EUR
Erträge aus Transferleistungen	769.500,00 EUR	771.319,11 EUR	-1.819,11 EUR
Zuweisungen, Zuschüsse und allgemeine Umlagen	4.967.826,00 EUR	5.271.771,59 EUR	-303.945,59 EUR
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.789.310,00 EUR	2.017.546,85 EUR	-228.236,85 EUR
Sonstige ordentliche Erträge	1.327.770,00 EUR	1.514.350,85 EUR	-186.580,85 EUR
<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>41.987.811,00 EUR</b>	<b>42.759.978,31 EUR</b>	<b>-772.167,31 EUR</b>

Die ordentlichen Erträge sind in der Berichtsperiode im Verhältnis positiv zu beurteilen, da der fortgeschriebene Ansatz (Saldo: 41.987.811,00 EUR) überschritten worden ist. Der Großteil der ordentlichen Erträge resultiert aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen (Saldo: 22.815.775,64 EUR) sowie den Erträgen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (Saldo: 8.180.082,57 EUR).

Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten (Saldo: 810.252,67 EUR) sind insgesamt positiv zu beurteilen, da sie den fortgeschriebenen Planansatz überschritten haben. Die Erträge aus öffentlichen-rechtlichen Leistungsentgelten (Saldo: 8.180.082,57 EUR) sind ebenfalls positiv zu beurteilen. Der fortgeschriebene Ansatz wurde mit 6.368,57 EUR niedriger angesetzt. Die Stadt Groß-Umstadt hat bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten mit niedrigeren Beträgen aus Bußgeldern und Verwarnungen geplant.

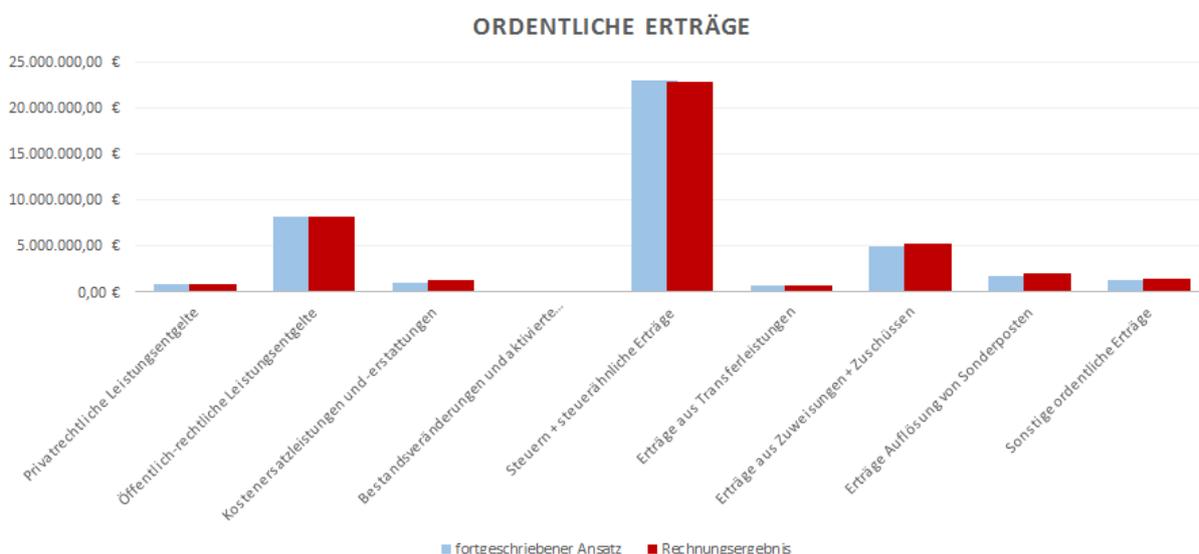
Die Erträge aus Kostenersatzleistungen und Kostenerstattungen (Saldo: 1.275.474,17 EUR) sind positiv zu beurteilen, da der fortgeschriebene Ansatz um insgesamt 294.089,17 EUR überschritten wurde. Im Bereich der Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen (Saldo: 22.815.775,64 EUR) ist der fortgeschriebene Ansatz

um 164.374,36 EUR unterschritten worden. Die Unterschreitung ist primär auf die höheren Planerträge bei der Gewerbesteuer zurückzuführen.

Die Erträge aus Transferleistungen (Saldo: 771.319,11 EUR) und die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (Saldo: 5.271.771,59 EUR) sind insgesamt positiv zu beurteilen, da die fortgeschriebenen Ansätze überschritten worden sind. Im Bereich der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen ist der fortgeschriebene Ansatz deutlich um 303.945,59 EUR überschritten worden. Die Überschreitung ist auf höhere Erträge aus den Schlüsselzuweisungen zurückzuführen. Bei den Erträgen aus Transferleistungen ist der fortgeschriebene Ansatz um 1.819,11 EUR überschritten worden.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Saldo: 2.017.546,85 EUR) sind positiv zu beurteilen, da der fortgeschriebene Ansatz um insgesamt 228.236,85 EUR überschritten werden konnte. Dies ist besonders auf die Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen zurückzuführen.

Die sonstigen ordentlichen Erträge (Saldo: 1.514.350,85 EUR) konnten gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz gesteigert werden. Der fortgeschriebene Ansatz ist insgesamt um 186.580,85 EUR überschritten worden. Die Überschreitung im Vergleich zum Planansatz ist auf die Mehrerträge durch die Herabsetzung und Auflösung von Pensions- sowie Beihilferückstellungen zurückzuführen.



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung der ordentlichen Erträge des Haushaltsjahres 2014 sowie die Gegenüberstellung im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz für das Haushaltsjahr 2014 zu erkennen.

<b>Bezeichnung</b>	<b>Ansatz zum 31.12.2014</b>	<b>Ergebnis zum 31.12.2014</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
Personalaufwendungen	11.462.400,00 EUR	11.068.986,11 EUR	393.413,89 EUR
Versorgungsaufwendungen	1.659.040,00 EUR	1.621.214,72 EUR	37.825,28 EUR
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.976.943,00 EUR	6.617.555,91 EUR	359.387,09 EUR
Abschreibungen	4.764.312,00 EUR	5.508.258,01 EUR	-743.946,01 EUR
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.690.886,00 EUR	2.710.299,52 EUR	-19.413,52 EUR
Steueraufwendungen einschließlich Umlagen	14.623.181,00 EUR	14.433.756,71 EUR	189.424,29 EUR
Transferaufwendungen	0,00 EUR	5.200,00 EUR	-5.200,00 EUR
Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.370,00 EUR	37.149,39 EUR	-779,39 EUR
<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>42.213.132,00 EUR</b>	<b>42.002.420,37 EUR</b>	<b>210.711,63 EUR</b>

Die ordentlichen Aufwendungen sind im Haushaltsjahr 2014 im Verhältnis positiv zu beurteilen, da der fortgeschriebene Ansatz (Saldo: 42.213.132,00 EUR) unterschritten worden ist. Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich größtenteils aus den Steueraufwendungen (Saldo: 14.433.756,71 EUR), den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Saldo: 6.617.555,91 EUR) sowie den Personalaufwendungen (Saldo: 11.068.986,11 EUR) zusammen.

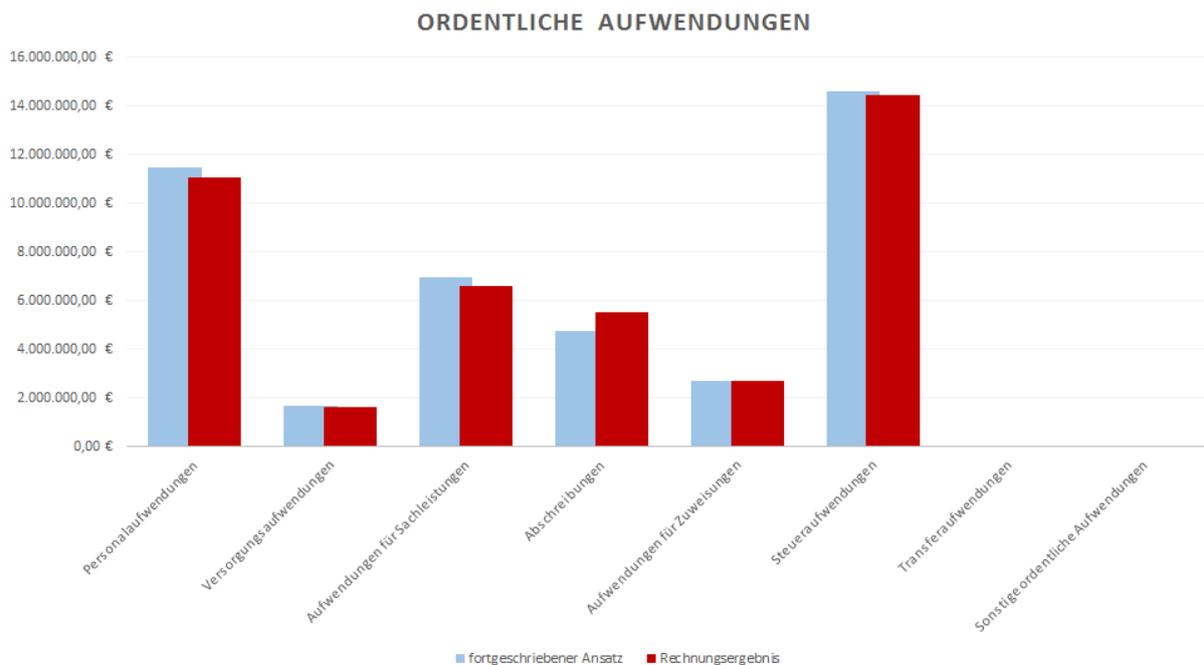
Die Personalaufwendungen (Saldo: 11.068.986,11 EUR) sind positiv zu beurteilen, da der fortgeschriebene Ansatz um insgesamt 393.413,89 EUR unterschritten worden ist. Im Bereich der Versorgungsaufwendungen (Saldo: 1.621.214,72 EUR) ist das Ergebnis ebenfalls positiv zu beurteilen. Der fortgeschriebene Ansatz ist um 37.825,28 EUR niedriger ausgefallen als die tatsächlichen Aufwendungen im Haushaltsjahr. Die Unterschreitung bei den Versorgungsaufwendungen ist auf die niedrige Zuführung der Altersteilzeitrückstellung zurückzuführen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Saldo: 6.617.555,91 EUR) sind positiv zu beurteilen, da der fortgeschriebene Ansatz um insgesamt 359.387,09 EUR unterschritten wurde. Die Verringerung gegenüber dem Planansatz ist insbesondere auf die niedrigeren Aufwendungen für Strom sowie den Honoraren und Gagen zurückzuführen.

Negativ zu beurteilen sind die Aufwendungen für Abschreibungen (Saldo: 5.508.258,01 EUR), da der fortgeschriebene Ansatz deutlich überschritten worden ist. Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse (Saldo: 2.710.299,52 EUR) sind ebenfalls negativ zu beurteilen, da die fortgeschriebenen Ansätze überschritten worden sind. Im Bereich der Aufwendungen für Abschreibungen (Abweichung: 743.946,01 EUR) ist die deutliche Erhöhung auf die Abschreibung der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber des Eigenbetriebs zurückzuführen. Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse haben insgesamt eine Abweichung zum

fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 19.413,52 EUR. Die höheren Aufwendungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz sind auf die höheren Zuweisungen für den Kindergarten Goethestraße zurückzuführen. Die Steueraufwendungen (Saldo: 14.433.756,71 EUR) sind insgesamt positiv zu beurteilen, da der fortgeschriebene Ansatz unterschritten worden ist. Der Rückgang ist primär auf die niedrigeren Aufwendungen für die Kreisumlage sowie die Schulumlage zurückzuführen.

Sowohl die Transferaufwendungen (Saldo: 5.200,00 EUR) als auch die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Saldo: 37.149,39 EUR) sind nur geringfügig von den fortgeschriebenen Ansätzen abgewichen. Im Bereich der Transferaufwendungen sind die Aufwendungen insgesamt um 5.200,00 EUR höher als der fortgeschriebene Ansatz gewesen. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind um 779,39 EUR höher als der fortgeschriebene Ansatz gewesen.



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung der ordentlichen Aufwendungen des Haushaltsjahres 2014 sowie die Gegenüberstellung im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz für das Haushaltsjahr 2014 zu erkennen.

In der Berichtsperiode wurde ein Verwaltungsergebnis in Höhe von 757.557,94 EUR (fortgeschriebener Ansatz: - 225.321,00 EUR) erwirtschaftet.

Bezeichnung	Ansatz zum 31.12.2014	Ergebnis zum 31.12.2014	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Finanzerträge	115.000,00 EUR	186.775,65 EUR	-71.775,65 EUR
(-) Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.026.562,00 EUR	834.684,17 EUR	191.877,83 EUR
<b>(=) Finanzergebnis</b>	<b>-911.562,00 EUR</b>	<b>-647.908,52 EUR</b>	<b>-263.653,48 EUR</b>

Im Haushaltsjahr 2014 hat die Stadt Groß-Umstadt ein Finanzergebnis in Höhe von - 647.908,52 EUR (fortgeschriebener Ansatz: - 911.562,00 EUR) erwirtschaftet. Das Finanzergebnis ist in Summe positiv zu beurteilen, da der Verlust des fortgeschriebenen Ansatzes insgesamt um 263.653,48 EUR unterschritten worden ist. Die Verbesserung ist besonders durch die niedrigeren Zinsen erreicht worden.

Somit hat die Stadt Groß-Umstadt ein **ordentliches Ergebnis**, resultierend aus dem Verwaltungsergebnis und dem Finanzergebnis, in Höhe von **109.649,42 EUR** (fortgeschriebener Ansatz: - 1.136.883,00 EUR) erwirtschaftet.

Bezeichnung	Ansatz zum 31.12.2014	Ergebnis zum 31.12.2014	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Außerordentliche Erträge	13.500,00 EUR	296.039,39 EUR	-282.539,39 EUR
(-) Außerordentliche Aufwendungen	0,00 EUR	91.112,46 EUR	-91.112,46 EUR
<b>(=) Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>13.500,00 EUR</b>	<b>204.926,93 EUR</b>	<b>-191.426,93 EUR</b>

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen betreffen Vorgänge, die nicht aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit resultieren. Grundsätzlich handelt es sich dabei um außergewöhnliche, selten vorkommende und periodenfremde Geschäftsvorfälle. Somit lässt sich schlussfolgern, dass aufgrund ihres besonderen Charakters nur schwer außerordentliche Vorgänge geplant werden können, da sie in der Regel unvorhersehbar sind.

Die außerordentlichen Erträge beinhalten vorwiegend periodenfremde Erträge (Saldo: 296.039,39 EUR). Die außerordentlichen Aufwendungen beinhalten vorwiegend periodenfremde Aufwendungen (Saldo: 91.112,46 EUR).

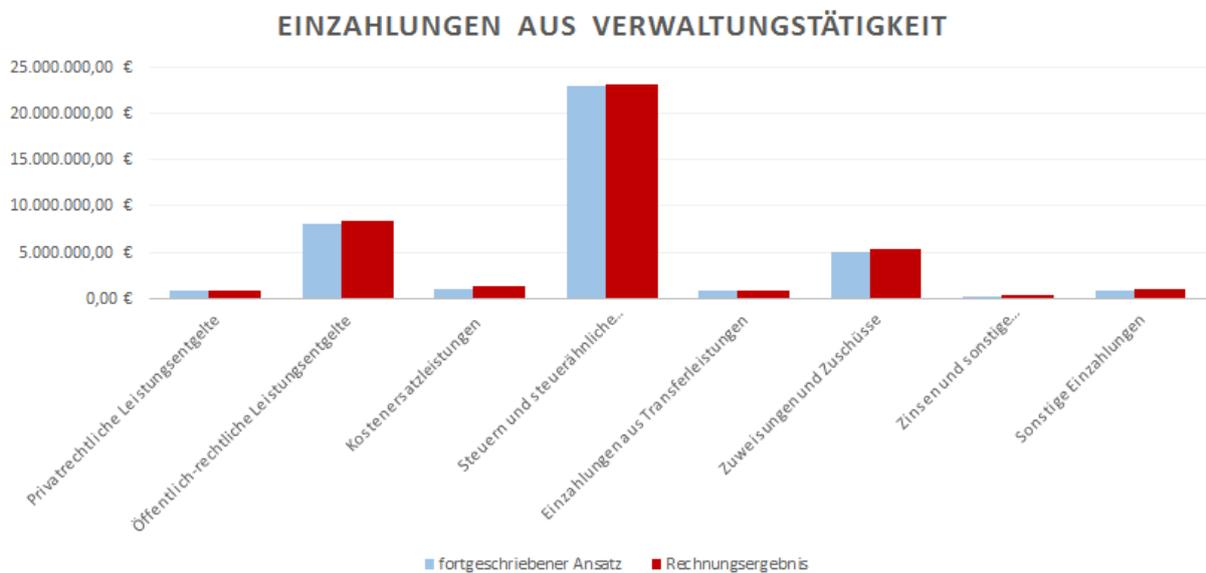
Im Haushaltsjahr 2014 hat die Stadt Groß-Umstadt ein **außerordentliches Ergebnis** in Höhe von **204.926,93 EUR** (fortgeschriebener Ansatz: 13.500,00 EUR) erwirtschaftet. Positiv ist zu bewerten, dass im Plan-Ist-Vergleich ein besseres Ergebnis erzielt worden ist.

## 2. Finanzwirtschaftliche Lage der Stadt unter dem Gesichtspunkt der stetigen Aufgabenerfüllung

Die Finanzrechnung hat die Aufgabe, die tatsächliche Finanzlage der Stadt darzustellen und ist vergleichbar mit der privatwirtschaftlichen Kapitalflussrechnung. Dabei soll zum Ausdruck kommen, ob die Stadt über eine die stetige Aufgabenerfüllung gewährleistende finanzwirtschaftliche Grundlage verfügt.

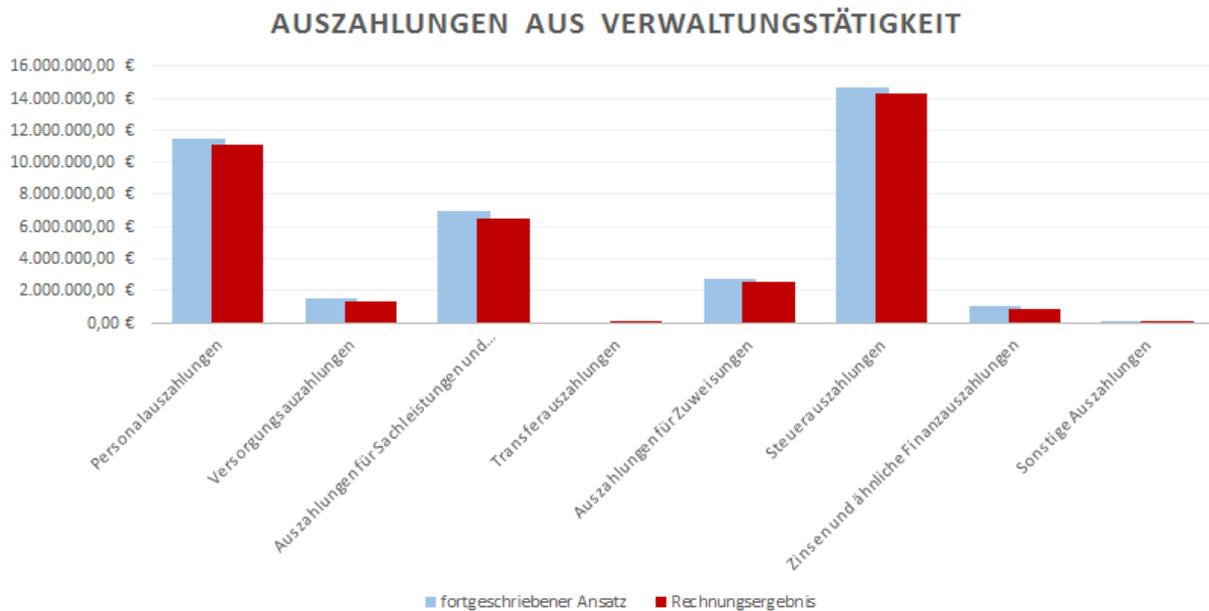
Bezeichnung	Ansatz zum 31.12.2014	Ergebnis zum 31.12.2014	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.465.731,00 EUR	41.038.908,82 EUR	-1.573.177,82 EUR
(-) Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.282.042,00 EUR	36.703.653,33 EUR	1.578.388,67 EUR
<b>(=) Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.183.689,00 EUR</b>	<b>4.335.255,49 EUR</b>	<b>-3.151.566,49 EUR</b>

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit haben im Wesentlichen die Steuern und steuerähnlichen Einzahlungen in Höhe von 23.140.903,34 EUR (fortgeschriebener Ansatz: 22.980.150,00 EUR) und die Einzahlungen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten in Höhe von 8.419.128,73 EUR (fortgeschriebener Ansatz: 8.001.714,00 EUR) betroffen.



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung der Einzahlungen aus der Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres 2014 sowie die Gegenüberstellung im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz für das Haushaltsjahr 2014 zu erkennen.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beruhen insbesondere auf den Auszahlungen für Sachleistungen und Dienstleistungen in Höhe von 6.459.522,04 EUR (fortgeschriebener Ansatz: 6.976.943,00 EUR), den Personalauszahlungen in Höhe von 11.076.392,99 EUR (fortgeschriebener Ansatz: 11.462.400,00 EUR) und den Steuerauszahlungen in Höhe von 14.324.326,05 EUR (fortgeschriebener Ansatz: 14.623.181,00 EUR).



Anhand der Grafik ist die Zusammensetzung der Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres 2014 sowie die Gegenüberstellung im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz für das Haushaltsjahr 2014 zu erkennen.

Im Haushaltsjahr 2014 hat die Stadt Groß-Umstadt ein **Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit** in Höhe von **4.335.255,49 EUR** (fortgeschriebener Ansatz: 1.183.689,00 EUR) erwirtschaftet.

### 3. Verlauf der Investitions- und Finanzierungstätigkeit

#### a) Verlauf der Investitionstätigkeit

Investitionsgeschäft (Detailübersicht):

Bezeichnung	Ansatz zum 31.12.2014	Ergebnis zum 31.12.2014	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.468.207,00 EUR	1.170.526,07 EUR	297.680,93 EUR
(-) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.488.762,61 EUR	2.110.809,82 EUR	10.377.952,79 EUR
<b>(=) Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.020.555,61 EUR</b>	<b>-940.283,75 EUR</b>	<b>-10.080.271,86 EUR</b>

Im Wesentlichen setzen sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit aus den Einzahlungen der Investitionszuschüsse des Landes in Höhe von 493.739,81 EUR (fortgeschriebener Ansatz: 1.170.616,00 EUR) zusammen. Die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten setzen sich primär aus den Auszahlungen für Baumaßnahmen in Höhe von 1.275.744,24 EUR (fortgeschriebener Ansatz: 10.346.591,55 EUR) zusammen. Im Bereich der Investitionseinzahlungen ist der fortgeschriebene Ansatz insgesamt in Höhe von 297.680,93 EUR unterschritten worden. Bei den Investitionsauszahlungen wurde der fortgeschriebene Ansatz in Höhe von 10.377.952,79 EUR unterschritten.

In der Berichtsperiode wurde ein **Zahlungsmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit** in Höhe von **- 940.283,75 EUR** (fortgeschriebener Ansatz: - 11.020.555,61 EUR) erwirtschaftet. Positiv ist zu bewerten, dass im Plan-Ist-Vergleich ein besseres Ergebnis erzielt worden ist.

#### b) Verlauf der Finanzierungstätigkeit

Finanzierungstätigkeit (Detailübersicht):

Bezeichnung	Ansatz zum 31.12.2014	Ergebnis zum 31.12.2014	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	6.515.693,00 EUR	1.236.472,04 EUR	5.279.220,96 EUR
(-) Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	2.237.485,45 EUR	2.233.466,96 EUR	4.018,49 EUR
<b>(=) Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>4.278.207,55 EUR</b>	<b>-996.994,92 EUR</b>	<b>5.275.202,47 EUR</b>

Im Haushaltsjahr 2014 hat die Stadt Groß-Umstadt ein **Zahlungsmittelfehlbetrag aus Finanzierungstätigkeit** in Höhe von **- 996.994,92 EUR** (fortgeschriebener Ansatz: 4.278.207,55 EUR) erwirtschaftet.

#### **4. Entwicklung der Vermögenslage**

Die Bilanzsumme der Stadt Groß-Umstadt ist von 167.826.460,52 EUR auf 159.845.910,23 EUR gesunken. Die niedrigere Bilanzsumme ist besonders im Umlaufvermögen bei der Position Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände der Stadt Groß-Umstadt ersichtlich. Das Anlagevermögen ist im Berichtsjahr ebenfalls gesunken. Nur bei den Finanzanlagen gab es im Vergleich zum Vorjahr positive Veränderungen. Die Rechnungsabgrenzungsposten sind in der Gegenüberstellung zum Vorjahr angestiegen. Analog des letzten Jahresabschlusses bilanziert die Stadt Groß-Umstadt im Berichtsjahr 2014 kein negatives Eigenkapital.

Das Eigenkapital der Stadt Groß-Umstadt ist gegenüber dem Vorjahresabschluss 2013, aufgrund des Überschusses im Haushaltsjahr 2014 gestiegen. Die Verbindlichkeiten der Stadt Groß-Umstadt konnten insgesamt im Haushaltsjahr 2014 abgebaut werden. Nur die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen haben sich gegenüber dem Vorjahr erhöht. Der Rückgang der Sonderposten im Berichtsjahr 2014 ist geringfügig und hauptsächlich durch die niedrigeren Investitionsbeiträge zu erklären. Die Rückstellungen sind in der Gesamtsumme leicht gesunken und die Rechnungsabgrenzungsposten sind in der Gegenüberstellung zum Vorjahr geringfügig angestiegen.

#### **5. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen**

Zu den Selbstverwaltungsaufgaben gehören sowohl freiwillige Aufgaben (z. B. Dorfgemeinschaftshäuser, Sportförderung, Schwimmbäder, Büchereien, Vereinsförderung etc.) als auch Pflichtaufgaben (z. B. Kindertageseinrichtungen, Trinkwasserversorgung, Abwasserentsorgung, Unterhaltung der Straßen, Bestattungswesen).

Die Auftragsaufgaben unterscheiden sich weiterhin in landesrechtliche Auftragsaufgaben (z. B. Aufgaben der Gesundheitsämter, Landeswahlangelegenheiten, etc.) und Bundesaufgaben (z. B. ziviler Bevölkerungsschutz, Feuerwehr, Meldewesen, Personalausweise, Standesamt etc.).

Trotz notwendiger Einsparmaßnahmen konnten insbesondere die gemeindlichen Pflichtaufgaben (§ 2 bis 4 HGO) ohne wesentliche Einschränkungen, ordnungsgemäß erfüllt werden.

#### **6. Umsetzung von Zielen und Strategien**

Für das Haushaltsjahr 2014 wurden von der Stadtverordnetenversammlung keine betriebswirtschaftlichen bzw. keine produktorientierten Ziele vorgegeben.

## **7. Besondere Vorgänge nach Schluss des Jahres**

Im Bereich der Stadt Groß-Umstadt sind nach Ablauf des Wirtschaftsjahres 2014 über die oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für das Wirtschaftsjahr 2014 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Körperschaft führen könnten.

## **8. Einfluss der gesamtwirtschaftlichen Situation auf den Geschäftsverlauf und die Entwicklung der Stadt**

Die Wirtschaftskrise der Vorjahre hat im Verlaufe des Jahres 2014 weiter nachgelassen. Es gab keine echte Rezession mehr, aber auch nur ein verhaltenes Plus. Dies zeigt sich insbesondere in sich leicht erholenden Umsatz- und Einkommensteuern.

Die Entwicklung der Stadt ist weiter durch defizitäre Haushalte, Haushaltsauflagen und Haushaltssperren geprägt. Investitionen und Unterhaltungen werden auf notwendigste Vorhaben reduziert.

## **9. Voraussichtliche Entwicklung und Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung**

Die Haushalte der Stadt Groß-Umstadt sind mit Einführung der Doppik und durch die Wirtschaftskrise in eine defizitäre Lage geraten. Die Folgen der Wirtschaftskrise klingen allmählich ab. Die Mehraufwendungen der Doppik, wie Rückstellungen für Pensionen, Abschreibungen und andere sind aus eigenen Erträgen nur schwer zu decken. Eine ausreichende finanzielle Ausstattung der Gemeinden durch das Land Hessen, wie durch die Verfassung geboten, steht spätestens seit Einführung einer Kompensationsumlage in Frage. Die Stadt Alsfeld hat Ende 2011 eine Verfassungsklage gegen das Land Hessen eingereicht.

Bislang erfolgt die Finanzmittelberechnung aus einer Veredelung der Einwohnerzahlen. Ob diese Einwohner jedoch in einem zusammenhängenden Siedlungsgebiet mit konzentrierbaren strukturellen Angeboten - wie Kindergärten, Friedhöfen, Feuerwehren, Sportstätten, Wassergewinnung, Abwasserreinigung und dergleichen - wohnen, oder in verteilten Siedlungsgebieten mit entsprechend höherem Bedarf an strukturellen Angeboten, findet keine Beachtung. Diese Kritik besteht seit den Gebietsreformen. Mit der Doppik drückt sich diese städtische Siedlungscharakteristik aber erheblich in den Haushalten aus. Durch die Abschreibungen, welche die Kameralistik in dieser Art nicht kannte, bedeutet es einen sehr großen Unterschied, mit einer einzigen Feuerwehr das Siedlungsgebiet abdecken zu können, oder davon wegen der Entfernungen viele zu benötigen. Daher werden Gemeinden und Städten ohne oder mit nur wenigen Ortsteilen im bisherigen, nur die Einwohnerzahl betrachtenden Finanzausgleich bevorteilt, die mit vielen Ortsteilen benachteiligt.

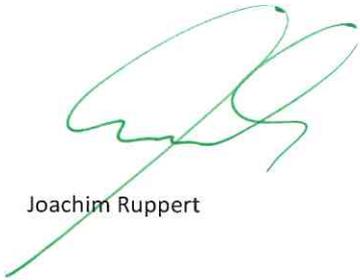
Es besteht die Chance, dass die kommunalen Finanzen nach einem Urteil des Verfassungsgerichtes wirklich einem objektivierten Bedarf folgend auch die Besonderheiten einer Flächengemeinde mit vielen Ortsteilen berücksichtigen.

Sollte die verfassungsgerichtliche Überprüfung des kommunalen Finanzausgleichs zu keiner Änderung führen, wäre die Infrastruktur der Stadt durch die Verteilung auf viele Ortsteile so kaum zu erhalten. Eine Reduzierung der Infrastruktur in den Ortsteilen würde deren Entwicklung erheblich belasten.

---

Stadt Groß-Umstadt, den 12.06.2018

Magistrat der Stadt Groß-Umstadt



Joachim Ruppert

Bürgermeister der Stadt Groß-Umstadt

(Siegel)

